

Титульний аркуш

28.12.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 49/2023

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Тімшина Ірина Серафимівна

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 30939178
4. Місцезнаходження: 85300, Україна, Донецька обл., місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106 а
5. Міжміський код, телефон та факс: 0623920500, 0623922650
6. Адреса електронної пошти: office@donetsksteel.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 28.12.2023, Протокол НР № 22 від 28.12.2023 р.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на

<https://donetsksteel.com.ua/>

власному веб-сайті учасника фондового
ринку

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	X
7. Судові справи емітента	X
8. Штрафні санкції щодо емітента	X
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. 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	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожному дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. 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
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
- У тексті річної інформації емітента цінних паперів (річному звіті) застосовані тотожні скорочення та назви ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД", ПРАТ "ДМЗ" , Товариство, підприємство, емітент, компанія.

Річну фінансову звітність підписує Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ" Григоренко Іван Миколайович та Генеральний директор Тімшина Ірина Серафимівна.

Григоренко Івана Миколайовича прийнято на роботу (призначено) з 27.04.2021 р. на посаду головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 50 к від 22.04.2021 р.).

Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про

розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації - на кінець звітнього періоду емітент не має посади корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітнього року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Судові справи емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки посадові особи не володіють акціями емітента.

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних

паперів".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Інформація про діяльність наглядової ради не розкривається, оскільки емітент - приватне акціонерне товариство.

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Інформація про діяльність виконавчого органу не розкривається, оскільки емітент - приватне акціонерне товариство.

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття

інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки в звітному періоді таких змін не відбувалось.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" - не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки боргові цінні папери не мають забезпечення.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", оскільки емітент не здійснював емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів

(крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки у власності працівників емітента немає цінних паперів (крім акцій) емітента.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу .

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації. У емітента відсутня інформація щодо наявності або відсутності обмеження обігу.

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" щодо професійних учасників фондового ринку, послугами яких користується емітент; аудиторів (аудиторських фірм), які надають аудиторські послуги емітенту; осіб, які мають право провадити діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку; юридичних осіб, які надають страхові послуги емітенту; юридичних осіб, які надають правову допомогу. Інформація щодо суб'єктів оціночної діяльності; юридичних осіб, які уповноважені здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів не розкривається, оскільки емітент не користувався послугами таких осіб в звітному періоді.

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації

емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо" не включена до складу річної інформації через відсутність такої інформації.

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу

річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не має іпотечних активів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не має іпотечних активів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПРАТ "ДМЗ"

3. Дата проведення державної реєстрації

09.08.2002

4. Територія (область)

Донецька обл.

5. Статутний капітал (грн)

77988458,43

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

187

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

24.10 - ВИРОБНИЦТВО ЧАВУНУ СТАЛІ ТА ФЕРОСПЛАВІВ

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

55.20 - Діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ ПУМБ м.Київ, МФО 334851

2) IBAN

UA403348510000026006962496115

3) поточний рахунок

UA403348510000026006962496115

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ ПУМБ м.Київ, МФО 334851

5) IBAN

UA403348510000026006962496115

6) поточний рахунок

UA403348510000026006962496115

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ДОНЕЦЬКШАХТОПРОХОДКА"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

35711134

4) Місцезнаходження

83023, Донецька обл., місто Донецьк, проспект Павших Комунарів, будинок 102

5) Опис

Внесок Компанії в статутний капітал складає 92,2348%. Внесок у статутний капітал: грошові кошти в безготівковій формі. Інших активів у якості внеску в статутний капітал емітент не надавав.

Незважаючи на те, що Компанія володіє більшістю часток у статутному капіталі ТОВ "ШБК "ДОНЕЦЬКШАХТОПРОХОДКА", вона не має істотного контролю і повноважень брати участь у прийнятті рішень з фінансової, господарської та комерційної діяльності цього підприємства.

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАКІЇВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

00191106

4) Місцезнаходження

85307, Донецька обл., місто Покровськ, мікрорайон Шахтарський, будинок 7А

5) Опис

Внесок Компанії в статутний капітал складає 73,3692%. Внесок у статутний капітал: грошові кошти в безготівковій формі. Інших активів у якості внеску в статутний капітал емітент не надавав.

Незважаючи на те, що Компанія володіє більшістю акцій ПРАТ "МКХЗ", вона не має істотного контролю і повноважень брати участь у прийнятті рішень з фінансової, господарської та комерційної діяльності цього підприємства.

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

1) Найменування

ФІЛІЯ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

2) Місцезнаходження

Україна, 85333, Донецька обл., Покровський р-н, с. Сергіївка (Сергіївська с/р), провулок Верхній, будинок 44

3) Опис

Відносно ФІЛІЇ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" Товариство планує ліквідаційні процедури.

1) Найменування

ПРЕДСТАВНИЦТВО ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" У МІСТІ КИЇВ

2) Місцезнаходження

Україна, 04119, Шевченківський р-н р-н, м. Київ, вулиця Якіра, будинок 8/81

3) Опис

Розміщення представництва у м. Києві для представлення інтересів Товариства.

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	905/1545/21	Господарський суд Донецької області	ПРАТ "ДМЗ"	ПРАТ "Єнакіївський коксохімпром"	д/в	<p>Проведення в справі про банкрутство ПРАТ "ЄМЗ" відкрито 14.09.2021. Вимога - визнати грошові вимоги ПРАТ "ДМЗ" до ПРАТ "ЄНАКІЄВСЬКИЙ КОКСОХІМПРОМ" в розмірі 87 962 997,22 грн., що складаються з:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 75 393 893, 72 грн. - основної суми боргу (четверта черга); - 8 710 129,78 грн. - інфляційних збитків (четверта черга); - 3 854 383,72 грн. - 3% річних в розмірі (четверта черга); - 4 540 грн. - судового збору (перша черга). 	Ухвалою суду від 15.21.21р. вимоги ПРАТ "ДМЗ" до ПРАТ "Єнакіївський коксохімпром" визнані судом та включені до реєстру вимог кредиторів.
Опис:							

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	№0006924706, 25.10.2017	Офіс великих платників податків ДПС	Застосування штрафних санкцій та нарахування пені за несплату (неперерахування) або несвочасну сплату (несвочасне перерахування) єдиного внеску в сумі 5 050 763,45 грн.	Рішенням Донецького окружного адміністративного суду від 28 грудня 2020 року позов задоволено. Постановою ПААС від 16.06.2021 скарга ДПС задоволена, рішення скасовано, в задоволені позову відмовлено.
Опис:				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (попереднє найменування до 29.04.2011 року - ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"), далі - "Товариство", створене шляхом реорганізації у формі перетворення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ", зареєстрованого розпорядженням Донецького міського голови № 561 від 25.04.2000 р., у ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД". Товариство є правонаступником щодо всіх прав та обов'язків ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ". Товариство створене на засадах угоди шляхом об'єднання майна, фінансового та інтелектуального капіталу, та підприємницької діяльності для систематичного одержання прибутку. Товариство створено на невизначений строк.

Частина виробничих активів ПРАТ "ДМЗ" розташована на тимчасово неконтрольованій Україною території.

При цьому, господарська діяльність підприємства здійснювалася та здійснюється виключно в рамках чинного законодавства України, всі необхідні податки і обов'язкові платежі, передбачені нормами законодавства, своєчасно і в повному обсязі нараховувалися й перераховувалися в бюджет та цільові фонди.

При цьому, діяльність безпосередньо ПРАТ "ДМЗ", інших структурних підрозділів підприємства, що знаходяться на контрольованій території України, - здійснюється під повним контролем адміністрації і органів управління та виключно в рамках законодавства України.

В звітному періоді відбулися зміни в організаційній структурі.

Організаційна структура виглядає наступним чином:

- Генеральний директор;
- Радник;
- Фінансовий відділ (Головний бухгалтер);
- Відділ забезпечення (Начальник відділу);
- Відділ по роботі з персоналом (Начальник відділу);
- Автотранспортна дільниця (Начальник дільниці);
- Відділ охорони та ризиків;

- Провідний юрисконсульт.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 187 особи.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 19 осіб.

Фонд оплати праці Товариства за 2021 рік складає - 182 808,7 тис. грн.

Фонд оплати праці Товариства за 2020 рік складає - 236 883,7 тис. грн.

Зменшення фонду оплати праці на 54 075,0 тис. грн. у порівнянні з минулим звітним періодом відбулось за рахунок зменшення кількісного складу працівників ПРАТ "ДМЗ".

Підвищення професійного рівня працівників є кадровою політикою Товариства, це дозволяє здійснювати освоєння нової техніки та технології, упровадження прогресивних систем управління персоналом і збутом продукції, підвищувати ефективність функціонування підприємства.

Головний принцип кадрової політики - ефективна праця, особистий внесок кожного у загальну справу повинні належно оцінюватись.

В області управління персоналом ПРАТ "ДМЗ" вирішує наступні завдання:

- створення робочої обстановки, яка базується на принципах відкритості та взаємної поваги і сприяє розкриттю здібностей кожного працівника;
- розвиток системи мотивації персоналу, яка дозволяє кожному працівникові розраховувати на кар'єрне зростання і винагороду, яка відповідає професійному рівню і особистому внеску у справу компанії;
- соціальний захист співробітників;
- надання співробітникам можливості навчання та підвищення кваліфікації;
- розробка стратегічних планів комплектації підприємства науковими та інженерно-технічними кадрами на основі прийнятих програм перспективного розвитку підприємства;
- розробка стратегічних напрямків, форм і шляхів пошуку необхідного для підприємства кадрового потенціалу;
- проведення соціологічних та психофізичних досліджень у структурних підрозділах підприємства для розробки і реалізації програм із вдосконалення управління розвитком трудових колективів, покращення морально - психологічного клімату, стабілізація трудових колективів, зміцнення виробничої дисципліни, створення найбільш сприятливих умов праці, які сприяють підвищенню його продуктивності на основі використання кращих вітчизняних і світових досягнень.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання ПРАТ "ДМЗ" не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Емітент не є учасником спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозицій щодо реорганізації Товариства від третіх осіб протягом звітнього періоду не надходило.

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

З 01.01.2018 року Товариство перейшло на облік за Міжнародним стандартами фінансової звітності, вхідні залишки були відкориговані в зв'язку зі зміною концепції ведення обліку та складання фінансової звітності з П(С)БО на МСФЗ.

Бухгалтерський облік на підприємстві здійснюється згідно вимогам Закону України від 16.07.1999р. № 996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" зі змінами і доповненнями та затвердженими Міжнародними стандартами фінансової звітності з урахуванням особливостей своєї діяльності і технології обробки облікових даних, а також згідно наказу по підприємству № 130 від 16.12.2019 р. На підприємстві використовується автоматизована форма ведення бухгалтерського обліку.

Згідно до затвердженої облікової політики:

Нематеріальні активи визнаються та враховуються за собівартістю. Інформація про суму накопиченої амортизації відображається у Звіті про фінансовий стан.

Основними засобами визнаються матеріальні активи, які призначені для використання у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, при здачі в оренду або в адміністративних цілях та передбачаються до використання протягом більш ніж одного року (звітнього періоду). Одиницею обліку визначається окремий об'єкт основних засобів або в деяких випадках, якщо це доцільно об'єднана група окремих об'єктів, що становлять єдиний комплекс. При визнанні об'єкта основних засобів як активу проводиться його оцінка за первісною вартістю. Після визнання об'єкт основних засобів враховується за переоціненою вартістю. При переоцінці основних засобів застосовується метод списання зносу. Інформація про суму накопиченої амортизації відображається у Звіті про фінансовий стан. Перевищення суми попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової вартості об'єкта, який переоцінюється щомісяця, включається пропорційно нарахованій амортизації до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу.

Запаси оцінюються за меншою з двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. При відпуску запасів у виробництво, продажу або іншому вибутті оцінка запасів здійснюється за методом FIFO. Втрати від знецінення запасів відображаються прямим списанням за статтею інші операційні витрати.

В фінансовій звітності відображаються фінансові інвестиції в асоційовані підприємства за методом участі у капіталі.

Фінансовий актив або фінансове зобов'язання визнається у звіті про фінансовий стан лише тоді, коли суб'єкт господарювання стає стороною договірних положень щодо інструмента. За винятком торговельної дебіторської заборгованості під час первісного визнання фінансовий актив або фінансове зобов'язання оцінюються за справедливою вартістю. Торговельна дебіторська заборгованість при первісному визнанні оцінюється за ціною операції, якщо торговельна дебіторська заборгованість не містить значного компоненту фінансування. Очікувані кредитні збитки по фінансовим активам оцінюються шляхом нарахування прогнозного резерву портфельним методом і методом за індивідуальними балансами із застосуванням ставок резервування.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основною продукцією підприємства до березня 2021 року були: концентрат вугілля кам'яного для коксування (К 0-100 що коксується сорту "Преміум") (ТУ У 05.1-34849944-003:2014) поліпшеної якості за показниками вологості, зольності та сірки, який використовується як паливо в металургійному виробництві. В подальшому підприємство здійснювало реалізацію товарів.

ПРАТ "ДМЗ" на давльницьких умовах переробляло рядове вугілля марки "К" ПРАТ "ШУ "ПОКРОВСЬКЕ". Послуги по збагачуванню надає ТОВ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА". Головний корпус збагачувальної фабрики розташовується у безпосередній близькості від вантажно - сортувального комплексу шахти і з'єднується канатно стрічковим конвеєром. Компонівка об'єктів технологічного комплексу фабрики розроблена з урахуванням розміщення і схеми роботи існуючих комплексів шахтної поверхні і з максимальним їх використанням і передбачає прийом рядового вугілля від існуючого комплексу шахти, його накопичення, передачу в технологічну лінію збагачувальної фабрики, прийом, накопичення і відвантаження продуктів збагачування. Оскільки, велика частина регулярних, стабільних грошових надходжень, сировини та матеріалів на підприємство здійснюється від основних клієнтів, контрагентів то інформація про обставини взаємодії з ними є стратегічною й конфіденційною. Основними споживачами продукції є ПРАТ "АКХЗ", ПРАТ "Азовсталь МК", ПРАТ "ДКХЗ", ПРАТ "Запоріжжкокс", ПРАТ "ЮЖКОКОС". Договори купівлі-продажу уклалися напряму з ПРАТ "ДМЗ". Дистриб'ютори та офіційні представники в регіонах відсутні. Відвантаження товару виконувалося кінцевим споживачем й торгівельним організаціям. Для збуту продукції використовуються методи "активних" продажів, коли ініціатива контакту йде від продавця, і "пасивних" продажів, коли ініціатива контакту йде від покупця продукції.

Виробництво вугільного концентрату марки К у 2021 році складає -572 260,3т., загальною вартістю 1 311 103 тис. грн. Відвантажено споживачам - 580 925,695 т. загальною вартістю - 1 621 427 тис. грн. Виробництво вугільного концентрату у відсотках до всієї виробленої продукції - 100 %. Реалізація вугільного концентрату у відсотках до всієї реалізованої продукції - 100% . Середньореалізаційна ціна: 2,79 тис. грн. за тонну. Експортування продукції не відбувалося.

Залежності від сезонних змін немає.

Основні ризики в своїй діяльності емітент пов'язує з головними ризиками для економіки України.

Зовнішні ризики: неотримання запланованого фінансування від МВФ, дефіцит зовнішнього фінансування та звуження можливостей доступу до міжнародних ринків капіталу, посилення гібридних загроз національній безпеці України, зокрема, активне військове протистояння на сході країни.

Внутрішні ризики:

- посилення девальваційних тенденцій на валютному ринку, недостатньо швидке проведення реформ, збереження низької кредитної активності комерційних банків;
- політична нестабільність в Україні.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту:

- збір, обробка, аналіз й оновленням інформації про зміни і тенденції, а також про ефективність своєї діяльності;
- впровадження заходів з удосконалювання організації роботи своїх функціональних підрозділів;
- розроблення стратегії освоєння нових ринків усередині країни та на міжнародній арені, зменшення собівартості продукції при збереженні високої якості;
- постійний контроль якості продукції;
- розробка внутрішньої та зовнішньої системи захисту даних.

Джерела сировини: підприємства України вугільно-добувної галузі. Сировина є доступною. Динаміка цін має пряму залежність від інфляційних процесів в країні, від зростання вартості енергоносіїв, зростання витрат постачальників на оплату праці робітників та податкові збори.

Особливості стану розвитку галузі виробництва: Серед проблем переробної галузі, крім корінних, пов'язаних з її орієнтацією на експорт, можна відзначити також великий знос основних фондів; відсутність достатнього фінансування для модернізації виробництв, та інфраструктури і покриття дефіциту оборотних коштів; слабка протекціоністська політика уряду, внаслідок чого підприємства змушені конкурувати із зарубіжними.

В звітному періоді емітент не здійснював впровадження нових технологій та нових товарів.

Перспективні плани розвитку емітента: Продукція емітента користується стабільним попитом на українському ринку та отримує схвальні відгуки від споживачів, однак у зв'язку із кризовою ситуацією у гірничо-металургійній галузі України, яка склалася внаслідок військової та політичної нестабільності в регіоні, емітент концентрує зусилля на виконанні показників поточного періоду.

У зв'язку із загостренням військово-політичної ситуації в Україні Товариство втратило конкурентні переваги на ринку та позицію одного з лідерів металургійної та коксохімічної галузі України.

Конкуренція в галузі висока.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займали більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: єдиний постачальник ПРАТ "ШУ "ПОКРОВСЬКЕ" - 100% у загальному обсязі постачання сировини.

Діяльність здійснюється виключно в межах України.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Надійшло за 2017 рік основних засобів на суму 81 143 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 31 306 тис. грн.; машини та обладнання на суму 47 072 тис. грн.; транспортні засоби на суму 577 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 406 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 1 782 тис. грн.

Вибуло протягом 2017 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 1 157 741 тис. грн. та нарахованим зносом у сумі 440 757 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої

- 576 946 тис. грн. (знос - 74 998 тис. грн.); машини та обладнання на суму 556 969 тис. грн. (знос - 347 541 тис. грн.); транспортні засоби на суму 4 562 тис. грн. (знос - 3 343 тис. грн.); інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 15 716 тис. грн. (знос - 11 361 тис. грн.); малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 3 447 тис. грн. (знос - 3 447 тис. грн.); тимчасові (не титульні) споруди - на суму 62 тис. грн. (знос - 34 тис. грн.), інші необоротні матеріальні активи - 39 тис. грн. (знос - 33 тис. грн.).

Надійшло за 2018 рік основних засобів на суму 5 206 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 1 281 тис. грн.; машини та обладнання на суму 1 050 тис. грн.; транспортні засоби на суму 2 578 тис. грн.; інші ОЗ на суму 297 тис. грн.;

Вибуло протягом 2018 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 6 097 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 188 тис. грн.; машини та обладнання на суму 2 325 тис. грн.; транспортні засоби на суму 3 390 тис. грн.; інші ОЗ - 194 тис. грн. Вибуло основних засобів невиробничого призначення у зв'язку з непридатністю до використання у сумі 160 тис. грн.: будівлі та споруди - 134 тис. грн., машини та обладнання - 4 тис. грн., інші - 22 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 284 956 тис. грн., решта - 12 тис. грн. - списано.

Надійшло за 2019 рік основних засобів на суму 9 305 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 3 628 тис. грн.; машини та обладнання на суму 3 010 тис. грн.; транспортні засоби на суму 703 тис. грн.; інші ОЗ на суму 1 964 тис. грн.;

Вибуло протягом 2019 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 64 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 0 тис. грн.; машини та обладнання на суму 0 тис. грн.; транспортні засоби на суму 26 тис. грн.; інші ОЗ - 38 тис. грн. Вибуло основних засобів невиробничого призначення у зв'язку з непридатністю до використання у сумі 9 тис. грн.: будівлі та споруди - 0 тис. грн., машини та обладнання - 0 тис. грн., інші - 9 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 285 282 тис. грн.

Надійшло за 2020 рік основних засобів на суму 16 369 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 6 363 тис. грн.; машини та обладнання на суму 2 805 тис. грн.; інші ОЗ на суму 7 201 тис. грн.;

Вибуло протягом 2020 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, первісною вартістю у сумі 876 тис. грн., а саме: машини та обладнання на суму 162 тис. грн.; транспортні засоби на суму 460 тис. грн.; інші ОЗ - 254 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 286 332 тис. грн.

В 2020 р. реалізовано фінансові інвестиції на суму 218 429 тис. грн.

Надійшло за 2021 рік основних засобів на суму 4 469 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 0 тис. грн.; машини та обладнання на суму 1 471 тис. грн.; інші ОЗ на суму 2 998 тис. грн.;

Вибуло протягом 2021 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, первісною вартістю у сумі 52 426 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 9 709 тис. грн.; машини та обладнання на суму 30 726 тис. грн.; транспортні засоби на суму 2 674 тис. грн.; інші ОЗ - 9 317 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 286 332 тис. грн.

В 2021 р. реалізовано фінансові інвестиції на суму 18 820 тис. грн.

Емітент не планує значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Станом на 31.12.2021 р. до складу основних засобів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" входять основні засоби виробничого і невиробничого призначення. Частина основних виробничих активів розташовані на тимчасово неконтрольованій Україною території та в зоні проведення ООС.

Місцезнаходження основних засобів, які обліковуються на балансі Товариства: м. Покровськ, вул. Торгівельна, 106а.; База відпочинку "Локомотив" с. Юр'івка.

Протягом 2021 р. Товариство надавало в операційну оренду та отримувало в оренду приміщення, обладнання, вагони, транспорт, спецтехніку та інше майно. Утримання активів, що залишилися у власності Емітента здійснюється згідно з нормативно-правовою та технічною документацією: паспортів, сертифікатів, керівництва з експлуатації обладнання, вимог до безпеки праці.

Ступінь використання основних засобів по ПРАТ "ДМЗ": ведеться використання всіх об'єктів основних засобів із максимально можливим навантаженням.

Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у емітента відсутні.

Значних правочинів щодо основних засобів в звітному періоді не вчинялось.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

До постійних проблем, які впливають на діяльність ПРАТ "ДМЗ" можна віднести наступні:

- політична й економічна ситуації в Україні і в світі;
- стан фінансових ринків;
- стан ринку іноземних валют;
- дії крупних ринкових гравців;
- впровадження нових технологій та видів продукції.

Раціональна, ефективна організація всіх підрозділів підприємства є головною умовою його стабільної й стійкої діяльності. Інформованість підприємства про зміни та тенденції, що відбуваються в світовій економіці, є загальною умовою для зменшення впливу ризиків, захисту своєї діяльності й розширенню виробництва та ринків збуту. Тому ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" займається постійним збором, обробкою, аналізом й оновленням інформації про такі зміни і тенденції, а також про ефективність своєї діяльності, заздалегідь приймає заходи з удосконалювання організації роботи своїх функціональних підрозділів. Для кожного виду ризиків здійснюються специфічні заходи. Для зменшення фінансових ризиків створюються резерви від знецінення.

Серед основних ризиків, які впливали на діяльність підприємства у 2021 році можна назвати такі:

- нестабільність світової економіки;
- проведення військових дій;
- конкуренція з боку інших виробників;
- карантинні обмежувальні заходи, запроваджені урядом України з метою запобігання поширення корона вірусної хвороби Covid-19;
- стримування попиту через зниження рівня кредитування в умовах боргових проблем країн ЄС.

Для зменшення впливу цих ризиків, крім зазначених постійних заходів, розробляються стратегії освоєння нових ринків усередині країни та на міжнародній арені, шляхи зменшення собівартості продукції при збереженні високої якості. Для розширення ринків збуту підприємство постійно слідкує за якістю продукції.

Треба зазначити, що військова та політична нестабільність у регіоні значно посилює ризики, що загрожують діяльності емітента.

Залежність емітента від законодавчих або економічних обмежень висока.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок отриманих коштів від реалізації. Станом на кінець звітного періоду рівень власного капіталу є недостатнім та має від'ємне значення.

Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів щодо збільшення об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є підвищення уваги до ефективної виробничої діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

На кінець звітного періоду емітент не має укладених, але ще не виконаних договорів.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Виходячи з цілей подолання наслідків у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, та керуючись планами попередніх періодів підприємство планує працювати в штатному режимі.

Розширення виробництва та реконструкції не планується.

Поліпшення фінансового стану емітента планується досягти шляхом збільшення об'ємів реалізації та відмови від зайвих витрат.

Істотним фактором, який може вплинути на діяльність емітента в майбутньому є закінчення військового конфлікту в Україні.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Політика підприємства спрямована на ефективне управління процесами і постійне поліпшення своєї діяльності, завдяки виділенню і подальшій оптимізації значущих параметрів ключових процесів, підвищення задоволеності споживачів, зниження витрат на сировину та енергоресурси

за рахунок економічного їх використання. У зв'язку зі складною ситуацією в регіоні, обмеженням фінансування, відсутністю можливості постачати необхідні матеріали, співпрацювати із співвиконавцями і проводити подальші випробування, спрямовані на підвищення ефективності виробництва, дослідження і розробки протягом 2021 року було згорнуто.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Вищий орган	Загальні збори акціонерів	Акціонери: юридичні особи
Наглядова рада	Колегіальна: Члени Наглядової ради у кількісному складі - 3 особи.	Богданов Руслан Кябірович Амітан Олена Анатоліївна Юрченко Іван Юрійович
Виконавчий орган (одноособовий)	Генеральний директор	Тімшина Ірина Серафимівна

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	В'ялий Костянтин Іванович	1964	Повна вища, Московський ордена Трудового Червоного Прапора гірничий інститут, Технологія і комплексна механізація підземної розробки родовищ корисних копалин	34	ПРАТ "ДМЗ", 30939178, Виконуючий обов'язки Генерального директора	23.11.2020, 30.08.2021
<p>Опис: 23.11.2020 р. обрано (призначено) на посаду Генерального директора ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" В'ялого Костянтина Івановича на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол №58 від 18.11.2020 р.). Рішення прийняте у зв'язку з необхідністю обрання Генерального директора Товариства. Строк повноважень: з 23 листопада 2020 року по 02 квітня 2022 року включно.</p> <p>Протягом звітного року відбулись зміни в складі посадових осіб: 30.08.2021 року припинено повноваження Генерального директора В'ялого Костянтина Івановича на підставі рішення Наглядової ради (протокол №20 від 30.08.2021 р.). Рішення прийняте у зв'язку з необхідністю обрання нового керівника Товариства. Строк повноважень: з 23 листопада 2020 року по 30 серпня 2021 року включно.</p> <p>Перелік попередніх посад, які обіймав протягом останніх 5 років: В'ялий Костянтин Іванович 24.11.2014 - 17.05.2018 - директор ВСП "Шахтоуправління Добропільське" ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля", код ЄДРПОУ 37014600, місцезнаходження: 85004, Донецька обл., місто Добропілля, вул.Франка Івана, будинок 19, кімната 103 12.11.2018 - 31.07.2019 - директор виробничої дирекції ПРАТ "ДМЗ", код ЄДРПОУ 30939178, місцезнаходження: 85300, Донецька область, м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. 01.08.2019 - 30.09.2020 - директор з виробництва дирекції з виробництва ПРАТ "ДМЗ", код ЄДРПОУ 30939178, місцезнаходження: 85300, Донецька область, м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. 01.10.2020 - 22.11.2020 - виконуючий обов'язки генерального директора ПРАТ "ДМЗ", код ЄДРПОУ 30939178, місцезнаходження: 85300, Донецька область, м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А.</p> <p>Особа акціями Товариства не володіє. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства.</p>							

<p>Винагороди в натуральній формі не отримував. Не обіймає посад на інших підприємствах. Загальний стаж роботи 34 роки.</p>						
Член Наглядової ради - представник акціонера	Богданов Руслан Кябірович	1976	Повна вища, Східноукраїнський національний університет імені Володимира Даля, 2006 р., юрист за спеціальністю правознавство	24	ТОВ "СЕЙФ ВОРД ТЕКНОЛОДЖІС ЮКРЕЙН", 41506961, Директор	11.09.2018, 21.10.2024
2	<p>Опис: Члена наглядової ради Богданова Руслана Кябіровича обрано на посаду на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018р.). Протягом звітного року відбулись зміни в складі посадових осіб: 22.10.2021 року припинено повноваження члена наглядової ради Богданова Руслана Кябіровича - представника акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 3 від 22.10.2021р.). Рішення прийнято у зв'язку з корпоративною необхідністю. Особа перебувала на посаді з 11.09.2018 р. 22.10.2021 р. набуто повноваження члена наглядової ради -- представника акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED Богдановим Русланом Кябіровичем на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 3 від 22.10.2021 р.). Рішення прийнято у зв'язку з корпоративною необхідністю. Особа набула повноважень строком до 21 жовтня 2024 року (включно). Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років: 3 06.2019 по теперішній час - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "AltStrumGeneration" (реєстрац. номер 01-09-343621, місцезнаходження: 1114, Budapest, Bartok Bela ut 66.3 em. 4); 3 10.2018 по 06.2019 - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Altstrum" (реєстрац. номер 13-09-187056); 3 08.2017 по 05.2018 - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СЕЙФ ВОРД ТЕКНОЛОДЖІС ЮКРЕЙН"; 3 10.2014 по 06.2017 - Керівник департаменту по взаємодії з профспілковими організаціями дирекції з видобутку вугілля ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО". 3 09.2012 по 09.2018 - Перший заступник Голови Ради Всеукраїнського об'єднання організацій роботодавців "Федерація роботодавців паливно-енергетичного комплексу України" (за сумісництвом). Посадова особа не дала згоду на розкриття інформації щодо виплати винагороди в грошовій формі. Акціями Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа є представником акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД). Загальний стаж роботи 24 роки. Посади на інших підприємствах: 3 21.06.2019 по теперішній час CEO (Директор) AltStrumGeneration LLC, Legal address: Hungary, 1114, Budapest, str. Bartok Bela, house 66, apt. 3/4, Registration number: 01-09-343621, Tax number: HU26765651.</p>					

Член наглядової ради - представник акціонера	Амітан Олена Анатоліївна	1980	Повна вища. ДонНУ, економіст, 2002 рік та спеціаліст з правознавства, 2016 рік.МІМ, магістр із бізнес-адмініструван ня, 2010 рік.	21	ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", 20337279, Генеральний директор	11.09.2018, 21.10.2024
3	<p>Опис: Члена наглядової ради Амітан Олену Анатоліївну обрано на посаду на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018р.). Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років: з 04.2010 р. по теперішній час - Генеральний директор ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" (ідентифікаційний код -20337279, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7). Протягом звітного року відбулись зміни в складі посадових осіб: 22.10.2021 р. припинено повноваження члена наглядової ради Амітан Олени Анатоліївни - представника акціонера ALTANA LIMITED на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 3 від 22.10.2021р.). Рішення прийнято у зв'язку з корпоративною необхідністю. Особа перебувала на посаді з 11.09.2018 р. 22.10.2021 р. набуто повноваження члена наглядової ради - представника акціонера ALTANA LIMITED Амітан Оленою Анатоліївною на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 3 від 22.10.2021 р.). Рішення прийнято у зв'язку з корпоративною необхідністю. Особа набула повноважень строком до 21 жовтня 2024 року (включно). У інших юридичних особах за сумісництвом обіймає посаду: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", (ідентифікаційний код 35093832, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7) Ревізор (на посаді з 11.08.2014 р. до 14.05.2019 р.). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", (ідентифікаційний код 35093832, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Внутрішній аудитор (на посаді з 23.06.2017 р. до теперішнього часу). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬТАНА АСІСТАНС", (ідентифікаційний код 34899246, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Генеральний директор (за сумісництвом) (на посаді з 15.04.2010 р. до теперішнього часу). ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "АРДЖЕНТ ГРУП", 38707466, Голова Наглядової ради (на посаді з 10.04.2013 р. до 16.11.2018р., причина звільнення - припинення ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "АРДЖЕНТ ГРУП" внаслідок перетворення на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АРДЖЕНТ ГРУП"). ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ГРОССО КАПІТАЛ", (ідентифікаційний код 37604530, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Голова Наглядової Ради (на посаді з 15.02.2011 до 13.08.2019 р., причина звільнення - державна реєстрація ліквідації фонду). ВІДКРИТИЙ НЕДЕРЖАВНИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД "ВСЕУКРАЇНСЬКИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД", (ідентифікаційний код 38356406, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Голова Ради, (на посаді з 10.12.2012 до теперішнього часу). АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС", (ідентифікаційний код 21672206, місцезнаходження - 01004, м. Київ, вул. Шовковична, буд. 42-44), Член Наглядової Ради (на посаді з 24.04.2015 до теперішнього часу). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬЯНС ДІДЖИТАЛ" (попередня назва ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ</p>					

<p>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ "АЛЪЯНС"), (ідентифікаційний код 38201905, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Головний юрисконсульт (на посаді з 08.09.2017 р. до 31.10.2019р.).</p> <p>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД", (ідентифікаційний код 05393085, місцезнаходження: 51901, Дніпропетровська обл, м. Кам'янське, вул. Колеусівська, буд. 1) Член Наглядової ради (на посаді з 18.09.2017р. до теперішнього часу).</p> <p>ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СОКУР", (ідентифікаційний код 38749600, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Головний юрисконсульт (на посаді з 01.11.2019 р. до теперішнього часу).</p> <p>Посадова особа не дала згоду на розкриття інформації щодо виплати винагороди в грошовій формі.</p> <p>Акціями Товариства не володіє. Особа є представником акціонера АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED).</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Загальний стаж роботи 21 рік.</p>						
Член Наглядової ради-представник акціонера	Юрченко Іван Юрійович	1979	Повна вища. Київський національний університет ім. Т. Шевченка, 2001, правознавство, магістр права.	20	ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ", 34093721, Керівник правового супроводження зовнішньоекономічної діяльності	11.09.2018, 21.10.2024
4	<p>Опис:</p> <p>Члена наглядової ради Юрченка Івана Юрійовича обрано на посаду на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018р.).</p> <p>Протягом звітного року відбулись зміни в складі посадових осіб:</p> <p>22.10.2021 року припинено повноваження члена наглядової ради Юрченко Івана Юрійовича - представника акціонера METINVEST B.V. на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 3 від 22.10.2021р.).</p> <p>22.10.2021 р. набуто повноваження члена наглядової ради - представника акціонера METINVEST B.V. Юрченко Іваном Юрійовичем на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 3 від 22.10.2021 р.). Рішення прийнято у зв'язку з корпоративною необхідністю. Особа набула повноважень строком до 21 жовтня 2024 року (включно).</p> <p>Особа перебувала на посаді з 11.09.2018 р.</p> <p>Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років:</p> <p>з 03.2018 по теперішній час - Начальник управління договірної та загальноправової роботи ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ" (ідентифікаційний код 34093721, місцезнаходження: 87534, Донецька обл., місто Маріуполь, проспект Нахімова, будинок 116-А);</p> <p>з 09.2015 по 02.2018 - Керівник правового супроводження зовнішньоекономічної діяльності ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ";</p> <p>з 07.2014 по 08.2015 - провідний юрисконсульт ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ".</p> <p>Посади на інших підприємствах:</p> <p>з 17.03.2014 р. по теперішній час - Начальник управління договірної та загально-правової роботи Дирекції з правового забезпечення ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ" (ідентифікаційний код 34093721, місцезнаходження: Україна, 69008, Запорізька область, місто Запоріжжя, Південне шосе, будинок 80, кабінет 1);</p> <p>з 06.10.2022 р. по теперішній час - Керівник юридичного центру обслуговування ТОВ "МБС" (ідентифікаційний код 39374955, місцезнаходження: 50000, Дніпропетровська обл., м. Кривий Ріг, вул. Леніна, буд.93).</p> <p>Винагороди, як член Наглядової ради в грошовій формі за 2021 рік не отримував, в тому числі в натуральній формі.</p>					

	Акціями Товариства не володіє. Особа є представником акціонера PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 20 років.						
	Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту	Тімшина Ірина Серафимівна	1965	Повна вища, РІБІ, інженер-технолог, 1988 р., ДонНУ, бухгалтерський облік та аудит, 1996 р.	39	ПРАТ "ДМЗ", 30939178, Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту	01.07.2020, 26.04.2021
5	<p>Опис: 30.06.2020 р. прийнято на роботу (призначено) з 01.07.2020 р. на посаду головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 63 к від 30.06.2020 р.). Рішення прийняте у зв'язку з отриманням заяви про прийняття на роботу за сумісництвом на 0,1 ставки. Особу призначено безстроково, до моменту припинення повноважень. Протягом звітного року відбулись зміни в складі посадових осіб: 26.04.2021 р. звільнено з посади головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 49 к від 22.04.2021 р.). Рішення прийняте у зв'язку з отриманням заяви про звільнення за власним бажанням. Особа перебувала на посаді за сумісництвом з 01.07.2020 р. Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років: 3 01.06.2009 р. по 31.12.2017 р. - заступник директора дирекції обліку та звітності ЗАТ "ДМЗ", потім ПРАТ "ДМЗ"; 3 01.01.2018 р. по 31.10.2018 р. - начальник відділу зведеного аналізу дирекції з обліку та звітності ПРАТ "ДМЗ"; 3 01.11.2018 р. по 31.03.2020 - менеджер по взаємодії з клієнтом управління звітності ТОВ "МБС" (ідентифікаційний код 39374955, місцезнаходження: 50000, Дніпропетровська обл., м. Кривий Ріг, вул. Леніна, буд.93); 3 07.04.2020 року по 30.06.2020 р. - головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ"; 3 01.07.2020 року по 31.08.2021 р. - начальник відділу контролінгу фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ"; 3 01.09.2021 г. - по теперішній час - Генеральний директор ПРАТ "ДМЗ". Особа акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 39 років. Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства. Винагороди в натуральній формі не отримувала. Посади на інших підприємствах: 3 01.07.2020 р. по 30.08.2021 - начальник відділу контролінгу фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ" (ідентифікаційний код 30939178, місцезнаходження: Україна, 85300, Донецька обл., місто Покровськ, ВУЛИЦЯ ТОРГІВЕЛЬНА, будинок 106А);</p>						
6	Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту	Григоренко Іван Миколайович	1989	Повна вища, 2011, Національний дослідницький ядерний університет "МИФИ" м. Москва, Бухгалтерський	15	ПРАТ "ДМЗ", 30939178, Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту	27.04.2021, безстроков до припинення повноважень

				облік,аналіз та аудит, економіст.			
	<p>Опис: 22.04.2021 р. відбулися зміни у складі посадових осіб ПРАТ "ДМЗ", а саме, прийнято на роботу (призначено) з 27.04.2021 р. на посаду головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Григоренко Івана Миколайовича на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 50 к від 22.04.2021 р.). Рішення прийнято у зв'язку з отриманням заяви про прийняття на роботу за сумісництвом на 0,1 ставки.. Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років: 3 01.03.2016 р. по 30.06.2017 - заступник начальника відділу обліку необоротних активів дирекція обліку та звітності ПРАТ "ДМЗ" (ідентифікаційний код 30939178, місцезнаходження: Україна, 85300, Донецька обл., місто Покровськ, ВУЛИЦЯ ТОРГІВЕЛЬНА, будинок 106А); 3 01.07.2017 р. по 30.11.2018 - заступник начальника відділу обліку внутрішньогосподарських операцій дирекція з обліку і звітності ПРАТ "ДМЗ" (ідентифікаційний код 30939178, місцезнаходження: Україна, 85300, Донецька обл., місто Покровськ, ВУЛИЦЯ ТОРГІВЕЛЬНА, будинок 106А); 3 03.12.2018 р. по 21.10.2019 - Провідний фахівець відділу адміністративного забезпечення департаменту з персоналу і соціальних питань ПРАТ "ДМЗ" (ідентифікаційний код 30939178, місцезнаходження: Україна, 85300, Донецька обл., місто Покровськ, ВУЛИЦЯ ТОРГІВЕЛЬНА, будинок 106А); 3 24.12.2020 р. по 26.04.2021 - Заступник головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ" (ідентифікаційний код 30939178, місцезнаходження: Україна, 85300, Донецька обл., місто Покровськ, ВУЛИЦЯ ТОРГІВЕЛЬНА, будинок 106А); Посади на інших підприємствах: 3 22.10.2019 р. по 06.08.2023 р. - Менеджер по взаємодії з клієнтом Департаменту по облікових операцій ТОВ "МБС" (ідентифікаційний код 39374955, місцезнаходження: 50000, Дніпропетровська обл., м. Кривий Ріг, вул. Леніна, буд.93); 3 18.09.2019 р. по сьогоднішній день - Головний бухгалтер фінансового відділу ТОВ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ" (ідентифікаційний код 40162326, місцезнаходження: 85302, Донецька обл., м. Покровськ, вул. Залізнична, буд.82). Особа акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 15 років. Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства. Винагороди в натуральній формі не отримувала.</p>						
	Генеральний директор	Тімшина Ірина Серафимівна	1965	Повна вища, РІБІ, інженер-технолог, 1988 р., ДонНУ, бухгалтерський облік та аудит, 1996 р.	39	ПРАТ "ДМЗ", 30939178, Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту	01.09.2021, 05.04.2023
7	<p>Опис: 30.08.2021 р. відбулися зміни в складі посадових осіб ПРАТ "ДМЗ", а саме, з 01.09.2021 року обрано (призначено) на посаду Генерального директора Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол № 20 від 30.08.2021р.). Рішення прийняте у зв'язку з необхідністю обрання нового керівника Товариства. Особу обрано на строк з 01 вересня 2021 року до 05 квітня 2023 року (включно). Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років: 3 01.06.2009 р. по 31.12.2017 р. - заступник директора дирекції обліку та звітності ЗАТ "ДМЗ", потім ПРАТ "ДМЗ"; 3 01.01.2018 р. по 31.10.2018 р. - начальник відділу зведеного аналізу дирекції з обліку та звітності ПРАТ "ДМЗ";</p>						

З 01.11.2018 р. по 31.03.2020 - менеджер по взаємодії з клієнтом управління звітності ТОВ "МБС" (ідентифікаційний код 39374955, місцезнаходження: 50000, Дніпропетровська обл., м. Кривий Ріг, вул. Леніна, буд.93);

З 07.04.2020 року по 30.06.2020 р. - головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ";

З 01.07.2020 року по 31.08.2021 р. - начальник відділу контролінгу фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ";

З 01.09.2021 г. - по теперішній час - Генеральний директор ПРАТ "ДМЗ".

Особа акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи 39 років.

Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства.

Винагороди в натуральній формі не отримувала.

Посади на інших підприємствах:

З 01.07.2020 р. по 30.08.2021 - начальник відділу контролінгу фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ" (ідентифікаційний код 30939178, місцезнаходження: Україна, 85300, Донецька обл., місто Покровськ, ВУЛИЦЯ ТОРГІВЕЛЬНА, будинок 106А).

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Компенсації посадовим особам при їх звільненні виплачуються/вались згідно норм чинного законодавства та умов трудового контракту.

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД)	228601	Британські Віргінські Острови, Крейгмур Чемберс, Роуд, Тортола VG1110	24,99
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.	24321697	Нідерланди, м. Амстердам, Густав Махлерплайн 74Б, 1082МА	24,99
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)	1927377	Британські Віргінські Острови, д/в, Market Square, Yarnraj Building, 3rd Floor, Road Tow	24,99
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД	281104	155, Республіка Кіпр, Лімассол, Арх. Макаріу II, ПРОТЕАС ХАУС, 5 Поверх, 3026	24,99
MASTINTO TRADING LTD	HE 278138	155, Республіка Кіпр, Лімассол Арх. Макарік III, ПРОТЕАС ХАУС, 5 поверх 3026	0,04
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища.

Ключовими завданнями Товариства на майбутнє є підвищення ефективності діяльності, поліпшення фінансових показників роботи шляхом покращення управління, вдосконалення системи планування та контролю, бізнес-планування, підвищення продуктивності праці та збільшення показників ліквідності.

2. Інформація про розвиток емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" створене на підставі Установчого договору від 08 серпня 2002р. та рішення Установчих зборів (протокол № 1 від 08 серпня 2002р.) шляхом реорганізації у формі перетворення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ", зареєстрованого розпорядженням

Донецького міського голови № 561 від 25.04.2000р., у ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД".

Найменування ЗАКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" було змінено відповідно до вимог та положень Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17 вересня 2008 року на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД". Товариство є правонаступником усього майна, прав та обов'язків Товариства з обмеженою відповідальністю "Ферит".

Компанія здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень.

Відповідно до Статуту ПРАТ "ДМЗ" Органами управління Компанії є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор.

Одноособовим виконавчим органом є Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Компанії. Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Компанії, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Нагляд за діяльністю Генерального директора здійснює Наглядова рада, члени якої обираються Загальними зборами акціонерів Компанії у відповідності до чинного законодавства.

Юридична адреса Компанії та основне місце ведення його господарської діяльності: 85300, Донецька область, місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106А.

В структурі Компанії наявні такі ділянки непромислового призначення: База відпочинку "Локомотив", Донецька обл., с. Юр'ївка.

Сфера діяльності підприємства за галузевим спрямуванням: Компанія здійснювала свою діяльність у галузі виробництва концентрату коксівного вугілля. В 2021, до марта 2021 року включно підприємство на давальницьких умовах переробляло рядове вугілля марки "К" ПРАТ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" для металургійних підприємств.

Інформація про продукцію: основним видом продукції, яку підприємство виробляло в 2021 році (100% обсягу загальної реалізації) був концентрат вугілля кам'яного для коксування (К 0-100, що коксується сорту "Преміум") (ТУ У 05.1-34849944-003:2014) поліпшеної якості за показниками вологи, зольності та сірки, який використовується як паливо в металургійному виробництві. З квітня 2021 року підприємство займалось реалізацією товарів.

Товариство має: Філію "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД", місцезнаходження: 85333, Донецька обл., Покровський район, село Сергіївка (Сергіївська с/р), провулок Верхній, будинок 44 та Представництво ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" У МІСТІ КИЇВ, місцезнаходження: 04119, м. Київ, Шевченківський район, вулиця Якіра (нині Деревлянська), будинок 8/81.

Адміністрація фактично втратила контроль над діяльністю філії "Металургійний комплекс" та інших структурних підрозділів ПРАТ "ДМЗ", що знаходяться в м. Донецьку.

У зазначених умовах будь-яку господарську діяльність філії "Металургійний комплекс" і інших структурних підрозділів ПРАТ "ДМЗ", що знаходяться в м. Донецьку - повністю припинено, зважаючи на неможливість її здійснення через дії обставин непереборної сили та втрату контролю за їх діяльністю з боку адміністрації та органів управління підприємства.

При цьому, діяльність безпосередньо ПРАТ "ДМЗ", інших структурних підрозділів підприємства, що знаходяться на контрольованій території України - здійснюється під повним контролем адміністрації та органів управління й виключно в рамках законодавства України.

Результати діяльності

Основні фінансові показники представлені наступним чином, у тисячах гривень:

Показник	2021	2020	Відхилення, %
Чистий дохід від реалізації продукції	1 633 081	10 161 581	(83,93)
Собівартість реалізованої продукції	(1 340 489)	(7 697 431)	(82,58)
Валовий прибуток	292 592	2 464 150	(88,13)
Інші операційні доходи	3 648 101	295 634	100
Інші операційні витрати	(468 091)	(1 289 252)	(63,69)
Адміністративні витрати	(197 400)	(305 715)	(35,43)
Витрати на збут	(21 842)	(123 339)	(82,29)
Фінансові доходи	705 108	12 985 857	(94,57)
Фінансові витрати	(4 852 358)	(12 089 075)	(59,82)
Інші доходи	36 109 9 140	100	
Інші витрати	(25 958)	(218 569)	(88,12)
Доходи від участі в капіталі	2 203 935	100	
Витрати (дохід) від податку на прибуток	-	594 079	
Чистий фінансовий результат	(881 536)	2 323 845	(100)

На зниження виручки у 2021 році на 83,93 % вплинули наступні фактори: зміна роду діяльності підприємства, з березня 2021 р. підприємство не виробляло та не реалізовувало вугільний концентрат

Зниження собівартості реалізованої продукції на 82,58 % зумовлено зміною роду діяльності підприємства.

Зростання інших операційних доходів більш ніж на 100 % відбулося, переважно у зв'язку зі списанням резерву сумнівних боргів та заключенням договорів оренди нерухомості та обладнання.

Зменшення фінансових доходів за 2021 рік пов'язано з втратами від курсових різниць.

Зменшення інших фінансових витрат на 59,82 % зумовлено зниженням кредитного навантаження на підприємство.

Ліквідність та зобов'язання.

Поточні зобов'язання підприємства:

Вид зобов'язання	31.12.2020, тис.грн	31.12.2021, тис.грн
Поточна заборгованість за короткостроковими кредитами	8 289 710	33 770
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	81 557 54 643	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	7 084	893
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	25 701	24 260
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	184 898	1 819
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	2 988 122	3 195 054
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	155 085	94 422
Інші поточні зобов'язання	10 205 299	9 161 897
Поточні забезпечення	540 151	505 877
УСЬОГО	22 477 607	13 072 635

Основними джерелами забезпечення ліквідності підприємства є наступні оборотні активи:

Вид активу	31.12.2020, тис.грн	31.12.2021, тис.грн
Гроші та їх еквіваленти	211 676	3 130
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	617 251	469 156
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	63 265 63 259	
Дебіторська заборгованість за розрахунками		

за виданими авансами	301 995	31 570		
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	5 988	5 988		
Інша поточна дебіторська заборгованість	15 424 441	6 946 766		
Готова продукція	18 380	-		
Виробничі запаси	7 415	2 486		
Товари	2 948	2 804		
Інші оборотні активи	1 534	1 534		
УСЬОГО	16 654 893	7 526 693		

Коефіцієнтний аналіз ліквідності підприємства:

	31.12.2020	31.12.2021
Кал	0,009	0,0002
Кшл	0,740	0,575
Кпокр	0,741	0,576

Кал - Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2021 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності становить 0,0002, у порівнянні до початку року рівень абсолютної ліквідності значно зменшився переважно за рахунок зменшення грошових коштів та поточних зобов'язань.

Кшл - Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2021 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності становить 0,575, у порівнянні до початку року рівень швидкої ліквідності зменшився за рахунок зменшення суми іншої поточної дебіторської заборгованості та суттєвого зниження поточних зобов'язань.

Кпокр - Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань). Значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2021 року 0,576, у порівнянні з початком року значення показника зменшилось за рахунок зменшення суми іншої поточної дебіторської заборгованості та суттєвого зниження поточних зобов'язань.

Можливими шляхами покращення ліквідності та платоспроможності можуть бути:

- контроль та своєчасне погашення кредиторської заборгованості;
- зменшення енерговикористання, пошуки шляхів зменшення собівартості виробництва.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Емітентом не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Протягом звітного періоду Емітентом деривативи не укладалися, правочини щодо похідних цінних паперів не вчинялись. Товариство не розробляло та не здійснювало політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

2) схильність емітента до цінкових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Емітентом не укладалися деривативи, та не вчинялись правочини щодо похідних цінних паперів.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

При здійсненні корпоративного управління Компанія керується Статутом. Власний Кодекс корпоративного управління не затверджувався.

Основними принципами корпоративного управління Компанії є:

- рівне ставлення до акціонерів;
- дотримання прав та інтересів акціонерів та клієнтів Компанії, закріплених нормами та вимогами чинного законодавства України;
- підтримка ефективної системи внутрішнього контролю та аудиту;
- ефективний контроль за менеджментом Компанії з боку виконавчого органу;
- підзвітність виконавчого органу Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів;
- ефективна взаємодія з працівниками Компанії у вирішенні соціальних питань і забезпечення необхідних умов праці;
- визнання передбачених законом прав зацікавлених осіб;
- забезпечення інформаційної та фінансової прозорості Компанії;
- дотримання етичних норм ділової поведінки;
- дотримання усіх норм чинного законодавства та внутрішніх нормативних актів Компанії;
- дотримання принципу нейтральності щодо фінансово-промислових груп, державних органів, політичних партій та об'єднань.

Пріоритетом корпоративної поведінки Компанії є повага до прав та законних інтересів акціонерів, працівників, контрагентів, відкритість, а також забезпечення ефективної діяльності, фінансової стабільності та прибутковості.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Емітент не приймав рішення про добровільне застосування кодексу корпоративного управління фондових бірж, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління. Товариство у своїй діяльності використовує принципи корпоративного управління, затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. № 955.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Практики корпоративного управління, застосовуваної понад визначені законодавством вимоги немає.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Товариство застосовує практику корпоративного управління, яка визначена Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства та принципами корпоративного управління, затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. № 955. Відхилень та/або фактів прийняття рішень про незастосування деяких положень принципів корпоративного управління,

затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. № 955 не було.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	30.04.2021	
Кворум зборів	75,01	
Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №7 від 15.03.2021 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <ol style="list-style-type: none">1) Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень.2) Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів Товариства.3) Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік.4) Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу Товариства за 2020 рік.5) Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.6) Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2020 рік.7) Розподіл прибутку за підсумками роботи Товариства у 2020 році.8) Прийняття рішення про схвалення (погодження) вчиненого Товариством значного правочину. <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 30.04.2021, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none">1.1. Обрати лічильну комісію цих Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі: ? Єнукян Володимир Размирович - Голова лічильної комісії; ? Соломатин Сергій Васильович - Член лічильної комісії.1.2. Повноваження лічильної комісії вважати припиненими після розгляду та підрахунку голосів по всім питанням порядку денного. <p>З другого питання порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none">2.1. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:<ol style="list-style-type: none">1) Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень.2) Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів Товариства.3) Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік.4) Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу	

Товариства за 2020 рік.

5) Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.

6) Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2020 рік.

7) Розподіл прибутку за підсумками роботи Товариства у 2020 році.

8) Прийняття рішення про схвалення (погодження) вчиненого Товариством значного правочину.

2.2. Затвердити наступний регламент Загальних зборів акціонерів Товариства:

- час для виступів з питання порядку денного - до 15 хвилин;
- час для відповіді на запитання до доповідача - до 5 хвилин.

2.3. Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.

З третього питання порядку денного:

3.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2020 рік.

3.2. Визнати роботу Наглядової ради Товариства у 2020 році задовільною.

3.3. Заходи за результатами розгляду звіту Наглядової ради за 2020 рік та рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік не приймати.

З четвертого питання порядку денного:

4.1. Визнати роботу Генерального директора Товариства у 2020 році задовільною.

4.2. Рішень за наслідками розгляду звіту Генерального директора Товариства за 2020 рік не приймати.

З п'ятого питання порядку денного:

5. Взяти до відома висновки зовнішнього (незалежного) аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік та доручити Генеральному директору Товариства вжити заходів щодо виконання рекомендацій, наданих зовнішнім (незалежним) аудитом.

З шостого питання порядку денного:

6. Затвердити баланс (звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31.12.2020 року (Форма № 1), звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) Товариства за 2020 рік (Форма № 2), звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік (Форма № 3), звіт про власний капітал за 2020 рік (Форма № 4), примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік.

З сьомого питання порядку денного:

7. Прибуток, отриманий Товариством за результатами діяльності у 2020 році, у розмірі 2 323 844 543,60 гривень (два мільярди триста двадцять три мільйони вісімсот сорок чотири тисячі п'ятсот сорок три гривні 60 копійок) направити на покриття збитків минулих років.

З восьмого питання порядку денного:

8.1. На підставі ст. 72 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити (погодити) вчинений Товариством у 2020 році значний правочин з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (ідентифікаційний код 13498562; надалі - "Кредитор"), згідно якого Кредитор звільняє Товариство (надалі - "Боржника") від частини зобов'язань зі сплати заборгованості за Мировою угодою від 16.12.2020 року у розмірі 246 545 853,23 доларів США (двісті сорок шість мільйонів п'ятсот сорок п'ять тисяч вісімсот п'ятдесят три долари США 23 цента).

8.2. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства щодо

	підписання, укладання та виконання значного правочину, який вказаний в п. 8.1. цього рішення Загальних зборів акціонерів Товариства.
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	22.10.2021	
Кворум зборів	74,96	

Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради № б/н від 30.08.2021 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів та прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів. 3) Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради. 4) Прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради. 5) Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради. 6) Щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття рішення. <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 22.10.2021, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного:</p> <p>1.1. Обрати лічильну комісію цих Загальних зборів акціонерів у наступному складі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Миропольцева Катерина Сергіївна - Голова лічильної комісії; - Снукян Володимир Размирович - Член лічильної комісії; - Ковальова Олена Сергіївна - Член лічильної комісії. <p>1.2. Повноваження лічильної комісії вважати припиненими після розгляду та підрахунку голосів по всім питанням порядку денного".</p> <p>З другого питання порядку денного:</p> <p>2.1. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів та прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів. 3) Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради. 4) Прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради. 5) Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради. 6) Щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття рішення.
-------------	--

	<p>2.2. Затвердити наступний регламент Загальних зборів акціонерів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - час для виступів з питання порядку денного - до 15 хвилин; - час для відповіді на запитання до доповідача - до 5 хвилин. <p>2.3. Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> <p>За третього питання порядку денного:</p> <p>3.1. Припинити повноваження діючого (на момент проведення цих Загальних зборів акціонерів) складу членів Наглядової ради.</p> <p>За четвертого питання порядку денного:</p> <p>4.1. Обрати з 22 жовтня 2021 року до складу Наглядової ради наступних осіб строком на 3 (три) роки:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Богданов Руслан Кябірович - член Наглядової ради - представник акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED; - Амітан Олена Анатоліївна - член Наглядової ради - представник акціонера ALTANA LIMITED; - Юрченко Іван Юрійович - член Наглядової ради - представник акціонера METINVEST B.V. <p>4.2. Визначити, що повноваження членів Наглядової ради, які зазначені у п. 4.1. цього рішення Загальних зборів акціонерів, дійсні до 21 жовтня 2024 року (включно).</p> <p>За п'ятого питання порядку денного:</p> <p>5.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради.</p> <p>5.2. Уповноважити Генерального директора або особу, яка виконує його обов'язки, укласти та підписати цивільно-правові договори між Товариством та членами Наглядової ради.</p> <p>За шостого питання порядку денного:</p> <p>6.1. На підставі ч.3 ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" попередньо надати згоду Товариству на вчинення значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - характер правочинів - надання поворотної фінансової допомоги; - гранична сукупна вартість правочинів з одним контрагентом - 13 200 000 000,00 грн. (тринадцять мільярдів двісті мільйонів гривень 00 копійок). <p>6.2. Уповноважити Генерального директора Товариства, або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, укласти і підписати правочини, зазначені у п.6.1. цього Протоколу, на умовах, визначених за своїм розсудом та з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням та виконанням вказаних вище правочинів.</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	15.01.2021	
Кворум зборів	100	
Опис	Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №69 від 16.12.2020 року. Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не	

надходило.

ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):

1) Прийняття рішення про схвалення (погодження) вчиненого значного правочину - Мирової угоди.

2) Прийняття рішення про схвалення (погодження) значних правочинів.

Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів 15.01.2021, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.

ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:

З першого питання порядку денного:

1.1. На підставі ст. 72 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити (погодити) вчинений Товариством у 2020 році значний правочин з БАРЛЕНКО ЛТД (BARLENCO LTD) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Кіпру, реєстраційний номер HE 221823), ІТІНЕРІС ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (ITINERIS HOLDINGS LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських Островів, реєстраційний номер BC №1908741), які разом іменовані - "Кредитори", ЕНЕРГОТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД (ENERGOTRADING LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Гонконгу, реєстраційний номер 1579482), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікаційний код 13498562), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "МАКІЇВКОКС" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікаційний код 32598706), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ДОНЕЦЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікаційний код 00191164), ФІНТЕСТ Ем Сі Пі ЛІМІТЕД (FINTEST MСP LІMІТЕD) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських островів (реєстраційний номер 534842), які разом іменовані - "Сторони-Позичальники", - Мирову угоду (Settlement Deed) в рамках врегулювання справи: консолідований арбітражний номер 173592, що знаходиться на розгляді Лондонського міжнародного арбітражного суду (London Court of International Arbitration), згідно якої ПРАТ "ДМЗ" зобов'язується у повному обсязі виплатити Кредиторам суму у розмірі 835 000 000,00 доларів США (вісімсот тридцять п'ять мільйонів доларів США 00 центів) та сплатити (відшкодувати) ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" суму в розмірі 500 000 000,00 доларів США (п'ятсот мільйонів доларів США) в гривнях за обмінним курсом гривні до долара США, встановленим Національним банком України на дату виплати, яку ПРАТ "ШУ "ПОКРОВСЬКЕ" повністю виплачує Кредиторам відповідно до умов Мирової угоди (Settlement Deed).

1.2. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства або особи, яка виконує його обов'язки, або іншої особи, уповноваженої на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, щодо підписання, укладання та виконання значного правочину, який вказаний в п.1.1. цього Протоколу.

З другого питання порядку денного:

2.1. На підставі ст. 72 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити (погодити) вчинені Товариством у 2020 році значні правочини, а саме:

- з ЕНЕРГОТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД (ENERGOTRADING LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Гонконгу, реєстраційний номер 1579482) та ФІНТЕСТ Ем Сі Пі ЛІМІТЕД (FINTEST MСP LІMІТЕD) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських

	<p>островів (реєстраційний номер 534842) значний правочин на загальну суму, що не перевищує 75 000 000,00 доларів США (сімдесят п'ять мільйонів доларів США 00 центів);</p> <p>- з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНДАСТРІАЛ КОАЛ ХОЛДІНГ" (ідентифікаційний код 41216618; надалі - "Новий кредитор") значний правочин - Договір про відступлення права вимоги, згідно якого Товариство (надалі - "Первісний кредитор") відступає на користь Нового кредитора право вимоги до ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМАЛІ ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 41583742; надалі - "Боржник") на загальну суму 4 239 378 154,62 грн. (чотири мільярди двісті тридцять дев'ять мільйонів триста сімдесят вісім тисяч сто п'ятдесят чотири гривні 62 копійки), яке виникло на підставі Договору про відступлення права вимоги № 35064ДС від 04.09.2020 р.</p> <p>2.2. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства або особи, яка виконує його обов'язки, або іншої особи, уповноваженої на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, щодо підписання, укладання та виконання значного правочину, який вказаний в п.2.1. цього Протоколу.</p>
--	--

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (вказати)		

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (вказати)	н/д	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу		X

товариства		
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	н/д	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
	X	

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	н/д	
Інше (зазначити)	н/д	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	н/д
--	-----

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	н/д
--	-----

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Богданов Руслан Кябірович		X	представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради з питань, віднесених чинним законодавством та статутом Товариства до компетенції наглядової ради
Юрченко Іван Юрійович		X	представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів

			акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради з питань, віднесених чинним законодавством та статутом Товариства до компетенції наглядової ради
Амітан Олена Анатоліївна		X	представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради з питань, віднесених чинним законодавством та статутом Товариства до компетенції наглядової ради

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Протягом звітнього періоду Наглядовою радою Товариства було проведено більше 30 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції.</p> <p>Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою у звітньому періоді, були:</p> <ul style="list-style-type: none"> - організаційні питання щодо скликання та проведення річних та позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства; - прийняття рішення про надання попереднього дозволу на укладення правочинів позики (надання поворотної фінансової допомоги) або пожертви (надання безповоротної фінансової допомоги), укладання кредитного договору і договору застави майнових прав, договору про переведення боргу (заміни сторони у зобов'язанні); - вирішення питання щодо вибору аудитора (аудиторської фірми) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та затвердження результатів конкурсу з відбору аудитора (аудиторської фірми) та направлення рекомендацій Загальним зборам акціонерів Товариства щодо призначення аудитора (аудиторської фірми); - затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та Технічного завдання на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності; - продовження повноважень, звільнення та обрання генерального директора Товариства; - питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства, в т.ч. затвердження регулярної річної інформації Товариства за 2020 рік, встановлення розміру винагороди Генерального директора, затвердження організаційної структури Товариства. <p>Відповідно до прийнятих Наглядовою радою рішень за розглянутими питаннями Генеральному директору Товариству видавалися відповідні дозволи та доручення, які виконувалися належним чином.</p> <p>За підсумками 2021 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті</p>
--	--

	відповідні рішення. Окремо слід зазначити, що у звітному періоді Наглядова рада Товариства здійснювала ефективний контроль за реалізацією прийнятих рішень щодо господарської діяльності Товариства.
--	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	
3 винагород		X	
Інше (зазначити)	н/д		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	н/д
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	н/д

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Інформація про діяльність наглядової ради, в тому числі щодо оцінки її роботи, не розкривається оскільки емітент - приватне акціонерне товариство.
--------------------------------------	--

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (зазначити) н/д	X	

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового		X

члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (вказати)	н/д	

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	розмір винагороди членів Наглядової ради встановлюється відповідно до цивільно-правових договорів, умови яких затверджені рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол №3 від 22.10.2021 р.)	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний Директор - Тімшина Ірина Серафимівна	Загальне керівництво діяльністю Товариства, управління поточною діяльністю Товариства згідно норм Статуту.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Генеральний директор виконує функції виконавчого органу одноособово, тому засідання не скликалися та не проводились. Діяльність виконавчого органу не зумовила суттєвих змін у фінансово-господарській діяльності товариства.
--	---

Оцінка роботи виконавчого органу	Інформація про діяльність виконавчого органу, в тому числі щодо оцінки його діяльності, не розкривається оскільки емітент приватне акціонерне товариство.
---	---

Примітки

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний на позачергових Загальних зборах акціонерів ПРАТ "ДМЗ" 22 жовтня 2021 року (Протокол № 3) в кількості трьох

фізичних осіб:

- Юрченко Іван Юрійович - представник акціонера PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.;

- Амітан Олена Анатоліївна - представник акціонера АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED);

- Богданов Руслан Кябірович - представник акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД).

Наглядова рада Товариства здійснювала свою діяльність у межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, Статутом ПРАТ "ДМЗ" (затверджен рішенням річних Загальних зборів акціонерів Товариства 26 квітня 2019 року (Протокол б/н, зареєстрований в реєстрі приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу Михайлової Н.О. за №№ 2172-2176)).

У звітному періоді Наглядова рада Товариства організовувала роботу щодо представлення інтересів акціонерів у періодах між проведенням Загальних зборів акціонерів Товариства та у межах своєї компетенції контролювала та регулювала діяльність виконавчого органу Товариства - Генерального директора, в тому числі здійснювала контроль виконання Генеральним директором рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Відповідно до Статуту ПРАТ "ДМЗ", усі рішення Наглядової ради Товариства оформлюються протоколами, які підписуються присутніми на засіданні членами Наглядової ради Товариства. Рішення Наглядовою радою приймалися як з ініціативи Генерального директора Товариства, так і за ініціативи Наглядової ради.

Протягом звітнього періоду Наглядовою радою Товариства було проведено більше 60 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції.

Відповідно до прийнятих Наглядовою радою рішень за розглянутими питаннями Генеральному директору Товариству видавалися відповідні дозволи та доручення, які виконувалися належним чином.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю є одноособовий орган Товариства - Генеральний директор Товариства. Рішення про створення колегіального виконавчого органу не приймалося.

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Основними характеристиками систем внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства є:

- забезпечення ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно Товариство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);

- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);

- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту Товариства необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів Товариства);
- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності Товариства;
- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Органи управління Товариства приймають рішення з мінімізації ризиків, в межах своїх повноважень, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні

Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/в	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	---	--	---	---

		про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	ні	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	ні	ні	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) так

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів	X	
Наглядова рада		X
Інше (зазначити) д/в		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X

За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	остання перевірка проводилась за результатами діяльності 2017 року.	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД) - пряме володіння	228601	24,989999
2	PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. - пряме володіння	24321697	24,989999
3	TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) - пряме володіння	1927377	24,989999
4	МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД (пряме володіння)	281104	24,989999

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
7 798 845 843	0	Обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах акціонерів відсутні.	
Опис	д/н		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадовими особами Товариства визнаються фізичні особи - Голова (у разі обрання) та члени Наглядової ради Товариства, особа, яка здійснює повноваження одноосібного Виконавчого органу Товариства - Генеральний директор та члени Ревізійної комісії Товариства (у разі обрання Загальними зборами акціонерів), головний бухгалтер.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк не більше ніж на 3 (три) роки. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Згідно із діючою редакцією Статуту Товариства, яка була зареєстрована 27.05.2019 року, рішення про обрання членів Наглядової ради приймається без застосування кумулятивного способу голосування простою більшістю голосів акціонерів, присутніх на Загальних зборах акціонерів Товариства. Рішення про відкликання або дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства може бути прийнято Загальними зборами акціонерів Товариства у будь-який час. Будь-який член Наглядової Ради Товариства може в будь-який час достроково припинити свої повноваження з власної ініціативи, повідомивши письмово про таке рішення Наглядову раду Товариства не менш ніж за два тижні до дати складання повноважень. У разі якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, встановленим статтею 531 Закону України "Про акціонерні товариства", він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення Товариству. Голова Наглядової ради Товариства (у разі обрання) та його Заступник (у разі обрання) можуть обиратися та відкликатися членами Наглядової ради Товариства на засіданні Наглядової ради Товариства із числа обраних Вищим органом Товариства членів Наглядової ради Товариства. Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Генеральним директором Товариства.

На посаду Генерального директора Товариства обирається особа, яка має необхідну професійну кваліфікацію та досвід керівної роботи. Кандидати на посаду Генерального директора Товариства повинні відповідати наступним вимогам: мати вищу освіту, мати досвід роботи на керівних посадах не менш 3 (трьох) років, не бути членом Наглядової ради Товариства або членом Ревізійної комісії Товариства. Обрання та відкликання (в тому числі дострокове) особи на посаду Генерального директора Товариства здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства. Повноваження особи, яка здійснює повноваження Генерального директора, припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення особи, яка здійснює повноваження Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про обрання особи на посаду Генерального директора Товариства є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. Посадові повноваження особи, обраної на посаду Генерального директора Товариства, дійсні з моменту її обрання, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Особа, обрана на посаду Генерального директора Товариства здійснює свої повноваження на підставі Статуту та укладеного з нею трудового договору (контракту). Повноваження особи, яка була обрана на посаду Генерального директора Товариства припиняються в момент прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про відкликання особи з посади Генерального директора Товариства, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Наслідком прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про відкликання особи з посади Генерального директора Товариства є припинення посадових повноважень такої особи, розірвання з нею трудового договору (контракту) та припинення трудових відносин із Товариством.

У разі обрання Ревізійної комісії вона складається з трьох членів. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну

цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів Товариства терміном на два роки. Одна й та сама особа може обиратися до складу Ревізійної комісії Товариства необмежену кількість разів. Не можуть бути членами Ревізійної комісії Товариства: член Наглядової ради; Генеральний директор Товариства; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії вони виконують свої обов'язки до обрання Загальними зборами акціонерів Товариства нового складу Ревізійної комісії. Обрання та відкликання членів Ревізійної комісії Товариства відноситься до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства. Рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства може бути прийнято Загальними зборами акціонерів Товариства тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). Будь-який член Ревізійної комісії може в будь-який час достроково припинити свої повноваження з власної ініціативи, повідомивши письмово про таке рішення Ревізійної комісії Товариства не менш ніж за 14 днів до дати складання повноважень.

Головний бухгалтер призначається на посаду і звільняється з посади відповідно до встановленого чинним трудовим законодавством порядку наказом генерального директора Товариства. Головним бухгалтером підприємства призначається особа, яка має повну вищу економічну освіту, стаж роботи у сфері фінансів, бухгалтерського обліку та оподаткування не менше трьох років, не має непогашеної або незнятої судимості за вчинення злочину проти власності та у сфері господарської діяльності.

Будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам Емітента в разі їх звільнення не передбачені, окрім тих, які визначені чинним законодавством про працю.

9) повноваження посадових осіб емітента

Повноваження органів управління визначені Законом України "Про акціонерні товариства" та Статутом Компанії.

У своїй діяльності вони керуються рекомендаціями НКЦПФР, наведеними у рішенні "Про затвердження Принципів корпоративного управління" від 22.07.2014 № 955.

Члени Наглядової ради в складі Наглядової ради здійснюють захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством, здійснюють управління Товариством, а також контролюють та регулюють діяльність виконавчого органу. Перелік компетенцій, прав та обов'язків членів наглядової ради визначені Статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства".

Генеральний директор Товариства є одноособовим виконавчим органом та здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства. До компетенції Генерального директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів. Перелік компетенцій, прав та обов'язків Генерального директора визначені Статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства".

Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Головний бухгалтер або особа, яка забезпечує ведення бухгалтерського обліку підприємства: - забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності; - організує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; - бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства; - забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених

підрозділах підприємства (у разі їх створення).

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом із фінансовою звітністю Річної інформації емітента, що складається та подається відповідно до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", та Звіту про управління, що складається та подається відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з такою іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує істотна невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими підчас аудиту, або чи інша інформація має вигляд такої, що містить суттєві викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про такий факт.

Ми не виявили фактів, які б мали включити до нашого звіту.

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

Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг", не розкривається, оскільки емітент не є фінансовою установою.

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД)	228601	ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (БРИТ.), д/в, Густав Махлерплайн 74Б, 1082МА	1 948 931 576	24,99	1 948 931 576	0
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.	24321697	НІДЕРЛАНДИ, д/в, Nassaulaan 2 A, 's-Gravenhage, 2514JS'	1 948 931 576	24,99	1 948 931 576	0
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)	1927377	ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (БРИТ.), д/в, Market Square, Yamraj Building, 3rd Floor, Road Tow	1 948 931 576	24,99	1 948 931 576	0
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД	281104	Кіпр, д/в, ПРОТЕАС ХАУС, 5 Поверх, 3026, Лімассол, Арх. Макар	1 948 931 576	24,99	1 948 931 576	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			7 795 726 304	99,96	7 795 726 304	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акції прості іменні	7 798 845 843	0,01	<p>Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) участь в управлінні Товариством; 2) участь у розподілі прибутку Товариства, отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; 4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства в порядку, передбаченому Статутом Товариства; 5) переважне право на придбання акцій у процесі емісії Товариством простих акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством; 6) відчужувати належні їм акції або їх частину іншим акціонерам або третім особам без згоди інших акціонерів Товариства. Спадкоємці (правонаступники) акціонера мають право на акції, які отримують у порядку спадкоємства (правонаступництва), незалежно від згоди інших акціонерів Товариства; 7) інші права, передбачені чинним законодавством України та Статутом. <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) додержуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; 2) виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства; 3) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; 4) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі ті, що пов'язані із майновою участю, а також оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом. <p>Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, яким, крім іншого, встановити додаткові</p>	<p>Емітент не здійснював публічної пропозиції. Акції емітента не включені до біржового списку жодної біржі.</p>

			обов'язки для себе стосовно Товариства, у тому числі, але не виключно, обов'язок щодо участі у Загальних зборах акціонерів Товариства, відповідальність за недотримання встановлених договором обов'язків. У разі укладення такого договору його копія, засвідчена нотаріально, має бути передана Товариству.	
Примітки:				

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

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
11.10.2010	№ 857/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000094395	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0,01	7 798 845 843	77 988 458,43	100
Опис	<p>Акції іменні прості. Форма випуску - бездокументарна. Кількість цінних паперів 7 798 845 843 шт. Номінал одного цінного паперу 0,01 грн. Процент в статутному капіталі емітента 100,00%.</p> <p>Торгівля акціями простими іменними Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій на фондових біржах в 2020 році не було.</p> <p>Мета емісії та спосіб, в який здійснювалась пропозиція: емісію здійснено в процесі створення Емітента на підставі Установчого договору від 08 серпня 2002 р. та рішення Установчих зборів (протокол № 1 від 08 серпня 2002 р.) шляхом реорганізації у формі перетворення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ", зареєстрованого розпорядженням Донецького міського голови № 561 від 25.04.2000 р., у ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД".</p> <p>Додаткових емісій цінних паперів в звітному періоді не було та не планується. Дострокове погашення для акцій не передбачене.</p>								

2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
27.05.2010	31/2/10	ДКЦПФР	UA400006	відсотко	1 000	140 000	Електрон	140 000 0	18	щокварт	0	01.06.2

			7417	ві		ні іменні	00		льно		015
Опис	<p>Облігації серії D. Мета емісії - поповнення обігових коштів емітента, фінансування інвестиційних програм. Відкрите розміщення шляхом укладання біржових угод на ПАТ "ФБ "ПЕРСПЕКТИВА". Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було.</p> <p>Торгівля облігаціями Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась.</p> <p>Інформація про дострокове погашення не розкривається, оскільки термін погашення минув. Забезпечення третьою особою не здійснювалось.</p> <p>Викуп облігацій в 2020 році не здійснювався. Погашення облігацій не здійснювалось, звіту до НКЦПФР не подовалось.</p>										

10. 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
11.10.2010	№ 857/1/10	UA4000094395	7 798 845 843	77 988 458,43	7 798 845 843	0	0
Опис:							
Обмеження по голосуючим акціям Емітента, які запроваджені судом або іншим уповноваженим державним органом відсутні.							

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (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:	81 675	39 008	5 237	0	86 912	39 008
будівлі та споруди	32 109	18 923	5 237	0	37 346	18 923
машини та обладнання	22 527	11 284	0	0	22 527	11 284
транспортні засоби	21 585	7 488	0	0	21 585	7 488
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	5 454	1 313	0	0	5 454	1 313
2. Невиробничого призначення:	19	0	0	0	19	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	19	0	0	0	19	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	81 694	39 008	5 237	0	86 931	39 008
Опис	<p>Основні засоби ПрАТ "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"обліковуються за справедливою вартістю за вирахуванням подальшої амортизації та знецінення. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, яку проводять незалежні оцінювачі. Регулярність переоцінки залежить від зміни справедливої вартості переоцінюваних активів. За 2021р основні засоби ПрАТ "ДМЗ" не переоцінювались.</p> <p>На 31 грудня 2021 р. основних засобів переданих у заставу для забезпечення банківських кредитів не має.</p> <p>Товариство вибуло у 2021р з фінансової оренди нежитлові приміщення за первісною вартістю 6 340 тис. грн.</p> <p>Первісна (переоцінена) вартість основних засобів, що значаться на балансі підприємства, станом на 31.12.2021 р. складає 29 592 681 тис. грн, в тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Земля, будівлі та споруди - 1 433 339 тис. грн.; -Машини та обладнання - 27 105 089 тис. грн.; -Транспортні засоби - 687 756 тис. грн.; -Інші - 366 497 тис. грн. <p>Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість включає витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням активів. Вартість активів, побудованих власними силами, включає вартість матеріалів, прями витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. За звітний період введено в дію (модернізовано, реконструйовано та проведено капітального ремонту) основних засобів на суму 4 469 тис. грн. Вибуло основних засобів за залишковою вартістю на суму 26 813 тис. грн.</p> <p>Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом, до зменшення їх вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації. За звітний період на підприємстві нараховано амортизації основних засобів у сумі 25 579 тис. грн. в тому числі:</p>					

	<ul style="list-style-type: none"> - на собівартість реалізованої продукції - 22 тис грн - на адміністративні витрати - 6 634 тис грн - на інші операційні витрати - 18 923 тис грн <p>На балансі підприємства відображена вартість незавершених капітальних інвестицій на будівництво та придбання основних засобів, яка станом на 31.12.2021 р. становить 3 341 тис. грн, у тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - капітальне будівництво 608 тис. грн, - обладнання та запаси для капітального будівництва 2 733 тис. грн. <p>Термін використання основних засобів визначається по кожному об'єкту, а по групах коливається в наступних діапазонах:</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівлі та споруди - від 2 до 50 років; - машини та обладнання - від 2 до 30 років; - меблі, офісне та інше обладнання - від 2 до 7 років
--	---

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-23 043 339	-22 173 603
Статутний капітал (тис.грн)	77 988	77 988
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	77 988	77 988
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (-23 043 339,000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (77988.000 тис.грн.).	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	18 857 982	X	X
у тому числі:				
ПАТ "Банк Петрокомерц" (процедура ліквідації)	03.03.2016	33 770	0	07.04.2016
Itineris Holdings Limited	30.12.2020	18 373 333	0	31.12.2023
Varlenco Ltd	30.12.2020	450 879	0	31.12.2023
Зобов'язання за цінними паперами	X	54 570	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	54 570	X	X
Облігації процентні Серії D	08.06.2010	54 570	0	08.06.2015
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X

за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	93 523	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	12 991 327	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	31 997 402	X	X
Опис	<p>Інші зобов'язання та забезпечення :</p> <p>Заборгованість по відсоткам за користування позиковими коштами - 106 769 тис.грн</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 94 422 тис.грн.</p> <p>Поточна заборгованість за розрахунками зі страхування складає - 24 260 тис.грн.</p> <p>Поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці складає - 896 тис.грн.</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами складає - 3 195 054 тис.грн.</p> <p>Пенсійні зобов'язання - 100 555 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення по втрачених активах - 485 456 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення на виплату невикористаних відпусток - 19 758 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення матеріального заохочення - 663 тис.грн.</p> <p>Заборгованість за договорами переведення боргу - 8 674 215 тис. грн.</p> <p>Податковий кредит - 1 859 тис.грн</p> <p>Податкове зобов'язання - 173 819 тис.грн.</p> <p>Заборгованість з іншими кредиторами 111 782 тис.грн.</p>			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види 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	Концентрат вугільний марки К	572260,30 т.	1311103	100	580925,695 т.	1621427	100

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	91,66
2	Послуги зі збагачування	8,33

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПАТ "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., Шевченківський р-н р-н, м.Київ, вул. Тропініна, буд.7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Правила ЦДЦП № 2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+38(044) 377-72-65
Факс	+38(044) 279-12-49
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку- депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Національний депозитарій України" надає емітенту послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів: прийом та зберігання глобального сертифікату випуску цінних паперів емітента, відкриття та ведення рахунку емітента у цінних паперах, виконання операцій з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень емітента

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЛОБАЛ КАСТОДІАН"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37956893
Місцезнаходження	04071, Україна, Київська обл., д/в р-н, м. Київ, вул.Щекавицька, будинок 30/39, офіс 27
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263421
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+38(044) 277-23-52
Факс	+38(044) 528-75-31
Вид діяльності	Професійна діяльність на ринку цінних

	паперів- депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ТОВ "Глобал Кастодіан" надає емітенту послуги зі зберігання цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., д/в р-н, м.Київ, вул.Грінченка Бориса, будинок 3, поверх 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
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 телефон	+38(044) 287-56-70
Факс	+38(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., д/в р-н, м.Київ, вул.Грінченка Бориса, будинок 3, поверх 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/ARA
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 телефон	+38(044) 287-56-70
Факс	+38(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829

Місцезнаходження	04070, Україна, Київська обл., д/в р-н, м.Київ, вул. Андріївська, буд 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 294710
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.02.2015
Міжміський код та телефон	+38(044)231-70-00
Факс	+38(044)231-71-00
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	АТ "ПУМБ" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку - депозитарну діяльність.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	HOGAN LOVELLS INTERNATIONAL LLP (ХОГАН ЛОВЕЛЛІС ІНЕТРЕНШІЛ ТОО)
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	Acc. numbe
Місцезнаходження	д/в, д/в, д/в р-н, д/в, Atlantic HouseHolborn ViaductLondon EC1A 2FG
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/в
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+44(20) 7296 2000
Факс	+44(20) 7296 2001
Вид діяльності	Діяльність у сфері права
Опис	Представлення інтересів Товариства в арбітражному провадженні в Лондонському ЛСМА; консультування стосовно захисту в Арбітражі (Лондонському ЛСМА).

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АЛЬФА СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30968986
Місцезнаходження	01011, Україна, Київська обл., д/в р-н, м. Київ, вул. Рибальська, буд. 22
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 522516
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.08.2014
Міжміський код та телефон	+38(044)499-77-61

Факс	+38(044)499-77-60
Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя. Перестраховання. Діяльність страхових агентів і брокерів
Опис	Страхування здоров'я, працездатності застрахованих осіб - працівників Товариства

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ПРОВІДНА"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23510137
Місцезнаходження	03049, Україна, Київська обл., д/в р-н, м. Київ, пр-кт. Повітрофлотський буд. 25
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 520927
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.02.2010
Міжміський код та телефон	+38(044)284-10-30
Факс	+38(044)284-10-30
Вид діяльності	Добровільне комплексне страхування: медичне страхування та страхування медичних послуг
Опис	Страхування здоров'я, працездатності застрахованих осіб - працівників Товариства

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35449775
Місцезнаходження	69118, Україна, Запорізька обл., д/в р-н, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд.15, кв. 2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4126
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.03.2008
Міжміський код та телефон	+38(095)230-15-35
Факс	д/в
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	Надає Емітенту аудиторські послуги обов'язкового аудиту фінансової

	звітності за 2020 рік та з висловлення думки щодо інформації та перевірки інформації згідно з вимогами Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів. Факторів, які можуть вплинути на незалежність аудитора від Емітента немає.
--	---

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА КАПІТАЛ
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20337979
Місцезнаходження	04053, Україна, Київська обл., д/в р-н, м. Київ, пров. Киянівський, 7А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕН№294683
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.01.2015
Міжміський код та телефон	+38(044)272-42-46
Факс	+38(044)272-42-46
Вид діяльності	Професійна діяльність на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає брокерську діяльність
Опис	Надає Емітенту послуги з укладення договорів на продаж цінних паперів поза фондовою біржею

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕЛОЙТ І ТУШ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	20043783
Місцезнаходження	01033, Україна, Київська обл., д/в р-н, м. Київ, вул. Жилинська, 48, 50А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/в
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+38(044)490-90-00
Факс	д/в
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування; Агенства нерухомості; оцінка майна Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування; Агенства нерухомості; оцінка майна
Опис	Надає Емітенту послуги з оцінки ринкової вартості бізнесу

			КОДИ
		Дата	01.01.2022
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"	за ЄДРПОУ	30939178
Територія	Донецька обл.	за КАТОТТГ	UA1416021001 0099403
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КВЕД	24.10

Середня кількість працівників: 212

Адреса, телефон: 85300 місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106 а, 0623920500

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2021 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	2 029	2 407	
первісна вартість	1001	7 336	9 682	
накопичена амортизація	1002	(5 307)	(7 275)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	5 279	3 341	
Основні засоби	1010	86 931	39 008	
первісна вартість	1011	29 640 638	29 592 681	
знос	1012	(29 553 707)	(29 553 673)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	23 722	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	1 382 578	1 382 578	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	

Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	1 500 539	1 427 334
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	28 743	5 290
Виробничі запаси	1101	7 415	2 486
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	18 380	0
Товари	1104	2 948	2 804
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	617 251	469 156
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	301 995	31 570
з бюджетом	1135	63 265	63 259
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	5 988	5 988
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	15 424 441	6 946 766
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	211 676	3 130
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	211 676	3 130
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1 534	1 534
Усього за розділом II	1195	16 654 893	7 526 693
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	0	36

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	77 988	77 988
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	19 335	6 436
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	19 497	19 497
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-22 290 423	-23 147 260
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)

Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-22 173 603	-23 043 339
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	111 886	100 555
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	17 739 542	18 824 212
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	17 851 428	18 924 767
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	8 289 710	33 770
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	81 557	54 643
товари, роботи, послуги	1615	155 085	94 422
розрахунками з бюджетом	1620	184 898	1 819
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	25 701	24 260
розрахунками з оплати праці	1630	7 084	893
одержаними авансами	1635	2 988 122	3 195 054
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	540 151	505 877
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	10 205 299	9 161 897
Усього за розділом III	1695	22 477 607	13 072 635
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	18 155 432	8 954 063

Примітки: У балансі відображено сгруповані у певному порядку узагальнені відомості про активи та джерела їх утворення в єдиному грошовому вимірі на кінець звітного періоду та порівняльні данні на кінець попереднього звітного періоду. Деталізація і обґрунтованість окремих статей балансу розкривається в примітках до фінансової звітності.

Керівник

Тімшина Ірина Серафимівна

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

03.01.2022

30939178

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)

за 2021 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 633 081	10 161 581
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 340 489)	(7 697 431)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	292 592	2 464 150
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3 648 101	295 634
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(197 400)	(305 715)
Витрати на збут	2150	(21 842)	(123 339)
Інші операційні витрати	2180	(468 091)	(1 289 252)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	3 253 360	1 041 478
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	2 203	935

Інші фінансові доходи	2220	705 108	12 985 857
Інші доходи	2240	36 109	9 140
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(4 852 358)	(12 089 075)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(25 958)	(218 569)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	1 729 766
збиток	2295	(881 536)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	594 079
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	2 323 845
збиток	2355	(881 536)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-7 105	0
Інший сукупний дохід	2445	18 905	-10 635
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	11 800	-10 635
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(-1 914)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	11 800	-8 721
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-869 736	2 315 124

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 203 409	7 053 217
Витрати на оплату праці	2505	149 196	231 852
Відрахування на соціальні заходи	2510	26 939	31 277
Амортизація	2515	27 510	46 712
Інші операційні витрати	2520	1 056 316	2 046 566
Разом	2550	2 463 370	9 409 624

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Керівник

Тімшина Ірина Серафимівна

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2022

30939178

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2021 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 000 411	10 199 219
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	952
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	5 918 515	8 375 486
Надходження від повернення авансів	3020	322 846	549
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 107	2 584
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	33
Надходження від операційної оренди	3040	11 664	27 011
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	8 446 513	4 453 520
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(117 374)	(459 438)
Праці	3105	(150 723)	(189 183)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(25 034)	(30 376)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(489 645)	(1 292 359)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(450 193)	(1 244 293)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(39 452)	(48 066)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1 575 735)	(9 382 166)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 916 517)	(22 938)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(317 463)	(83 520)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1 817 034)	(4 478 284)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7 291 531	7 121 090
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	29 105	9 036
необоротних активів	3205	2 450	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	820	8 685
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	13 853 676	9 444 004
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(4 834)	(25 048)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(13 782 753)	(11 720 528)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	98 464	-2 283 851
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	1 107 588
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(7 539 563)	(4 588 717)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(55 557)	(1 350 958)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(2 878)	(1 855)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-7 597 998	-4 833 942
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-208 003	3 297
Залишок коштів на початок року	3405	211 676	175 981
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-543	32 398
Залишок коштів на кінець року	3415	3 130	211 676

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Керівник

Тімшина Ірина Серафимівна

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-12 899	0	0	12 899	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-12 899	0	0	-856 837	0	0	-869 736
Залишок на кінець року	4300	77 988	6 436	0	19 497	-23 147 260	0	0	-23 043 339

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Керівник

Тімшина Ірина Серафимівна

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

**Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних
стандартів фінансової звітності**

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" ЗА МСФЗ ЗА РІК, ЩО
ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 р

Зміст

1. Опис діяльності Компанії
2. Операційне середовище та економічна ситуація
3. Істотні бухгалтерські оцінки
4. Основні положення облікової політики
5. Застосування нових стандартів
6. Нематеріальні активи
7. Інформація про рух основних засобів за 2021р.
8. Довгострокові фінансові інвестиції
9. Запаси
10. Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість
11. Грошові кошти та їх еквіваленти
12. Інші оборотні активи
13. Власний капітал
14. Зобов'язання з пенсійного забезпечення
15. Довгострокові зобов'язання і забезпечення
16. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість, та забезпечення
17. Прибутки від операційної та іншої діяльності
18. Витрати від операційної та іншої діяльності
19. Податок на прибуток.
20. Оцінки справедливої вартості
21. Операції з пов'язаними сторонами
22. Управління фінансовими ризиками.
23. Управління капіталом.
24. Умовні та інші зобов'язання та операційні ризики.
25. Події після звітної дати

1. Опис діяльності Компанії

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (далі - Компанія або ПРАТ "ДМЗ") - це юридична особа, зареєстроване в Україні. Дата державної реєстрації - 09.08.2002р.

Місцезнаходження Компанії: вул. Торгівельна, 106А, м. Покровськ, Донецька область, Україна.

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 30939178.

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі згідно з Реєстром власників іменних цінних паперів ПРАТ "ДМЗ", наданим ПАТ "НДУ" станом на 31.12.2021 року:

Найменування юридичної особи Ідентифікаційний код юридичної особи Місцезнаходження
Розмір частки акціонера (власника) більше 5 % (у відсотках до статутного капіталу)

АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)228601 Британські Віргінські о-и, Cragmuir Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands, Британські Віргінські о-и, VG 1110, ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.) 24,989999

PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. 24321697 the Netherlands's - Gravenhage Nassaulaan 2 A, 2514JS

the Netherlands's - Gravenhage, НІДЕРЛАНДИ 24,989999

TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) 1927377

Road Town, P.O. Box 3175, Market Square, Yamraj Building 3rd floor, Road Town, P.O. Box 3175, ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.), 3 24,989999

МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД 281104 155, ПРОТЕАС ХАУС, 5 поверх, 3026, Лімасол, Арх. Макаріу III, КІПР 24,989999

На 31 грудня 2020 року ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" має 1 філію:

"Збагачувальна фабрика "Свято-Варваринська" ПРАТ "ДМЗ" розташована за адресою: Донецька обл., Покровський район, с. Сергіївка (Сергіївська с/р), пров. Верхній, 44.

Дочірні підприємства:

ТОВ "ШБК "Донецькшахтопроходка", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м.Донецьк, вул. Павших Комунарів 102а. Внесок Компанії в статутний капітал складає 92%;

ПРАТ "Макіївський коксохімічний завод", зареєстроване за адресою: Донецька область м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. Внесок Компанії в статутний капітал складає 73%.

Інших відокремлених структурних підрозділів Компанія не має.

Незважаючи на те, що Компанія володіє більшістю акцій ТОВ "ШБК" Донецькшахтопроходка", ПРАТ "Макіївський коксохімічний завод", вона не має істотного контролю і повноважень брати участь у прийнятті рішень з фінансової, господарської та комерційної діяльності даних підприємств.

Компанія здійснює свою діяльність у галузі виробництва концентрату коксівного вугілля на давальницьких умовах.

Основний вид діяльності за КВЕД (24.10) - виробництво чавуну, сталі та феросплавів.

Станом на 31 грудня 2021 р. у Компанії працювало 219 осіб (на 31 грудня 2020 р.:323 особи).

Ця фінансова звітність є окремою та представлена в українських гривнях із округленням усіх сум до найближчої тисячі (тисяч гривень).

2. Операційне середовище та економічна ситуація

Українська економіка демонструвала стійке зростання протягом чотирьох років поспіль до кінця 2019 року на фоні загальної стабілізації макроекономіки, що супроводжувалось структурними реформами, зростанням внутрішніх інвестицій, поживаленням споживання

домашніх господарств, збільшенням промислового виробництва та будівельної активності, а також поліпшенням кон'юнктури на зовнішніх ринках. Починаючи з першого кварталу 2020 року українська економіка скорочує активність на фоні зниження промислового виробництва і карантинних обмежень, введених в березні 2020 року для стримування поширення пандемії COVID-19.

У березні 2020 року спалах епідемії COVID-19 призвів до введення карантину та інших видів обмежень на пересування у багатьох країнах. Це, в свою чергу, призвело до зниження активності в окремих секторах економіки, зниження попиту на певні товари і послуги та підвищення ризиків уповільнення економічного зростання і рецесії в ключових економіках світу. У першому півріччі 2021 року послаблення обмежувальних антипандемічних заходів прискорило відновлення економіки та призвело до зростання ВВП.

На дату випуску цієї фінансової звітності ситуація з COVID-19 все ще розвивалася, і її наслідки в даний час не визначені; однак керівництво вважає, що воно вживає відповідні заходи для підтримки стабільної роботи, необхідні в поточних обставинах.

НБУ дотримується політики процентних ставок, що відповідає цільовим показникам інфляції, і підтримує курс гривні на плаву. Річний рівень інфляції в Україні склав 10,0% в 2021 році (в порівнянні з 5,0% в 2020 році), що змусило НБУ посилити монетарну політику та поступово підвищити облікову ставку з 6,0%, що діє з 12 червня 2020 року, до 10,0%, що діє з 21 січня 2022 року.

24 лютого 2022 року в Україні введено воєнний стан у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України. Активний конфлікт триває в кількох великих містах України та навколо них. На дату випуску цієї фінансової звітності конфлікт не було вирішено, і його наслідки наразі невизначені.

Широкі проблеми безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансового сегментів в Україні, а операційна середовище з тих пір залишається ризикованою та має високий рівень невизначеності.

Керівництво вважає, що воно вживає відповідні заходи для підтримки стабільної роботи Компанії, необхідні у нинішніх обставинах.

3. Істотні бухгалтерські оцінки

Компанія робить оцінки і припущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, відображених у звітності, протягом наступного фінансового року. Оцінки та судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших факторах, включаючи очікування майбутніх подій, яке при існуючих обставинах вважається обґрунтованим. Крім згаданих оцінок, керівництво також використовує певні судження при застосуванні принципів облікової політики. Судження, які найбільше впливають на суми, визнані у фінансових звітах, і оцінки, які можуть призвести до значних корегувань балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Основні засоби. Керівництво Компанії щороку проводить аналіз для оцінки того факту, чи відрізняється суттєво балансова вартість об'єктів основних засобів від їхньої справедливої вартості станом на кінець звітного періоду. Аналіз оснований на індексах цін, змінах технологій, коливаннях валютних курсів після дати останньої переоцінки, рентабельності діяльності та інших актуальних факторах. Якщо результати аналізу свідчать про те, що справедлива вартість основних засобів суттєво відрізняється від їхньої балансової вартості, Компанія проводить додаткову переоцінку.

Податкове законодавство. Податкове, валютне та митне законодавство України продовжує змінюватися. Суперечливі положення трактуються по-різному. Керівництво вважає, що їх тлумачення є доречним і обґрунтованим, але ніхто не може гарантувати, що податкові органи його не оскаржать.

Можливість відшкодування відстрочених податкових активів. Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків у тій мірі, в якій існує вірогідність отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого будуть реалізовані ці збитки. Для

визначення суми відстрочених податкових активів, які можуть бути визнані, від керівництва вимагається прийняття істотних професійних суджень, які базуються на вірогідних строках та рівні майбутніх оподатковуваних прибутків, та застосування стратегії планування майбутніх податків.

Знецінення дебіторської заборгованості по основній діяльності та іншої дебіторської заборгованості. Керівництво оцінює вірогідність дебіторської заборгованості по основній діяльності і іншій дебіторській заборгованості на підставі аналізу по окремих клієнтах. При проведенні такого аналізу до уваги беруться наступні чинники: аналіз дебіторської заборгованості по основній діяльності і іншій дебіторській заборгованості по термінах, їх зіставлення зі встановленими термінами кредитування клієнтів, фінансове положення клієнтів і погашення ними заборгованості у минулому. Якби фактично повернені суми були меншими, ніж за оцінками керівництва, Компанії довелося б враховувати додаткові витрати на знецінення.

Операції з пов'язаними сторонами. В ході звичайної діяльності Компанія проводить операції з пов'язаними сторонами. При визначенні того, чи проводилися операції за ринковими або неринковими цінами, використовуються професійні судження, якщо для таких операцій немає активного ринку. Фінансові інструменти первісно визнаються за справедливою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

4. Основні положення облікової політики

Фінансова звітність (далі - фінансова звітність) ПРАТ "ДМЗ" була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Положення облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів, якщо не вказано інше.

Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає, щоб керівництво Компанії застосовувало власні судження, оцінки та припущення, які впливають на застосування облікової політики та зазначену в звіті величину активів і зобов'язань, доходів і витрат. Оцінки та пов'язані з ними допущення засновані на минулому досвіді та інших факторах, які при існуючих обставинах є обґрунтованими, результати яких формують основу професійних суджень про балансову вартість активів і зобов'язань, які не доступні з інших джерел. Незважаючи на те, що ці оцінки ґрунтуються на всій наявній у керівництва інформації про поточні обставини і події, фактичні результати можуть відрізнятись від цих оцінок. Области, де такі судження особливо важливі, області, які характеризуються підвищеною складністю, і області, де допущення і розрахунки мають велике значення для фінансової звітності за МСФЗ, описані в Примітці 3. Суми у примітках до фінансової звітності відображені у тисячах гривень.

Перерахунок іноземної валюти. Статті, показані у фінансовій звітності Компанії, оцінюються з використанням валюти основного економічного середовища, в якій Компанія працює (функціональної валюти). Суми у фінансовій звітності оцінені і представлені у національній валюті України, гривні, яка є функціональною валютою і валютою представлення звітності для ПРАТ "ДМЗ".

Операції в іноземній валюті обліковуються за обмінним курсом Національного банку України (НБУ), встановленим на дату операції. Курсові різниці, що виникають в результаті розрахунку за операціями в іноземній валюті, включаються до Звіту про фінансові результати на підставі обмінного курсу, що діє на дату здійснення операції.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються в гривні за офіційним курсом обміну, який встановлює Національний банк України (НБУ) на відповідну звітну дату. Прибуток та збитки від курсових різниць, що виникають в результаті перерахунку активів і зобов'язань, відображаються у складі курсових різниць у Звіті про фінансові результати.

Станом на 31 грудня 2021 року курс обміну долара до гривні становив 27,2782 гривні за 1 долар США (на 31 грудня 2020 року курс обміну долара до гривні становив 28,2746 гривні за 1 долар США).

В даний час українська гривня не є вільно конвертованою валютою за межами України.

Нематеріальні активи. Нематеріальні активи визнаються лише за наявності наступних умов: (i) створені активи можуть бути ідентифіковані (такі як програмне забезпечення та нові процеси); (ii) існує ймовірність, що створені активи генеруватимуть майбутні економічні вигоди; (iii) собівартість цього активу може бути надійно оцінена.

Аналітичний облік нематеріальних активів здійснюється за класифікаційними групами та окремо по кожному об'єкту. Придбані нематеріальні активи обліковуються за собівартістю та амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного строку їх корисного використання.

Основні засоби. Основні засоби обліковуються за справедливою вартістю за вирахуванням подальшої амортизації та знецінення. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, яку проводять незалежні оцінювачі. Регулярність переоцінки залежить від зміни справедливої вартості переоцінюваних активів. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість включає витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням активів. Вартість активів, побудованих власними силами, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Збільшення балансової вартості основних засобів за підсумками переоцінки визнається у звіті про сукупний дохід та збільшує резерв переоцінки в капіталі. Після переоцінки об'єкта основних засобів накопичена амортизація на дату переоцінки вираховується з валової балансової вартості активу, після чого чиста вартість активу трансформується до його переоціненої вартості. Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того ж активу, визнається у звіті про сукупний дохід і зменшує раніше визнаний резерв переоцінки у складі капіталу. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відображаються у Звіті про фінансові результати.

Резерв переоцінки, відображений у складі капіталу, відноситься безпосередньо на нерозподілений прибуток у тому випадку, коли сума переоцінки реалізована, тобто коли актив реалізується або списується або по мірі використання Компанією цього активу.

В останньому випадку реалізована сума переоцінки являє собою різницю між амортизацією на основі переоціненої балансової вартості активу і амортизацією на основі його первісної вартості.

Після визнання основні засоби поділяються на компоненти, що являють собою об'єкти, вартість яких значна і які можуть амортизуватися окремо.

Вартість заміни тих компонентів основних засобів, які визнаються окремо, капіталізується, а балансова вартість заміненних компонентів списується. Інші подальші витрати капіталізуються тільки в тих випадках, коли вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигод від основного засобу. Усі інші витрати визнаються у Звіті про фінансові результати у складі витрат у тому періоді, в якому вони понесені.

Припинення визнання основних засобів відбувається після їх вибуття або в тих випадках, коли подальше використання активу, як очікується, не принесе економічних вигод. Прибуток та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння отриманих коштів та балансової вартості цих активів і визнаються у Звіті про фінансові результати. При продажу переоцінених активів суми, включені в інші резерви, переносяться на нерозподілений прибуток.

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом, щоб зменшити їх вартість до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації.

Строки корисного використання основних засобів становлять:

Групи ОЗ за МСФЗ//Термін корисної служби.

Земельні ділянки - Не амортизуються

Будівлі - до 60 років;

Споруди - до 60 років;

Об'єкти благоустрою території - до 15 років;

Інженерні комунікації - до 15 років;

Передавальні пристрої та механізми - мостові, рудногрейферні, порталні крани - до 20 років;
Передавальні пристрої та механізми - до 10 років;
Машина та устаткування основного виробництва - до 35 років;
Машина та устаткування допоміжних цехів - до 35 років;
Устаткування і засоби зв'язку - до 10 років;
Офісна техніка - до 5 років;
Інформаційні системи і персональні комп'ютери - до 4 роки;
Транспортні засоби - залізничний - тепловози - до 25 років;
Транспортні засоби - залізничний - вагони/піввагони/думпкари/ та ін. вагони - до 20 років;
Транспортні засоби - авто - до 10 років;
Транспортні засоби - водний - до 10 років;
Автомобілі загального призначення - до 5 років;
Офісні меблі та пристосування - до 7 років;
Основні засоби соціальної сфери не амортизуються;
Інші основні засоби - до 10 років.

Витрати на капітальні ремонти капіталізуються і амортизуються протягом планового міжремонтного періоду.

Ліквідаційна вартість активу - це розрахункова сума, яку Компанія отримала б у даний час від вибуття активу, за вирахуванням витрат на реалізацію, якби актив вже був у тому віці і в тому стані, які очікуються в кінці терміну його експлуатації. Якщо Компанія має намір використовувати актив до кінця його фізичного існування, ліквідаційна вартість такого активу дорівнює нулю. Залишкова вартість і терміни експлуатації переглядаються та, за необхідності, коригуються на кожну звітну дату.

Балансова вартість активу негайно зменшується до вартості відшкодування, якщо балансова вартість вище вартості відшкодування.

Незавершене будівництво. Незавершене будівництво являє собою аванси за основні засоби та вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено. Амортизація на такі активи не нараховується до їх введення в експлуатацію. Компанія капіталізує витрати за позиковими коштами, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікаційного активу, у складі вартості цього активу.

Знецінення нематеріальних активів та основних засобів. Активи, термін експлуатації яких не обмежено, не амортизуються, але розглядаються щорічно на предмет знецінення. Активи, що амортизуються, аналізуються на предмет їх можливого знецінення в разі будь-яких подій або зміни обставин, які вказують на те, що відшкодування балансової вартості може стати неможливим. Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує вартість його відшкодування, а також суму переоцінки, раніше визнану у складі капіталу. Вартість відшкодування активу - це його справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання, залежно від того, яка з них вища. Для оцінки можливого знецінення активи групуються на найнижчому рівні, на якому існують грошові потоки, що окремо розрізняються (на рівні одиниць, які генерують грошові кошти). Нефінансові активи, що піддалися знеціненню, на кожну звітну дату аналізуються на предмет можливого сторнування знецінення.

Первісне визнання фінансових інструментів. При первісному визнанні Компанія повинна оцінювати фінансовий актив або фінансове зобов'язання за справедливою вартістю. Якщо актив або зобов'язання обліковується не за справедливою вартістю через прибуток або збиток, дана справедлива вартість може бути збільшена або зменшена на суму витрат, які пов'язані з укладанням угоди та які мають пряме відношення до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання. Якщо актив або зобов'язання обліковується за справедливою вартістю через прибуток або збиток, ці витрати відображаються у складі прибутку або збитку.

При первісному визнанні ціна угоди якнайкраще засвідчує справедливую вартість. Прибуток або збиток при первісному визнанні відображається лише в тому випадку, якщо існує різниця між

ціною угоди та справедливою вартістю, яка може бути підтверджена ціною котирування на активному ринку для ідентичного активу або зобов'язання або базується на техніці оцінки, яка використовує лише дані з відкритих для спостережень ринків.

Класифікація та подальша оцінка фінансових активів. Компанія класифікує свої фінансові активи за наступними категоріями:

о які в подальшому оцінюються за справедливою вартістю (або через інший сукупний дохід, або через прибуток або збиток), і

о які оцінюються за амортизованою вартістю.

Класифікація залежить від бізнес-моделі Компанії для управління фінансовими активами та договірних умов грошових потоків.

Компанія в подальшому оцінює інвестиції в інструменти капіталу за справедливою вартістю. Керівництво прийняло рішення про представлення прибутків та збитків від зміни справедливої вартості таких інвестицій у складі іншого сукупного доходу, тому не відбувається подальшої рекласифікації прибутків та збитків від зміни справедливої вартості до прибутку або збитку після припинення визнання інвестиції. Дивіденди від таких інвестицій продовжують визнаватися у прибутку або збитку як інші операційні доходи, коли виникає право Компанії на отримання платежів.

Зміни у справедливій вартості фінансових активів за справедливою вартістю через прибуток або збиток визнаються в інших операційних доходах / (витратах) у Звіті про прибутки та збитки. Збитки від знецінення (та сторнування збитків від знецінення) по інвестиціях у капітал, які оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, не відображаються окремо від інших змін справедливої вартості.

Фінансові активи включаються до складу оборотних активів, за винятком строків погашення більше 12 місяців після дати балансу. Вони класифікуються як необоротні активи.

Знецінення фінансових активів - очікуваний кредитний збиток. Після первісного визнання фінансового активу Компанія розраховує та визнає очікуваний кредитний збиток для фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю та за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, що призводить до негайних звітних збитків у Звіті про фінансові результати.

Оцінка очікуваних кредитних збитків відображає: (i) об'єктивну та зважену на ймовірність суму, визначену шляхом оцінки певного діапазону можливих результатів, (ii) часову вартість грошей та (iii) усю необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною на звітну дату без надмірних витрат або зусиль, включаючи інформацію про минулі події, поточні умови та прогнози майбутніх економічних умов.

Фінансові інструменти, які оцінюються за амортизованою вартістю, та контрактні активи відображаються в балансі за вирахуванням резерву на очікувані кредитні збитки.

Станом на звітну дату Компанія має два види фінансових активів, що підлягають під розрахунок очікуваних кредитних збитків:

о грошові кошти та їх еквіваленти;

о дебіторська заборгованість від реалізації товарів і послуг.

Компанія використовує різні підходи для аналізу очікуваних кредитних збитків, що пов'язані з фінансовими активами від пов'язаних сторін, значних клієнтів та інших клієнтів.

Для всіх суттєвих боржників та пов'язаних сторін розрахунок очікуваних кредитних збитків здійснюється на індивідуальній основі з урахуванням умов договору, очікуваного періоду погашення, внутрішньо оцінених кредитних ризиків для значних боржників на основі їх фінансових результатів та з урахуванням зовнішнього кредитного рейтингу, якщо такий є. Ставка очікуваних кредитних збитків розраховується як різниця між середньою доходністю облігацій компанії з аналогічним кредитним ризиком (з поправкою на термін погашення) та, безризиковою ставкою та премією за ліквідність.

Для індивідуально незначних боржників Компанія розраховує очікувані кредитні збитки, використовуючи матрицю резервування, групуючи клієнтів за крайною розташування. Ця

матриця базується на історичних показниках дефолту боржників протягом очікуваного терміну погашення фінансової дебіторської заборгованості та коригується на прогнозні оцінки.

Компанія не визнає очікувані кредитні збитки за грошовими коштами та їх еквівалентами, якщо було визнано, що ефект від визнання таких збитків не є суттєвим на звітну дату.

Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнання фінансового активу коли: (i) спливає строк дії договірних прав на грошові потоки від такого фінансового активу або (ii) Компанія в основному передає всі ризики та вигоди від володіння фінансовим активом або (iii) Компанія в основному не передає й не зберігає за собою всіх ризиків та вигод від володіння фінансовим активом, але не залишає за собою контроль над ними. Контроль залишається якщо одержувач не має практичну здатність продати актив.

Списання фінансового активу також є подією, що призводить до припинення визнання. Фінансові активи списані повністю або частково, коли Компанія не має обґрунтованих очікувань щодо повернення цих активів.

Класифікація та подальша оцінка фінансових зобов'язань. Всі фінансові зобов'язання в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, за винятком (i) похідних інструментів, фінансових зобов'язань, що утримуються для торгівлі, умовної компенсації, визнаної набувачем при об'єднанні бізнесу та інших фінансових зобов'язань, визначених як таких при первісному визнанні, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток та (ii) договорів фінансової гарантії та зобов'язань із надання позики за ставкою відсотка, нижчою від ринкової.

Припинення визнання фінансових зобов'язань. Компанія припиняє визнання фінансових зобов'язань тоді й лише тоді, коли воно погашається: тобто тоді, коли зобов'язання, передбачене договором, виконано або анульовано, або коли сплив термін його виконання.

Запаси. При відпуску запасів у виробництво, продаж та чи іншому вибутті оцінка запасів здійснюється за методом ФІФО. Метод конкретної ідентифікації списання запасів застосовується при виконанні робіт по конкретному об'єкту. Втрати від знецінення запасів відображаються прямим списанням за статтею інші операційні витрати.

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість спочатку обліковуються за справедливою вартістю, а надалі оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням резерву на знецінення.

Передплати. Передплати обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням резерву на знецінення. Якщо є свідчення того, що активи, товари або послуги, до яких відноситься передплата, не будуть отримані, балансова вартість передплати зменшується, а відповідний збиток від знецінення визнається у Звіті про фінансові результати.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти на поточних та інших рахунках в банках, які можливо використовувати для поточних операцій, грошові кошти в дорозі та інші короткострокові високоліквідні інвестиції з первинним терміном розміщення до трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються у балансі за номінальною вартістю.

Витрати майбутніх періодів. Витрати майбутніх періодів обліковуються за первісною вартістю мінус подальша амортизація. Витрати майбутніх періодів відображаються в Звіті про фінансові результати за допомогою амортизації, протягом періоду використання відповідних елементів у виробничому процесі.

Податок на прибуток. Витрати з податку на прибуток включають поточний податок і відстрочений податок. Поточний податок на прибуток у фінансовій звітності розраховується відповідно до українського законодавства, яке діє на звітну дату.

Витрати з податку на прибуток визнаються у Звіті про фінансові результати, крім випадків, коли вони визнаються у Звіті про сукупний дохід або безпосередньо у складі капіталу, оскільки вони відносяться до операцій, що враховані у поточному або інших періодах у Звіті про сукупний дохід або безпосередньо у складі капіталу.

Поточний податок - це сума, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у

податкових органів щодо оподаткованого прибутку чи збитків поточного та попередніх періодів. Інші податки, крім податку на прибуток, показані як компоненти операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відповідно до дозволеного спрощення при початковому визнанні, відстрочені податки не визнаються у відношенні тимчасових різниць при початковому визнанні активу або зобов'язання в разі операції, що не є об'єднанням компаній, коли така операція при її початковому обліку не впливає ні на фінансову, ні на податковий прибуток. Відстрочений податок оцінюється за податковими ставками, які діють або плануються до введення в дію на звітну дату і які, як очікується, будуть застосовуватися в періодах, коли буде сторнована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток.

Відстрочені податкові активи, що віднімаються для оподаткування, і перенесені з попередніх періодів податкові збитки визнаються лише в тій мірі, в якій існує імовірність отримання оподаткованого прибутку, відносно якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Податок на додану вартість. ПДВ розраховується за двома ставками: 20% стягується при поставках товарів чи послуг на території України, включаючи поставки без оплати, та імпорту товарів в Україну (якщо такі поставки прямо не звільнені від ПДВ); 0% застосовується при експорті товарів та відповідних послуг. Вихідний ПДВ при продажу товарів і послуг враховується в момент отримання товарів чи послуг клієнтом або в момент надходження платежу від клієнта, в залежності від того, що відбулося раніше. Вхідний ПДВ враховується таким чином: право на кредит по вхідному ПДВ при закупівлях виникає в момент отримання накладної з ПДВ, яка видається в момент надходження оплати постачальнику або в момент отримання товарів чи послуг, в залежності від того що відбувається раніше, або право на кредит по вхідному ПДВ виникає в момент сплати податку.

ПДВ з продажу та закупівель визнається в балансі згорнуто і показується як актив або зобов'язання в сумі, відображеній у деклараціях з ПДВ.

У тих випадках, коли під знецінення дебіторської заборгованості був створений резерв, збиток від знецінення враховується по валовій сумі заборгованості, включаючи ПДВ.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість визнається і спочатку оцінюється у відповідності з політикою обліку фінансових інструментів. Надалі інструменти з фіксованим терміном погашення переоцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки. Амортизована вартість розраховується з урахуванням витрат на проведення операції, а також усіх премій і дисконтів при розрахунку. Фінансові зобов'язання без фіксованого терміну погашення в подальшому обліковуються за справедливою вартістю.

Аванси. Аванси визнаються за первісно отриманими сумами.

Резерви та забезпечення. Забезпечення визнається тоді, коли Компанія має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок події, що сталася в минулому, і коли існує ймовірність того, що для погашення даного зобов'язання необхідно буде використання економічних ресурсів.

Державні пенсійні програми з визначеною виплатою. Компанія має зобов'язання компенсувати державі суми пенсійних виплат, здійснюваних державою працівникам, які працювали на шкідливому виробництві або в тяжких умовах, і, отже, мають право виходу на пенсію і на відповідне пенсійне забезпечення до настання пенсійного віку, передбаченого законодавством України.

Чиста сума зобов'язання Компанії за пенсійними програмами з визначеною виплатою розраховується окремо для кожної програми шляхом оцінки суми майбутніх виплат, заробленої працівниками у поточному і попередніх періодах. Після цього сума виплат дисконтується з метою визначення її теперішньої вартості, а справедлива вартість активів програми вилучається

з обліку.

Ставка дисконту визначається з урахуванням різних джерел інформації, включаючи доходність на дату звітності по українських державних та високоліквідних корпоративних довгострокових облігаціях.

Розрахунок здійснюється з використанням методу нарахування прогнозованих одиниць. Якщо результати розрахунку свідчать про отримання вигоди Компанією, визнаний актив обмежується чистою загальною сумою вартості будь-яких невизнаних послуг, наданих раніше, і теперішньою вартістю будь-яких майбутніх виплат за рахунок програми або зменшення сум майбутніх внесків за програмою. Для цілей розрахунку теперішньої вартості економічних вигод враховуються будь-які вимоги щодо мінімального рівня фінансування, які стосуються будь-якої пенсійної програми Компанії. Компанія отримує економічну вигоду, якщо ця вигода може бути реалізована протягом строку дії програми або при погашенні зобов'язань за програмою.

Зміни в поточній вартості зобов'язань з виплати працівникам у вигляді актуарних прибутків або збитків визнаються одразу по мірі їх настання в іншому сукупному доході. Всі інші зміни в поточній вартості зобов'язань визнаються одразу по мірі їх настання в прибутках або збитках.

Визнання доходів. Доходи оцінюються за справедливою вартістю отриманої винагороди або коштів, які повинні бути отримані за продані товари та надані послуги в ході звичайної діяльності Компанії. Виручка від реалізації відображається без ПДВ і знижок.

Компанія визнає виручку, коли (або в міру того, як) Компанія виконує контрактне зобов'язання шляхом передачі обіцяного товару або послуги (тобто активу) покупцеві. Актив передається, коли (або в міру того, як) покупець отримує контроль над таким активом. Контроль включає в себе здатність перешкоджати визначенню способу використання і отримання вигод від активу іншими організаціями. Вигодами від активу є потенційні грошові потоки (надходження або скорочення вибуття грошових коштів), які можуть бути отримані безпосередньо або побічно.

Виручка від продажу товарів (робіт, послуг) визнається Компанією, застосовуючи наступні п'ять кроків:

- 1) Ідентифікація договору
- 2) Ідентифікація контрактного зобов'язання
- 3) Визначення ціни угоди
- 4) Розподіл ціни угоди
- 5) Визнання виручки

Компанія має визначити в момент укладення договору, чи виконує вона контрактне зобов'язання протягом періоду або в певний момент часу. Для кожного контрактного зобов'язання, яке виконується протягом періоду, Компанія визнає виручку протягом періоду, оцінюючи ступінь повноти виконання контрактного зобов'язання. Компанія повинна вибрати метод оцінки ступеня виконання, який відповідає чітко сформульованій меті, яка б показала ефективність діяльності Компанії, тобто задоволення контрактного зобов'язання Компанії щодо передачі контролю над товарами та послугами клієнту.

Якщо неможливо визначити ступінь виконання кожного контрактного зобов'язання, Компанія визнає виручку тільки в обсязі понесених витрат. Якщо контрактне зобов'язання не виконується протягом періоду, Компанія виконує контрактне зобов'язання в певний момент часу. Компанія має визначити момент часу, протягом якого клієнт отримує контроль над обіцяним активом.

Відсотки визнаються в тому звітному періоді, до якого вони належать, методом ефективної ставки відсотка виходячи з бази їх нарахування та строку використання відповідних активів.

Продаж товарів. Виручка від продажу товарів визнається в момент передачі контролю над товарами.

Надання послуг. Виручка від надання послуг визнається в тому звітному періоді, коли були надані послуги. Виручка визнається виходячи з обсягу послуг, фактично наданих до кінця звітного періоду, пропорційно до загального обсягу послуг, що надаються. Виручка визначається на підставі фактичної відстані щодо загальної очікуваної відстані при доставці.

Визнання витрат. Витрати враховуються за методом нарахування. На рахунках "Собівартості

реалізованої продукції, робіт, послуг" ведеться облік виробничої собівартості реалізованої продукції, робіт, послуг. Адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати та інші витрати не включаються до складу виробничої собівартості готової та реалізованої продукції, а тому інформація про такі витрати узагальнюється на рахунках обліку витрат звітного періоду - "Адміністративні витрати", "Витрати на збут", "Інші операційні витрати", "Інші витрати".

Фінансові витрати. Фінансові витрати включають відсоткові витрати за позиковими коштами, збиток від виникнення фінансових інструментів, зміна дисконту за фінансовими інструментами та збитки від курсової різниці. Всі відсоткові та інші витрати за позиковими коштами відносяться на витрати з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

5. Застосування нових стандартів

Наступні нові стандарти, поправки до стандартів та тлумачення набули чинності 1 січня 2021 року або пізніше:

- о Реформа базової процентної ставки (IBOR) - зміни МСФЗ 9, МСБО 39, МСФЗ 7, МСФЗ 4 та МСФЗ 16 - Етап 2 (опубліковані 27 серпня 2020 року і вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2021 року або після цієї дати).

Наступні нові стандарти, поправки до стандартів та тлумачення були видані та схвалені Європейським Союзом і набудуть чинності з 1 січня 2022 року або пізніше:

- о Виручка, отримана до початку запланованого використання активу, Обтяжливі договори - вартість виконання договору, Посилання на Концептуальну основу - зміни обмеженої сфери застосування до МСБО 16, МСБО 37 та МСФЗ 3, і Щорічні удосконалення МСФЗ 2018-2020 років - зміни МСФЗ 1, МСФЗ 9, МСФЗ 16 та МСБО 41 (опубліковані 14 травня 2020 року і вступають в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

- о Поправки до МСФЗ 16 "Пільгові умови оренди у зв'язку з COVID-19 після 30 червня 2021 року" (опубліковані 28 травня 2020 року і вступають в силу для річних періодів, які починаються з 1 квітня 2021 року).

- о Поправки до МСФЗ 16 "Пільгові умови оренди у зв'язку з COVID-19" (опубліковані 31 березня 2021 року і вступають в силу для річних періодів, які починаються з 1 квітня 2021 року). Ці стандарти, поправки до стандартів та тлумачення не мали суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії.

Наступні зміни до стандартів, які стосуються Компанії, були опубліковані, але не схвалені Європейським Союзом:

- о Продаж чи внесок активів в асоційовану компанію або спільне підприємство інвестором - поправки до МСФЗ 10 та МСБО 28 (опубліковані 11 вересня 2014 року і вступають у силу для річних періодів, які починають з дати, яка буде встановлена РМСБО, або після цієї дати).

- о Класифікація зобов'язань у короткострокові або довгострокові - поправки до МСБО 1 (опубліковані 23 січня 2020 року і вступають в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2023 року або після цієї дати).

- о Поправки до МСБО 1 та МСФЗ Практичний Звіт 2: Розкриття облікових політик (опубліковані 12 лютого 2021 року і вступають в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2023 року або після цієї дати).

- о Поправки до МСБО 8: Визначення бухгалтерських оцінок (опубліковані 12 січня 2021 року і вступають в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2023 року або після цієї дати).

- о Відстрочений податок, пов'язаний з активами та зобов'язаннями, що виникають в результаті однієї операції - Поправки до МСБО 12 (опубліковані 7 травня 2021 року і вступають

в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2023 року або після цієї дати).
Набуття чинності цих змін до стандартів не матиме істотного впливу на фінансову звітність Компанії.

6. Нематеріальні активи

Інформація про рух нематеріальних активів:

Рух нематеріальних активів за групами	Інші	Незавершені капітальні інвестиції	Разом
Станом на 01.01.2020			
Первісна вартість	685 25	710	
Накопичений знос та знецінення	(361)	-	(361)
Чиста балансова вартість	324 25	349	
Надходження	2 354	2 375	4 729
Вибуття	(27) (2 354)	(2 381)	
Амортизаційні відрахування	(622)	-	(622)
Станом на 31.12.2020			
Первісна вартість	3 012	46	3 058
Накопичений знос та знецінення	(983)	-	(983)
Чиста балансова вартість	2 029	46	2 075
Надходження	2 346	2 346	4 692
Вибуття	- (2 367)	(2 367)	
Амортизаційні відрахування	(1 968)	-	(1 968)
Станом на 31.12.2021			
Первісна вартість	5 358	25	5 383
Накопичений знос та знецінення	(2 951)	-	(2 951)
Чиста балансова вартість	2 407	25	2 432

7. Інформація про рух основних засобів за 2021р.

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції - 22 тис. гривень;
- на адміністративні витрати - 8 603 тис. гривень;
- на інші операційні витрати - 18 886 тис. гривень.

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції - 342 тисяч гривень
- на адміністративні витрати - 7 017 тисяч гривень
- на інші операційні витрати - 37 656 тисяч гривень, крім того на інші операційні витрати була віднесена сума нарахованого резерву від знецінення корисності у сумі 1 050 тис.грн.

Рух основних засобів за 2021 та 2020 роки, представлений таким чином:

Інформація про рух основних засобів:

Рух основних засобів за групами Будинки, споруди та передавальні пристрої Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади, інвентар (меблі) Інші основні засоби

Малоцінні необоротні матеріальні активи Незавершені капітальні інвестиції Разом									
Станом на 01.01.2020									
Первісна вартість	139 773	90 668	201 541	13 436	-	7 896	8 653		
	461 967								
Накопичений знос та знецінення	(7 896)	(1 886)	(83 995)	(66 212)	(166 962)	(11 493)	-		
			(338 444)						
Чиста балансова вартість	55 778	24 456	34 579	1 943	-	-			
	6 767	123 523							
Надходження первісної вартості	348	44 716	6 362	2 805	-	340	4 748	2 113	28
Вибуття первісної вартості	-	-	(162)	(459)	(100)	-	(155)	(16 376)	(17 252)
Вибуття накопиченого зносу	-	-	100	452	39	-	155	-	746
Амортизаційні відрахування	113	-	(46 063)	(3 707)	(6 443)	(33 097)	(342)	(361)	(2 113)
Зменшення корисності	-	-	-	-	-	-	(13 506)	(13 506)	
Станом на 31.12.2020									
Первісна вартість	146 135	93 311	201 082	13 676	4 748	9	854		
	20 625	489 431							
Накопичений знос та знецінення	(9 854)	(15 392)	(87 702)	(72 555)	(199 607)	(11 796)	(361)		
			(397 267)						
Чиста балансова вартість	58 433	20 756	1 475	1 880	4	387			
	-	5 233	92 164						
Надходження первісної вартості	308	-	1 471	2 041	112	660	185	2 839	7
Вибуття первісної вартості	(9 709)	(1 982)	(4 756)	(30 726)	(2 674)	(1 927)	(5 408)		
			(57 182)						
Вибуття накопиченого зносу	982	-	25 613	4 541	16 146	647	1 508	789	1
Амортизаційні відрахування	-	-	(25 579)	(4 352)	(5 616)	(14 686)	(313)	(427)	(185)
Зменшення корисності	-	-	-	-	-	-	-	-	
Станом на 31.12.2021									
Первісна вартість	136 426	64 056	200 449	11 861	-	8	057		
	18 708	439 557							
Накопичений знос та знецінення	(8 057)	(15 392)	(87 513)	(62 025)	(213 646)	(10 601)	1		
			(397 233)						
Чиста балансова вартість	48 913	2 031	(13 197)	1 260	1	-			
	3 316	42 324							

8. Довгострокові фінансові інвестиції

ПРАТ "ДМЗ" здійснює аналітичний облік довгострокових фінансових інвестицій окремо по видам вкладень та по об'єктам інвестування. Довгострокові фінансові інвестиції ПРАТ "ДМЗ" представлені інструментами капіталу у вигляді акцій та часток в статутному капіталі.

Станом на 31.12.2021 року сума довгострокових фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств становить:

Найменування	31 грудня 2020 р.	Придбано			
Вибуло	31 грудня 2021 р.				
Довгострокові фінансові інвестиції		110 366	4 411	28 133	86 644
Нарахован резерв на довгострокові фінансові інвестиції		(86 644)	-	-	(86 644)
Разом	23 722	4 411	28 133	-	-

Станом на 31.12.2020 року сума інших довгострокових фінансових інвестицій становить:

Найменування	31 грудня 2019 р.	Придбано			
Вибуло	31 грудня 2020 р.				
Довгострокові фінансові інвестиції		327 860	935	218 429	110 366
Нарахован резерв на довгострокові фінансові інвестиції		(86 644)	-	-	(86 644)
Разом	327 860	(85 709)	218 429	23 722	

9. Запаси

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.
Виробничі допоміжні матеріали	577	3 112
Готова продукція	-	18 380
Запасні частини	1 901	4 295
Паливо	8	7
Товари	2 804	2 948
Разом	5 290	28 742

Резерв знецінення запасів на 31.12.2021 року склав 19 067 тис.грн. (на 31.12.2020 року - 20 235 тис.грн.).

10. Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.
Дебіторська заборгованість по основній діяльності	5 325 678	6 683 095
Нарахован резерв на дебіторську заборгованість по основній діяльності	(4 856 522)	(6 065 844)
Інша дебіторська заборгованість	8 774 867	19 745 857
Нарахован резерв на іншу дебіторську заборгованість	(1 828 101)	(4 321 416)
Балансова вартість дебіторської заборгованості по основній діяльності	7 415 922	16 041 692
Аванси, видані постачальникам	2 460 776	2 731 503
Нарахован резерв на аванси видані	(2 429 206)	(2 429 508)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	63 259	63 265
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	5 988	5 988
Всього дебіторській заборгованості по основній діяльності і іншій дебіторській заборгованості	7 516 739	16 412 940

У сумі резерву знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості відбулися наступні зміни:

Найменування	2021 р.	2020 р.
--------------	---------	---------

Торговельна дебіторська заборгованість всього	Торговельна дебіторська заборгованість всього	Інші фінансові активи	Інші фінансові активи	Фінансові активи, Фінансові активи,	активи, активи,
Резерв на знецінення на 1 січня	6 065 844	4 321 416	10 387 260	5 764 961	2 772
851 8 537 812					
Резерв на знецінення впродовж року	160 277	598 806	759 083	658	865
1 751 443 2 410 308					
Сторно невикористаних сум	1 369 599	3 092 121	4 461 720	357 982	202
878 560 860					
Резерв на знецінення на 31 грудня	4 856 522	1 828 101	6 684 623	6 065 844	4 321
416 10 387 260					

Аналіз кредитної якості фінансової дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншою фінансовою дебіторської заборгованості представлений нижче:

Станом на 31.12.2021 р. Номінальна (валова) балансова вартість Накопичене зменшення
корисності Балансова вартість

Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи
Фінансові активи за тривалістю прострочення	5 325 678	8 783 985	(4 856 522)	(1 828	
101) 469 156 6 955 884					
- поточні	4 829 4 630 670	(170) (176 006)	4 659 4 454 664		
- до 2 міс.	13 582 2 536 480	(107) (44 338)	13 475 2 492 142		
- від 2 міс до 3 міс.	3 714 -	(63) -	3 651 -		
- більше 3 міс.	5 303 553 1 616 835	(4 856 182)	(1 607 757)	447 371	9 078

Станом на 31.12.2020 р. Номінальна (валова) балансова вартість Накопичене зменшення
корисності Балансова вартість

Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи	Торговельна дебіторська заборгованість Інші фінансові активи
Фінансові активи за тривалістю прострочення	6 683 095	19 963 516	(6 065 844)	(4 321	
416) 617 251 15 642 105					
- поточна	116 041 16 040 237	(384) (1 577 476)	115 657 14 462 761		
- до 2 міс.	13 176 -	- -	13 176 -		
- від 2 міс до 3 міс.	2 978 -	- -	2 978 -		
- більше 3 міс.	6 550 900 3 923 284	(6 065 460)	(2 743 940)	485 440	1 179

11. Грошові кошти та їх еквіваленти

За даними синтетичного та аналітичного обліку грошові кошти та їх еквіваленти в ПРАТ "ДМЗ" представлені грошовими коштами в національній та іноземній валюті на суму 3 129 тис.грн.

Структура грошових коштів наведена у наступній таблиці:

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.
Поточні рахунки в національній валюті	3 001 12 357	
Поточні рахунки в іноземній валюті	88 1 056	
Інші рахунки в національній валюті	41 82	
Інші рахунки в іноземній валюті	- 197 922	
Спеціальні рахунки в національній валюті	- 259	
Разом	3 130 211 676	

12. Інші оборотні активи

Станом на 31.12.2021р. інші оборотні активи ПРАТ "ДМЗ" дорівнюють 2 тис.грн., станом на 31.12.2020р. дорівнювали 2 тис.грн..

До складу інших оборотних активів відносять грошові документи в національній валюті.

13. Власний капітал

Власний капітал включає наступні види капіталу:

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.
Зареєстрований капітал	77 988 77 988	
Капітал у дооцінках	6 436 19 335	
Резервний капітал	19 497 19 497	
Нерозподілений прибуток/непокріті збитки	(23 147 260)	(22 290 423)
Всього власний капітал	(23 043 339)	(22 173 603)

Зареєстрований капітал. Статутний капітал оцінюється, як сумарна вартість вкладів засновників (власників) Компанії. Балансова вартість статутного капіталу станом на 31 грудня 2021 року складає 77 988 тис.грн. Загальна кількість акцій, становить 7 798 845 843 штук номінальною вартістю 0,01 гривні за акцію. Компанія може здійснювати тільки приватне розміщення акцій.

Капітал у дооцінках. Капітал у дооцінках станом на 31.12.2021р. становить 6 436 тис. грн., станом на 31.12.2020р. капітал у дооцінках складав 19 335 тис. грн., зменшено непокрітий збиток пропорційне нарахованій амортизації на суму переоцінки 12 899 тис.грн.

Резервний капітал. Резервний капітал станом на дату балансу становить 19 497 тис. грн. Резервний капітал створений у попередніх періодах відповідно до чинного законодавства та установчих документів за рахунок нерозподіленого прибутку (станом на 31.12.2020р. становить 19 497 тис. грн., відхилення 0 тис. грн.). У звітному періоді рішень з цього питання не приймалося, змін у складі резервного капіталу не відбувалося.

Нерозподілений прибуток(непокріті збитки). Нерозподілений прибуток (непокріті збитки) формується в результаті діяльності Компанії. Сума непокрітого збитку станом на 31.12.2021р. становить (23 147 260) тис.грн., станом на 31.12.2020р. сума непокрітого збитку становила (22 290 423) тис. грн., збільшення непокрітого збитку на (856 837) тис. грн.

Показник непокрітого збитку протягом 2021 року змінювався під впливом наступних подій:

- збільшено на суму непокрітого збитку звітного періоду у сумі 881 536 тис. грн.
- зменшено на суму нарахованій амортизації на суму переоцінки 2 171 тис.грн.
- зменшено на суму переоцінки пенсійних зобов'язань у сумі 18 905 тис.грн.
- збільшено на суму частки іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств у

сумі 7 105 тис.грн.

- зменшено на суму передачі ОЗ у сумі 10 728 тис.грн.

14. Зобов'язання з пенсійного забезпечення

Зобов'язання з виплат працівникам після закінчення трудової діяльності на 31 грудня представлені у звіті про фінансовий стан наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.
Довгострокова частина зобов'язань	100555	111886
Заборгованість перед Пенсійним фондом	3 970	3970
Разом згідно актуарним розрахункам	104525	115856

Суми, визнані в балансі, згідно актуарним розрахункам, визначені наступним чином:

Найменування	2021 р.	2020 р.
Зобов'язання по нефінансованому плану зі встановленими виплатами на початок року	856 98 473	115 856
Вартість зобов'язань в звіті про фінансовий результат	7 894	8 885
Переоцінка зобов'язань	(18 905)	10 635
Пенсії виплачені	(1 311)	(1 146)
Зобов'язання в балансі на кінець року	104 525	115 856

Зміни в сумі зобов'язань за планом зі встановленими виплатами протягом року були наступними:

Найменування	2021 р.	2020 р.
На 1 січня	115 856	98 473
Вартість поточних послуг	-	2
Відсотки на зобов'язання	8 885	7 892
Переоцінка зобов'язань	(18 905)	10 635
Пенсії виплачені	(1 311)	(1 146)
Вартість послуг минулих періодів	-	-
На 31 грудня	104 525	115 856

Переоцінка зобов'язань складається з таких елементів: а) коригування на основі набутого досвіду (вплив різниць між попередніми актуарними припущеннями і тим, що фактично відбулося); б) вплив змін актуарних припущень.

Компанія визнає переоцінку зобов'язань у складі іншого сукупного доходу.

У звіті про фінансові результати визнані такі суми:

Найменування	2021 р.	2020 р.
Вартість поточних послуг	-	2
Відсотки на зобов'язання	8 885	7 892
Визнана вартість послуг минулих періодів	-	-
Всього	8 885	7 894

Основні застосовані актуарні припущення приведені нижче:

Найменування	2021 р.	2020 р.
Номінальна ставка дисконту	11,63%	9,84%
Номінальне збільшення заробітної плати	5% на 2022-2029, 5,23% далее.	5% на 2021-2028, 5,11% далее.
Плинність персоналу	не викор.	не викор.

15. Довгострокові зобов'язання і забезпечення

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у т.ч.:	18 924 767	17 851 428	
Пенсійні зобов'язання	100 555	111 886	
Інші довгострокові зобов'язання	18 824 212	17 739 542	

16. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість, та забезпечення

Найменування	31 грудня 2021 р.	31 грудня 2020 р.	
Короткострокові кредити банків	33 770	8 289 710	
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		54 643 81 557	
Кредиторська заборгованість по основній діяльності	94 422 155 085		
Інші поточні зобов'язання	9 161 897	10 205 299	
Передоплати, отримані від замовників	3 195 054	2 988 122	
Нарахована заробітна плата	893 7 084		
Податки на заробітну плату і внески до фондів соціального страхування		24 260 25 701	
Розрахунки з бюджетом	1 819 184 898		
Забезпечення виплат відпусток та винагород працівникам		505 877 540 151	
Всього поточної кредиторської заборгованості за основною діяльністю, іншої кредиторської заборгованості, та поточних забезпечень	13 072 635	22 477 607	

17. Прибутки від операційної та іншої діяльності

Найменування	2021 рік	2020 рік	
Чистий дохід від реалізації	1 633 082	10 161 581	
Готової продукції	1 621 427	10 134 144	
Товарів	2 831 1 433		
Робіт та послуг	8 824 26 004		
Інші операційні доходи, у тому числі:	3 648 101	295 634	
дохід від реалізації послуг, товарів (не основна діяльність), інших оборотних активів	009 20 299		11
дохід від витрат, які відшкодовуються	162	218	
дохід від списання кредиторської заборгованості, авансів		3 626 523	7 111
дохід від надлишків запасів, оприходованих в результаті інвентаризації		129	-
отримані штрафи, пені, неустойки	1	-	
дохід від аренди ОЗ	9 964 7 648		
продаж валюти	- 1 281		
інші операційні доходи	313 34 693		
курсові різниці	- 224 384		
Доход від участі в капіталі	2 203 935		
Інші фінансові доходи, у тому числі:	705 108	12 985 857	
% доходи по банківським депозитам та залишкам на рахунках		1 927 12 985 857	
курсові різниці	703 181	-	
Інші доходи, у тому числі:	36 109 9 140		
дохід від реалізації основних засобів та незавершеного будівництва, необоротних активів	207 104		29
Операції по реалізації фінансових інвестувань - акцій	6 902 9 036		
Разом	6 024 603 23 453 147		

18. Витрати від операційної та іншої діяльності

Найменування	2021 рік	2020 рік	
Собівартість реалізованої продукції	1 340 489	7 697 431	
Сировина, допоміжні матеріали	1 201 879	7 045 876	

Електроенергія, вода та природний газ	4	112		
Заробітна плата та відрахування на соціальні заходи	7 751	11 399		
Амортизація	22	342		
Інше	130 833	639 702		
Адміністративні витрати	197 400	305 715		
Матеріальні витрати	2 195	2 833		
Заробітна плата та відповідні нарахування	157 243	248 754		
Амортизація	8 602	7 666		
Інші адміністративні витрати	29 360	46 462		
Витрати на збут	21 842	123 339		
Інші операційні витрати, у тому числі:	468 091	1 289 252		
собівартість реалізації послуг, товарів (не основна діяльність), інших оборотних активів			-	
	155			
Оренди основних засобів(аморти.нарахування)	18 886	37 654		
нарахування знецінення по авансам, дебіторській заборгованості			98 950	1 019 448
надлишки/нестачі запасів, збитки від псування мат.цінностей	-		33	
витрати, які відшкодовуються(штрафи)	-	7 412		
витрати за операціями з купівлі-продажу іноземної валюти	33	112		
курсові різниці	20 366	-		
інші витрати	329 856	224 438		
Фінансові витрати, у тому числі:	4 852 358	12 089 075		
процентні витрати по пенсійним зобов'язанням	24 712	6 947 817		
інші фінансові витрати	4 827 646	18 510		
курсові різниці	-	5 122 748		
Інші витрати	25 958	218 569		
Разом	6 906 138	21 723 381		

19. Податок на прибуток.

Компанія веде облік податкових наслідків господарських операцій та інших подій згідно основних принципів обліку, які впливають на визначення доходів, витрат і прибутку звітного періоду.

До складу витрат, які впливають на фінансовий результат відносяться витрати по податку на прибуток.

Найменування	2021 рік	2020 рік
Відстрочений податок	-	1 382 578
Витрати з податку на прибуток	-	1 382 578

Інформація про відстрочені податкові активи за 2021 рік

Класифікація податкової різниці

31 грудня 2020 р. Віднесено на фінансовий результат Віднесено на інший сукупний дохід

31 грудня 2021 р.

Оцінка дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості

	-	-	-	-
Зобов'язання з пенсійного забезпечення	20 139	-	-	20 139
Резерви інших виплат	-	-	-	-
Інше	1 362 439	-	-	1 362 439
Згорання відстроченого податкового активу	-	-	-	-
Всього відстроченого податкового активу	1 382 578	-	-	1 382 578
Оцінка товарно-матеріальних запасів	-	-	-	-
Оцінка основних засобів	-	-	-	-
Оцінка нематеріальних активів	-	-	-	-

Згортання відстроченого податкового зобов'язання	-	-	-	-
Всього відстроченого податкового зобов'язання	-	-	-	-
Визнаний чистий відстрочений податковий актив/ податкове зобов'язання	1 382 578	-		
	-	1 382 578		

Інформація про відстрочені податкові активи за 2020 рік

Класифікація податкової різниці

31 грудня 2019 р. Віднесено на фінансовий результат Віднесено на інший сукупний дохід

31 грудня 2020 р.

Оцінка дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості

	-	-	-	-
Зобов'язання з пенсійного забезпечення	17 010 1 215	1 914	20 139	
Резерви інших виплат	-	-	-	-
Інше	769 575	592 864	-	1 362 439
Згортання відстроченого податкового активу	-	-	-	-
Всього відстроченого податкового активу	786 585	594 079	1 914	1 382 578
Оцінка товарно-матеріальних запасів	-	-	-	-
Оцінка основних засобів	-	-	-	-
Оцінка нематеріальних активів	-	-	-	-
Згортання відстроченого податкового зобов'язання	-	-	-	-
Всього відстроченого податкового зобов'язання	-	-	-	-
Визнаний чистий відстрочений податковий актив/ податкове зобов'язання	786 585	594 079	1 914	1 382 578

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками податку на прибуток, які, як очікується, будуть застосовуватися в періодах, коли буде реалізований актив або здійснено розрахунок за зобов'язанням, відповідно до податкових ставок, передбачених Податковим кодексом.

20. Оцінки справедливої вартості

Деякі принципи облікової політики Компанії та правила розкриття інформації вимагають визначення справедливої вартості як фінансових, так і нефінансових активів і зобов'язань. Справедлива вартість - це ціна, яка була б отримана при продажі активу або сплачена при передачі зобов'язання у ході звичайної господарської операції між учасниками на момент оцінки. Справедлива вартість була визначена для цілей оцінки та розкриття інформації з використанням зазначених далі методів. Там, де це необхідно, додаткова інформація про припущення, зроблені у процесі визначення справедливої вартості активу або зобов'язання, розкривається в примітках, що стосуються даного активу або зобов'язання. При оцінці справедливої вартості нефінансового активу враховується здатність учасника ринку отримувати економічну вигоду шляхом максимального та ефективного використання активу або шляхом продажу активу іншому учасникові ринку, який використовуватиме цей актив максимально та ефективно.

(a) Основні засоби

Справедлива вартість об'єктів нерухомості заснована на ринковій вартості. Ринкова вартість об'єкта нерухомості являє собою розрахункову оцінку суми, на яку даний об'єкт нерухомості може бути обміняний (після належного вивчення ринку) станом на дату проведення оцінки в результаті угоди між обізнаними, незалежними один від одного покупцем і продавцем, бажаючими здійснити таку операцію. При визначенні справедливої вартості машин, устаткування, інвентарю і приладдя застосовується ринковий підхід і витратний підхід з використанням оголошених ринкових цін (котирувань) на подібні об'єкти, якщо такі є в наявності.

У разі відсутності оголошених ринкових цін (котирувань) справедлива вартість основних засобів

визначається, головним чином, на основі вартості заміщення за вирахуванням зносу. Відповідно до цього методу, враховується вартість відновлення або заміщення основних засобів, скоригована на фізичний, функціональний чи економічний знос, а також на старіння.

(б) Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість

Справедлива вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та іншої дебіторської заборгованості оцінюється як теперішня вартість майбутніх грошових потоків, дисконтованих за ринковою процентною ставкою станом на звітну дату. Ця справедлива вартість визначається для цілей розкриття інформації або у разі отримання дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та іншої дебіторської заборгованості в результаті об'єднання бізнесу.

21. Операції з пов'язаними сторонами

Для цілей даної фінансової звітності сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона контролює іншу, знаходиться під спільним контролем з нею або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. При аналізі кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Нижче описано характер відносин між тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія здійснювало значні операції або має значні залишки станом на 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року:

Найменування	2021 р.	2020 р.
Придбання запасів	1 201 653	39
Продаж готової продукції та інших запасів	1 642 058	134
Послуги отримані	148 624	7 672
Дохід від надання послуг	18 745	1 283
Дохід від оренди	8 971	80
Витрати на оренду	204	39

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість

Залишки дебіторської заборгованості пов'язаних сторін станом на 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року не забезпечені заставою. Дебіторська заборгованість погашається в ході нормальної діяльності.

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість станом на 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року складається із сум, що підлягають сплаті пов'язаним сторонам за постачання товарно-матеріальних цінностей та надання послуг. Кредиторська заборгованість підлягає погашенню в ході нормальної діяльності.

Винагорода основного управлінського персоналу

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 50 760 тис. грн. за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року (2020 рік - 76 528 тис. грн.).

Основний управлінський персонал - це особи, які мають повноваження та є відповідальними, прямо або опосередковано, за планування, керівництво і контроль за діяльністю Компанії.

22. Управління фінансовими ризиками.

В ході своєї діяльності Компанія піддається цілому ряду фінансових ризиків: кредитний, ринковий, валютний ризики та ризики концентрації і ліквідності .

а) Кредитний ризик

Кредитний ризик пов'язаний з грошовими коштами та їх еквівалентами і депозитами, розміщеними в банках і фінансових установах, а також з операціями з клієнтами, включаючи

непогашену дебіторську заборгованість та зобов'язання за операціями. Ліміти ризику за окремими клієнтами встановлюються на підставі внутрішнього або зовнішнього кредитного рейтингу цього клієнта в межах, встановлених керівництвом. Дотримання встановлених лімітів регулярно контролюється.

Фінансові активи, які потенційно наражають Компанію на кредитний ризик, включають, в основному, грошові кошти, дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу дебіторську заборгованість.

Максимальний рівень кредитного ризику представлений балансовою вартістю фінансових активів. На 31 грудня максимальний кредитний ризик представлений таким чином:

Активи у Звіті про фінансовий стан	31.12.2021	31.12.2020
Торговельна дебіторська заборгованість	469 156	617 251
Інша дебіторська заборгованість	6 952 754	15 430 429
Грошові кошти та еквіваленти	3 130 211	676
Разом	7 425 040	16 259 356

б) Валютний ризик

Валютний ризик виникає від коливання валютних курсів під час здійснення валютних операцій та операцій за контрактами з прив'язкою до курсу валюти, так як Компанія здійснює діяльність в Україні.

Головним чином, Компанія здійснює свою діяльність в таких валютах: українська гривня, євро, долар США.

Офіційні курси іноземних валют, в яких деноміновані фінансові активи та зобов'язання Компанії, до гривні, встановлені Національним банком України на зазначені дати, були такими:

Курси валют встановлені НБУ	31.12.2021	31.12.2020
Долар США	27,2782	28,2746
Євро	30,9226	34,7396

в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання в разі їх виникнення. Компанія здійснює ретельний моніторинг та управління своєю позицією ліквідності та встановлює процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб забезпечувати наявність достатніх грошових коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

У таблиці наданий аналіз довгострокових монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення за контрактом, після звітної дати за 2020 та 2021 роки відповідно:

Довгострокові зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2021	Строк погашення			
Всього				
від 1 до 2 років	від 2 до 3 років	від 3 до 4 років	від 4 до 5 років	більше 5 років
Інші довгострокові зобов'язання	18 824 212	-	-	-
Разом	18 824 212	-	-	18 824 212

Довгострокові зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2020	Строк погашення			
Всього				
від 1 до 2 років	від 2 до 3 років	від 3 до 4 років	від 4 до 5 років	більше 5 років
Інші довгострокові зобов'язання	1 532 17 738 010	-	-	-
Разом:	1 532 17 738 010	-	-	17 739 542

23. Управління капіталом.

Мета Компанії при управлінні капіталом полягає у забезпеченні подальшої роботи як

безперервно діючого підприємства, щоб приносити вигоди іншим зацікавленим сторонам, а також підтримувати оптимальну структуру капіталу для зменшення його вартості.

Як і інші компанії, що працюють у тій самій галузі, Компанія контролює величину капіталу на основі співвідношення власних та позикових коштів. Це співвідношення розраховується як чистий борг, поділений на загальну суму капіталу. Чистий борг розраховується як загальна сума позикових коштів та векселів продавця (включаючи поточну та довгострокову частину) мінус грошові кошти та їх еквіваленти. Загальна сума капіталу розраховується як власний капітал, показаний у консолідованому балансі, плюс чистий борг.

24. Умовні та інші зобов'язання та операційні ризики.

Податкове законодавство. Податкове, валютне та митне законодавство України може тлумачитися по-різному й часто змінюється. У результаті існує значна невизначеність щодо застосування та тлумачення нового податкового законодавства водночас із незрозумілими або неіснуючими правилами практичного дотримання нормативних актів. Відповідні місцеві та державні податкові органи можуть не погодитися з тлумаченням цього законодавства керівництвом у зв'язку з діяльністю Компанії та операціями в рамках цієї діяльності. Існує можливість того, що операції та діяльність Компанії, які в минулому не оскаржувались, будуть оскаржені. У результаті можуть бути нараховані значні додаткові суми податків, штрафів та пені. Податкові органи можуть перевіряти податкові питання у фінансових періодах протягом трьох календарних років після їх закінчення. За певних обставин перевірка може охоплювати більш тривалі періоди.

Податкове законодавство було доповнене новими правилами трансфертного ціноутворення, які набули чинності 1 вересня 2013 року та є набагато більш докладними, ніж у попередньому законодавстві і, певною мірою, краще приведені у відповідність з міжнародними принципами трансфертного ціноутворення. Нове законодавство дозволяє податковим органам здійснювати коригування щодо трансфертного ціноутворення та нараховувати додаткові податкові зобов'язання відносно контрольованих операцій (операції з пов'язаними сторонами і деякі види операцій з непов'язаними сторонами), якщо ціна операції відрізняється від ціни між незалежними сторонами і відповідна документація не складена Компанією. З 1 січня 2015 року правила трансфертного ціноутворення були змінені, і операції між українськими компаніями (незалежно від того, чи є вони пов'язаними сторонами) більше не вважаються контрольованими операціями.

Керівництво вважає, що воно вживає необхідні заходи для забезпечення дотримання вимог нового законодавства у сфері трансфертного ціноутворення.

Судові процедури. У ході нормального ведення бізнесу Компанія час від часу одержує претензії. Виходячи з власної оцінки, а також внутрішніх та зовнішніх професійних консультацій, керівництво вважає, що Компанія не зазнає суттєвих збитків у результаті судових позовів, що перевищували б резерви, створені у цій фінансовій звітності.

Питання, пов'язані з охороною довкілля. Система заходів із дотримання природоохоронного законодавства в Україні знаходиться на етапі розвитку, і позиція органів влади щодо його виконання постійно переглядається. Компанія періодично оцінює свої зобов'язання, у тому числі зобов'язання щодо виведення активів з експлуатації, згідно з природоохоронним законодавством. У випадку виникнення зобов'язань, вони визнаються у фінансовій звітності у тому періоді, в якому вони виникли. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути внаслідок зміни чинних норм та законодавства, а також судових процесів, не піддаються оцінці, проте можуть мати суттєвий вплив. За існуючого порядку, який забезпечує дотримання вимог чинного законодавства, керівництво вважає, що суттєвих зобов'язань внаслідок забруднення навколишнього середовища не існує.

Страховання. Компанія має обов'язкове страхове покриття певних видів ризиків відповідно до вимог українського законодавства, включаючи страхування життя та медичне страхування; страхування цивільно-правової відповідальності організацій, що експлуатують небезпечні виробничі об'єкти, вантажі та транспортні засоби; добровільне страхування цивільно-правової

відповідальності власників транспортних засобів та вантажів; страхування майна від нанесення матеріальних збитків та перериву у виробництві.

25. Події після звітної дати

Управлінським персоналом проведено аналіз подій, які відображено в Примітці 2, що відбулися після дати балансу, на предмет їх впливу на фінансовий стан Компанії.

В наслідок воєнної агресії з боку Російської Федерації, яка розпочалася 24 лютого 2022 року Компанія скоротила об'єми видобутку вугілля, але це не вплинуло на фінансовий результат Компанії, у зв'язку з попитом та ростом цін на вугільну продукцію. Не зважаючи на невеликий відтік персоналу та рост витрат, спостерігається приріст чистого прибутку. Враховуючи усе викладене, управлінський персонал вважає, що застосування припущення, щодо здатності підприємства продовжувати свою діяльність на безперевній основі, під час складання цієї окремої звітності, є доречним.

Керівник ПРАТ "ДМЗ"

_____ Тімшина Ірина Серафимівна

Головний бухгалтер ПРАТ "ДМЗ"

_____ Григоренко Іван Миколайович

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛУКАС АУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	19029087
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, м. Київ, просп. Визволителів, 3 к. 20 (юридична адреса), Україна, м. Київ, вул. Ломоносова, 73з (місцезнаходження)
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	100
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 100, дата: 11.12.2018
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2021 по 31.12.2021
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 35641ДС, дата: 28.02.2022
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 21.10.2022, дата закінчення: 30.11.2022
12	Дата аудиторського звіту	30.11.2022
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	160 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" за період з 1 січня 2021 року по 31 грудня 2021 року</p> <p>Адресат</p>		

Національна комісія з цінних
паперів та фондового ринку
Наглядова рада
Акціонери, Управлінський
персонал ПРАТ "ДМЗ"

м. Покровськ - 2022 рік

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (далі Товариство), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року, звіту про фінансові результати (сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів та звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" цього звіту, фінансова звітність Товариства, що додається, складена в усіх істотних аспектах відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Відстрочені податкові активи

Станом на 31 грудня 2021 року Товариство відобразило в звіті про фінансовий стан відстрочені податкові активи у сумі 1 382 578 тис. грн. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для підтвердження можливості відшкодування балансової вартості цих активів в майбутньому. Фінансова звітність Товариства не містить жодних коригувань внаслідок такої невизначеності.

Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2021 року Товариство відобразило в звіті про фінансовий стан іншу поточну дебіторську заборгованість у сумі 6 946 766 тис. грн., яка здебільшого включає залишки дебіторської заборгованості по операціях з пов'язаними сторонами. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для підтвердження можливості відшкодування балансової вартості цих активів в майбутньому. Фінансова звітність Товариства не містить жодних коригувань внаслідок такої невизначеності.

Інші поточні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2021 року Товариство відобразило в звіті про фінансовий стан інші поточні зобов'язання у сумі 9 161 897 тис. грн., які здебільшого включають залишки кредиторської заборгованості по операціях з пов'язаними сторонами. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для підтвердження повноти і коректності цієї суми інших поточних зобов'язань станом на дату балансу. Фінансова звітність Товариства не містить жодних коригувань внаслідок такої невизначеності.

Інші поточні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2021 року Товариство відобразило в звіті про фінансовий стан інші поточні зобов'язання у сумі 9 161 897 тис. грн., які здебільшого включають залишки

кредиторської заборгованості по операціях з пов'язаними сторонами. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для підтвердження повноти і коректності цієї суми інших поточних зобов'язань станом на дату балансу. Фінансова звітність Товариства не містить жодних коригувань внаслідок такої невизначеності.

Дохід від списання резерву сумнівних боргів

Товариство відобразило в звіті про фінансові результати за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, дохід від списання резерву сумнівних боргів у сумі 3 626 523 тис. грн. у складі інших операційних доходів. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для підтвердження повноти і коректності цієї суми інших операційних доходів за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року. Фінансова звітність Товариства не містить жодних коригувань внаслідок такої невизначеності.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

СУТТЄВА НЕВИЗНАЧЕНІСТЬ, ЩО СТОСУЄТЬСЯ БЕЗПЕРЕРВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ

Ми звертаємо увагу на примітку 4 "Основні припущення, оцінки та судження" до фінансової звітності, у якій зазначено, що Товариство отримало чистий збиток у сумі 881 536 тис. грн. за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, та мало від'ємне значення власного капіталу у сумі 23 147 260 тис. грн. станом на 31 грудня 2021 року. Такі результати діяльності Товариства вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Інформацію про суттєву невизначеність належно розкрито у примітках до фінансової звітності. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом із фінансовою звітністю Річної інформації емітента, що складається та подається відповідно до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", та Звіту про управління, що складається та подається відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з такою іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує істотна невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи інша інформація має вигляд такої, що містить суттєві викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про такий факт.

Ми не виявили фактів, які б мали включити до нашого звіту.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити його

діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості у тому, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- о Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- о Отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;
- о Оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

Доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які можуть поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

- о Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи відображає фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві результати аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, про дії, спрямовані на усунення загроз, і вжиті застережні заходи.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"

Відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" аудитори мають надати додаткову інформацію та запевнення.

Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту

ТОВ "ЛУКАС АУДИТ" призначено аудиторами для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2021 рік вперше.

Дата призначення суб'єкта аудиторської діяльності та загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та нових призначень

Для проведення аудиту фінансової звітності Товариства за 2021 рік сторони уклали договір про проведення аудиту (аудиторської перевірки) № 35641ДС від 28 лютого 2022 року. З урахуванням змін, внесених до зазначеного договору, ми виконали аудиторське завдання в період з 03 жовтня 2022 року до дати цього звіту. Загальна тривалість виконання наших завдань з аудиту Товариства один рік.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема, внаслідок шахрайства.

За результатами аудиту нами не встановлено фактів та обставин, які б свідчили про наявність порушень та суттєвого викривлення фінансової звітності за 2021 рік внаслідок шахрайства.

Твердження про ненадання послуг, заборонених законодавством, і про незалежність ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської діяльності від юридичної особи при проведенні аудиту

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, заборонених МСА чи Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Товариства при проведенні аудиту.

Інформація про інші надані аудитором або суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі або контрольованим нею суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкрита у Звіті про управління або у фінансовій звітності

Ми не надавали інших послуг.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконували аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та інших законодавчих та нормативних актів.

ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛУКАС АУДИТ"

Ідентифікаційний код юридичної особи 19029087

Юридична адреса Україна, м. Київ, просп. Визволителів, 3 к. 20

Місцезнаходження (фактична адреса) Україна, м. Київ, вул. Ломоносова, 73з

Інформація про включення до реєстру реєстрація у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділі суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності № 1000

Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звіт незалежного аудитора є Катчик Андрій Трифонович.

Від імені ТОВ "ЛУКАС АУДИТ"

Андрій Катчик Виконавчий директор

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №101002
30 листопада 2022 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Генеральний директор Тімшина Ірина Серафимівна, який підписує річну інформацію емітента, висловлює офіційну позицію про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
15.01.2021	15.01.2021	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
22.04.2021	22.04.2021	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
30.04.2021	30.04.2021	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
30.08.2021	31.08.2021	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.10.2021	25.10.2021	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
22.10.2021	25.10.2021	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента