

Титульний аркуш

23.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 17/17-035юр

(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)

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 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: +38(06239) 20-50-0, +38(044)394-80-87
6. Адреса електронної пошти: office@donetsksteel.com
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 22.04.2020, протокол №28
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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

(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	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо посади 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 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 виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
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 цінових 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 емітент	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	
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	X
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. 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 кожну 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.

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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "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 звітного 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 агентств протягом звітного 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" не включена до складу річної інформації - емітент не здійснював таких виплат

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. Згідно реєстру власників іменних цінних паперів станом на 31.12.2019 р. (отриманого від ПАТ "НДУ") акції прості іменні в кількості 3509480629 мають обтяження з ознакою "Блокування за договором". 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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент - приватне акціонерне товариство.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент - приватне акціонерне товариство.

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент - приватне акціонерне товариство.

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 виникала 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. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

Серія А01 №715829

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)

294

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

2) МФО банку

334851

3) Поточний рахунок

UA403348510000026006962496115

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

АТ ПУМБ м.Київ

5) МФО банку

334851

6) Поточний рахунок

UA403348510000026006962496115

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)
1	2	3	4	5
Медична практика	АГ № 599181	27.12.2011	Міністерство охорони здоров'я України	
Опис	Ліцензія потрібна для ведення медичної практики в медичних пунктах			

	на виробництві. Термін дії ліцензії необмежений			
Проведення дезінфікації, дезінсекційних, дератизативних робіт	АВ №526272	29.03.2011	Міністерство охорони здоров'я України	
Опис	Ліцензія потрібна для проведення дезінфікації, дезінсекційних, дератизативних робіт. Термін дії ліцензії необмежений			
Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів	АВ №580945	24.05.2011	Міністерство промислової політики України	
Опис	Ліцензія потрібна для заготівлі, переробки, металургійної переробки металобрухту чорних металів. Термін дії ліцензії необмежений			
Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту кольорових металів	АГ №580937	24.05.2011	Міністерство промислової політики України	
Опис	Ліцензія необхідна для заготівлі, переробки, металургійної переробки металобрухту кольорових металів. Термін дії ліцензії необмежений			
Надання послуг, пов'язаних з охороною державної та іншої власності	АВ №582428	13.07.2011	Міністерство внутрішніх справ України	
Опис	Використовується для охорони об'єктів. Термін дії ліцензії необмежений			
Ветеринарна практика	АЕ №263636	08.07.2013	Головне Управління ветеринарної медицини в Донецькій області	
Опис	Ліцензія потрібна для ведення ветеринарної практики. Термін дії ліцензії необмежений			
Надання послуг з перевезення небезпечних вантажів залізничним транспортом	АВ №553001	18.01.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України	
Опис	Ліцензія потрібна для надання послуг з перевезення залізничним транспортом. Термін дії ліцензії необмежений			
Надання послуг з перевезення пасажирів та небезпечних вантажів автомобільним транспортом	АГ №591985	16.11.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України	
Опис	Ліцензія потрібна для надання послуг з перевезення пасажирів та небезпечних вантажів автомобільним транспортом. Термін дії ліцензії необмежений			
Постачання електричної енергії за нерегульованим тарифом	АЕ №288284	12.06.2014	Національна комісія регулювання електроенергетики України	15.06.2019
Опис	Ліцензія потрібна для постачання електроенергії споживачам. Строк дії ліцензії не продовжувався.			

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

- 1) Найменування
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРУПА ЕНЕРГО"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
35538207
- 4) Місцезнаходження
85307, Донецька обл., місто Покровськ, мікрорайон Шахтарський, будинок 7А

5) Опис

Внесок Компанії в статутний капітал складає 99%. 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 "ГРУПА "ЕНЕРГО", вона не має істотного контролю і повноважень брати участь у прийнятті рішень з фінансової, господарської та комерційної діяльності цього підприємства.

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 "ДОНЕЦЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

00191164

4) Місцезнаходження

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

5) Опис

Тип та найменування змінено з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 16.04.2019 р.

Внесок Компанії в статутний капітал складає 47,9882%. 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 "ДМЗ", 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

Тип та найменування змінено з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "МАКІЇВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 17.04.2019 р.

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.

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЯСИНІВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

00191035

4) Місцезнаходження

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

5) Опис

Тип та найменування змінено з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЯСИНІВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 16.04.2019 р.

Внесок Компанії в статутний капітал складає 91,3501%. 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 "ЯКХЗ", 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 "МАКІЇВКОКС"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

32598706

4) Місцезнаходження

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

5) Опис

Внесок Компанії в статутний капітал складає 97,4714%. 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 "МАКІЇВКОКС", 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 "АВТОПІДПРИЄМСТВО "УКРБУД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

01236070

4) Місцезнаходження

85300, Донецька обл. місто Покровськ, вулиця Захисників України, будинок 31

5) Опис

Внесок Компанії в статутний капітал складає 49,9755%. Внесок у статутний капітал: грошові кошти в безготівковій формі. Інших активів у якості внеску в статутний капітал емітент не надавав.

Права та обов'язки Компанії стосовно управління поточною діяльністю регламентуються відповідно до Статуту ПРАТ "АП "УКРБУД".

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

1) Найменування

ФІЛІЯ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"; 34849944

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; 34304836

2) Місцезнаходження

Україна, 04119, Шевченківський 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	905/2203/19	Господарський суд Донецької області	ПАТ "Державний експортно-імпорتنий банк"	ПРАТ "ДМЗ", ПРАТ "Шахтоуправління "Покровське"	ТОВ "СПБ "Енерго"	Провадження відкрито 05.12.2019р. Стягнення 27147341,75 дол. США та 59303759,31 грн за кредитним договором від 12.04.2013 № 151113К3 та договором поруки від 12.04.2013 № 151113Р7.	Справа не розглянута в суді першої інстанції
Примітки:							
д/в							
2	905/2204/19	Господарський суд Донецької області	ПАТ "Державний експортно-імпорتنий банк"	ПРАТ "ДМЗ", ПРАТ "Шахтоуправління "Покровське", ТОВ "СПБ "Енерго"	д/в	Провадження відкрито 09.12.2019р. Стягнення 26378424,64 дол. США та 54587612,98 грн за кредитним договором від 11.06.2013 № 151113К4.	Справа не розглянута в суді першої інстанції
Примітки:							
д/в							
3	905/2028/18	Господарський суд Донецької області	ТОВ "Фірма "Прогрес" - ініціюючий кредитор, кредитори ПРАТ "ДМЗ", ПРАТ "Шахтоуправління "Покровське", ТОВ "ФК "Траст-Кепітал", ТОВ "Тондо", ПРАТ "Автопідприємство "Укрбуд", ПАТ "Державний експортно-імпорتنий банк"	ТОВ "СПБ "Енерго"	д/в	Дата відкриття провадження: 12.12.2018р. Справа про банкрутство ТОВ "СПБ "Енерго", Вимоги ПРАТ "ДМЗ" 501348749,41грн. - четверта черга, 3842,00 грн. - перша черга.	Постановою від 04.03.2020 ТОВ "СПБ "Енерго" визнано банкрутом та розпочато процедуру ліквідації
Примітки:							
д/в							
4	18/18	Постійно діючий третейський суд асоціації	ПАТ "Кредит Європа Банк"	ПРАТ "ДМЗ"	д/в	Провадження відкрито 28.12.2018р. Стягнення 7642167,92 дол. США	Рішенням від 01.02.2019 року стягнуто 7 642

		українських банків				основного боргу, 1000759,27 дол. США відсотків, 478057,97 грн. пені, 40077,96 грн. 3% річних за договором про надання фінансових послуг № 17/08 від 24.01.2008р.	167,92 дол. США основного боргу, 1 000 759,27 дол. США відсотків, 478 057,97 грн. пені.
Примітки:							
д/в							
5	910/20585/14	1)Господарський суд м. Києва,2)Північний апеляційний господарський суд3)Верховний суд	ПАТ "БГ "Банк"	ПРАТ "ДМЗ",ТОВ "Інекс Реал Істейт"	ТОВ "Калина Трейд"	Провадження відкрито 30.09.2014. Стягнення 4315759,83 Євро та 9689,63 грн. за кредитним договором № 8/L-0213/978 від 20.02.2013р.	інформація вказана в примітках
Примітки:							
Стан розгляду справи: Рішенням Господарського суду м. Києва від 14.11.18 в позові відмовлено Постановою Північного апеляційного господарського суду від 17.04.2019 рішення суду першої інстанції скасовано, позовна заява задоволена Постановою Верховного суду від 27.08.2019 постанова Північного апеляційного господарського суду від 17.04.2019 скасована, рішення Господарського суду м. Києва від 14.11.18 залишено в силі.							
6	б/н	The London Court of International Arbitration (LCIA)	ING BANK N.V. банк-агент та 10 банків-учасників	інформація вказани в примітках	д/в	Дата відкриття провадження 2017 р. Предмет позову: Стягнення заборгованості за відсотковим займом. Частка заборгованості ПРАТ "ДМЗ" в синдикуваному кредиті на 31.12.2018р. складає: тіло кредиту 425449838,19 долл. США, відсотки 386430138,55 долл. США	на розгляді
Примітки:							
Відповідачі: 1) PRIVATE JOINT STOCK COMPANY "DONETSKSTEEL" - IRON AND STEEL WORKS, (2) ENERGOTRADING LIMITED, (3) PUBLIC JOINT STOCK COMPANY "COLLIERY GROUP POKROVS'KE", (4) PRIVATE JOINT STOCK COMPANY "MAKEEVKOKS", (5) PUBLIC JOINT STOCK COMPANY "DONETSK IRON AND STEEL WORKS", (6) FINTEST MCP LIMITED.							

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	Податкове повідомлення-рішення форми "Р" №0001274 706, 12.04.2019	Запорізьке управління Офісу великих платників податків ДФС	штраф 776 252,00 грн.	Скасовано рішенням Донецького окружного адміністративного суду № 200/8793/19-а від 08.11.2019 року
Примітки:				
д/в				
2	Постанова №192-СХ-6-Е, 30.05.2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Штраф 510 грн.	Сплачено 11.06.2019
Примітки:				
д/в				
3	Постанова №193-СХ-6-Е, 30.05.2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Штраф 510 грн.	Сплачено 11.06.2019
Примітки:				
д/в				
4	Постанова №194-СХ-6-Е, 30.05.2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Штраф 17 000 грн.	Сплачено 11.06.2019
Примітки:				
д/в				

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 та в зоні проведення Операції об'єднаних сил (надалі - ООС).

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.

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 підприємств.

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.

Товариство має: Філію "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"; 34849944; 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 ; 34304836; місцезнаходження: 04119, м. Київ, Шевченківський район, вулиця Якіра (нині - вулиця Деревлянська), будинок 8/81.

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

В звітному періоді змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не було.

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

Станом на 31.12.2019р.:

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового склау - 252 особи.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 18 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 2 особи.

Фонд оплати праці Товариства за 2019 рік складає - 203 935,6 тис. грн.

Фонд оплати праці Товариства за 2018 рік складає - 302 699,5 тис. грн.

Зменшення фонду оплати праці 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. В першу чергу слід відзначити, що керівництво підприємства вважає, що своїми досягненнями ПРАТ "ДМЗ" зобов'язане саме своїм працівникам - професіоналам, саме їх цінують найбільше.

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

Випускників вищих навчальних закладів, професійно-технічних училищ співробітники підприємства охоплюють турботою та увагою. З найбільш перспективними працівниками середньої та нижчої ланки, що випробовуються на різних ділянках роботи, здійснюється ротація згідно із їхнім потенціалом. А ті з них, хто володіє потенціалом лідера, цілеспрямовано готуються на підвищення у рамках програми "кадровий резерв". І, звичайно, Товариство не забуває ветеранів, які багато років тому створювали основу майбутнього підприємства. 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;
- організація виїзних комісій для підбору і залучення на роботу у ПРАТ "ДМЗ" фахівців із числа кращих випускників вищих навчальних закладів та аспірантур;
- 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
Станом на 31.12.2019 р. Емітент є учасником асоціації:

- найменування: European Association for Coal and Lignite (AISBL; identification number in the register / ідентифікаційний номер в реєстрі: 19853116579-64);
- місцезнаходження: Rue de la Science 14b, Brussels 1040, Belgium);
- дата вступу в асоціацію: 01.07.2019 р.

Опис діяльності асоціації:

Місія EURACOAL полягає в тому, щоб підкреслити важливість вкладу вугілля в безпеку енергопостачань до ЄС, стабільність цін на енергоносії, додану економічну цінність і захист навколишнього середовища. EURACOAL прагне бути активним комунікатором з метою створення відповідної структури, в рамках якої можуть працювати європейська вугільна промисловість і споживачі вугілля.

Найбільш важливою метою EURACOAL є підкреслити в інтересах своїх членів важливість вкладу вугілля в безпечне, конкурентоспроможне і стійке енергопостачання для Європи і досягнення прийнятної європейської нормативної бази.

Таким чином, EURACOAL є не тільки платформою для вираження колективних інтересів своїх членів, а й форумом для обміну інформацією, за допомогою якого члени EURACOAL можуть обговорювати національні проблеми вугільної промисловості.

Брюссельський офіс EURACOAL тісно співпрацює з Європейською комісією та Європейським парламентом. Оскільки держави-члени несуть відповідальність за свою національну енергетичну політику і грають важливу роль в процесі законодавства ЄС, EURACOAL також робить акцент на національному представництві в окремих державах-членах. Тому члени EURACOAL прагнуть обговорювати європейські питання, пов'язані з вугіллям, з національними міністрами, з огляду на дискусії, що проводяться в Раді міністрів.

Діяльність EURACOAL спрямована на:

- Постійне інформування своїх членів з Брюсселя про всю діяльність ЄС, пов'язаної з вугіллям;
- Забезпечення платформи для її членів для обговорення та обміну думками;
- Висловлювання інтересів своїх членів з питань енергетичної та екологічної політики на європейському рівні;
- Створення адекватних політичних і нормативних умов для вугільної промисловості, особливо

через Європейський парламент, Європейську комісію і Раду;

- Участь в Європейському галузевому соціальному діалозі та Економічному і соціальному комітеті;
- Обмін інформацією і підтримку професійних робочих відносин з Європейською комісією та Європейським парламентом;
- Співпрацю з політично значущими асоціаціями та групами інтересів з метою поліпшення іміджу вугілля.

Функції емітента в об'єднанні: членство в асоціації.

Термін участі в об'єднанні: безстроково.

Позиція емітента в структурі об'єднання: член асоціації.

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 звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

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

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

З 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 затвердженим Міжнародним стандартам 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 визнавати і враховувати 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 (звітний період). Одиницею обліку визначається окремих 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'єкта 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 окремій фінансовій звітності фінансові інвестиції в спільні, асоційовані та дочірні підприємства оцінюються по собівартості. В консолідованій фінансовій звітності фінансові інвестиції в дочірні підприємства обліковуються за методом повної консолідації, фінансові інвестиції в асоційовані та спільні 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 прогностичного 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

Основна продукція підприємства у 2019 році: 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.

ПРАТ "ДМЗ" на давльницьких умовах переробляє 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. До того ж, враховуючи політичну обстановку в Україні, розвиненість структур забезпечення інформацією у найбільших конкурентів, вважаємо неможливим надання інформації про основних клієнтів у розрізі конкретних покупців. Договори купівлі-продажу укладаються напряму з ПРАТ "ДМЗ". Дистриб'ютори та офіційні представники в регіонах відсутні. Відвантаження товару виконується 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 2019 році складає - 2 851 404.5 т., загальною вартістю 8 874 455.95 тис. грн. Відвантажено споживачам - 2 849 179.8 т. загальною вартістю - 12 846 888.00 тис. грн. Виробництво вугільного концентрату у відсотках до всієї виробленої продукції - 100 %. Реалізація вугільного концентрату у відсотках до всієї реалізованої продукції - 100% . Середньореалізаційна ціна: 4,50 тис. грн. за тонну. Експортування продукції не відбувалося.

Перспективність виробництва: вугільний концентрат користується попитом серед українських споживачів, емітент має довготривалі партнерські зв'язки зі споживачами, реалізація готової продукції становить майже 100% від виробленої. Емітент вважає виробництво вугільного концентрату перспективним.

Залежності від сезонних змін немає.

Основні ризики в своїй діяльності емітент пов'язує з головними ризиками для економіки України в 2019 р. і на період по 2022 р. включно.

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, ісламських країнах - Лівія, Сирія, віднедавна - Туреччина. Кілька років тому ці держави споживали значні обсяги продукції, яку реалізувало підприємство, проте релігійні конфлікти і державні перевороти вивели ці держави з числа активних гравців ринку. Одночасно з скороченням географії збуту посилюється тиск пропозиції на решту ринків, що в умовах світового надвиробництва не додає стабільності та ефективності бізнесу.

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;
- створення резервних фондів грошових коштів;
- 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 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 першу чергу - російськими виробниками на і так перенасиченому пропозицією внутрішньому ринку.

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

Продукція емітента користується стабільним попитом на світовому ринку та отримує схвальні відгуки від споживачів, однак у зв'язку із кризовою ситуацією у гірничо -металургійної 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 на сході України Товариство втратило конкурентні переваги на ринку та позицію одного з лідерів металургійної та коксохімічної галузі України.

Конкуренція в галузі висока.

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 2015 рік основних засобів на суму 128 800 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 104 148 тис. грн.; машини та обладнання на суму 18 033 тис. грн.; транспортні засоби на суму 518 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 2 762 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 3 326 тис. грн.; інвентарна тара на суму 13 тис. грн.

Вибуло протягом 2015 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 13 094 тис. грн. та нарахованим зносом у сумі 10 524 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 1 201 тис. грн. та 327 тис. грн.; машини та обладнання на суму 6 198 тис. грн. та 5 542 тис. грн.; транспортні засоби на суму 3 961 тис. грн. та 2 998 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 674 тис. грн. та 617 тис. грн.; тварини - 25 тис. грн. та 5 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 995 тис. грн. та 995 тис. грн.; інші необоротні матеріальні активи - 40 тис. грн. та 40 тис. грн.

Надійшло за 2016 рік основних засобів на суму 196 549 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 151 857 тис. грн.; машини та обладнання на суму 27 470 тис. грн.; транспортні засоби на суму 10 078 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 3 523 тис. грн.; багаторічні насадження 167 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 3 435 тис. грн.; тимчасові (не титульні) споруди - 19 тис. грн. У 2016 році була проведена модернізація ОЗ на суму 1413 тис. грн., в тому числі будівлі і споруди (будівля складу механічного цеху з оглядовою ямою літ.Б-2 на суму 1 206 тис. грн., Машини та обладнання - 147 тис. грн., транспорт - 60 тис. грн.

Вибуло протягом 2016 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 19 917 тис. грн. та нарахованим зносом у сумі 13 491 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 947 тис. грн. та 444 тис. грн.; машини та обладнання на суму 14 170 тис. грн. та 8 727 тис. грн.; транспортні засоби на суму 2 296 тис. грн. та 2 039 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 1 067 тис. грн. та 867 тис. грн.; тварини - 22 тис. грн. та 8 тис.г рн.; малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 1335 тис. грн. та 1335 тис. грн.; тимчасові (не титульні) споруди - на сумму 61 тис. грн. та 53 тис. грн.; інвентарна тара на сумму - 14 тис. грн. та 13 тис. грн.; інші необоротні матеріальні активи - 5 тис. грн. та 5 тис. грн.

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 невідконтрольній 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 невідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 285 282 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 31.12.2019р. 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 2019 р. Товариство надавало 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, руководства 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.

Сума капітального ремонту та модернізації основних засобів за поточний рік склала 3 589 тис. грн.

Сума поточного ремонту склала 998 тис. грн.

Оскільки Товариство на давальницьких умовах переробляє рядове вугілля на ТОВ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" екологічні питання на використанні активів підприємства не можуть позначитися.

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;
- розкрадання інформації і даних

Рациональна, 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 резервні фонди грошових коштів і т.ін.

Серед основних ризиків, які впливали на діяльність підприємства у 2019 році можна назвати такі:

- нестабільність світової економіки;
- проведення військових дій;
- конкуренція з боку інших виробників;
- 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.

Інформація та дані стали невід'ємною частиною будь-якого сучасного бізнесу. Ризик

розкрадання інформації - абсолютно недооцінений в Україні, хоча в певний момент може призвести до масштабної катастрофи як в державних, так і приватних структурах. Підприємство працює над створенням як внутрішньої, так і зовнішньої системи захисту даних. Це різні заходи організаційного, навчального та технічного характеру, які в кінцевому підсумку зможуть створити надійний захист для інформації бізнесу.

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 готової продукції, товарів, виконаних робіт, наданих послуг на умовах госпрозрахунку. Станом на кінець звітного періоду рівень робочого 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. "Портфель" замовлень на 2020 рік на дату звіту в повному обсязі ще не сформований. Дохід від виконання "портфелю" замовлень на 2020 рік очікується на рівні 2019 року.

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 напруженої ситуації на сході України та керуючись планами попередніх періодів підприємство планує у 2020 році працювати в штатному режимі.

Розширення виробництва та реконструкції в 2020 році 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 на сході країни та повернення під державний контроль зон ООС.

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 2019 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	Салєєв Ільдар Азізюляєвич

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Генеральний директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Салєєв Ільдар Азізюляєвич
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1983
- 5) Освіта
Повна вища, ДонНТУ, фінанси, 2005р., ДВНЗ "Національний Гірничий університет" - гірський інженер, дослідник, 2014 р.
- 6) Стаж роботи (років)
15
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ", 34093721, директор департаменту закупівель з операційної діяльності
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
02.08.2018, обрано 02.04.2020
- 9) Опис
Генеральний директор керує діяльністю Товариства, представляє його інтереси у відносинах з іншими організаціями. До обов'язків Генерального директора відносяться: організація виконання завдань наданих Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства, забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства.
Посадова особа Генеральний директор Салєєв Ільдар Азізюляєвич призначений (обраний) на посаду з 02.08.2018р. строком по 02.04.2020 р. (включно) на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол № 7/18 від 31.07.2018 р.). Рішення прийнято у зв'язку з корпоративною

необхідністю.

Перелік попередніх посад, які обіймав протягом останніх 5 років:

З 09.2015 по 08.2018 - директор департаменту закупівель з операційної діяльності ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ";

З 01.2014 по 09.2015 - директор дивізіону підземної розробки ТОВ "КОРУМ ГРУПП"

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

Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства.

Винагороди в натуральній формі не отримував.

Не обіймає посад на інших підприємствах.

Загальний стаж роботи 15 років.

1) Посада

Член Наглядової ради - представник акціонера

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Богданов Руслан Кябірович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1976

5) Освіта

Повна вища, Східноукраїнський національний університет імені Володимира Даля, 2006 р., юрист за спеціальністю правознавство

6) Стаж роботи (років)

22

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СЕЙФ ВОРД ТЕКНОЛОДЖІС ЮКРЕЙН", 41506961, директор

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

11.09.2018, обрано 11.09.2021

9) 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.).

Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років:

З 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);

З 10.2018 по 06.2019 - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Altstrum" (реєстрац. номер 13-09-187056);

З 08.2017 по 05.2018 - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СЕЙФ ВОРД ТЕКНОЛОДЖІС УКРЕЙН";

З 10.2014 по 06.2017 - Керівник департаменту по взаємодії з профспілковими організаціями дирекції з видобутку вугілля ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО".

З 09.2012 по 09.2018 - Перший заступник Голови Ради Всеукраїнського об'єднання організацій роботодавців "Федерація роботодавців паливно-енергетичного комплексу України" (за сумісництвом).

Винагорода, як члена Наглядової ради в грошовій формі за 2019 рік, склала 151 902,96 грн. Винагороди в натуральній формі не отримував.

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 22 роки.

Член Наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради. Обов'язком члена Наглядової ради є участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття рішень.

1) Посада

Член наглядової ради - представник акціонера

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Амітан Олена Анатоліївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1980

5) Освіта

Повна вища. ДонНУ, економіст, 2002 рік та спеціаліст з правознавства, 2016 рік. МІМ, магістр із бізнес-адміністрування, 2010 рік.

6) Стаж роботи (років)

19

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", 20337279, Генеральний директор

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

11.09.2018, обрано 11.09.2021 року

9) 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).

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 ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ "АЛЬЯНС"), (ідентифікаційний код 38201905, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Головний юрисконсульт (на посаді з 08.09.2017 р. до 31.10.2019р.).

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).

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).

Винагорода, як члена Наглядової ради в грошовій формі за 2019 рік, склала 151 902,96 грн. Винагороди в натуральній формі не отримувала.

Акціями Товариства не володіє. Особа є представником акціонера АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED).

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи 19 років.

Член Наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних

зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради. Обов'язком члена Наглядової ради є участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття рішень.

1) Посада

Член Наглядової ради- представник акціонера

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Юрченко Іван Юрійович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Повна вища. Київський національний університет ім. Т. Шевченка, 2001, правознавство, магістр права.

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ", 34093721, Керівник правового супроводження зовнішньоекономічної діяльності

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

11.09.2018, обрано 11.09.2021 року

9) Опис

Члена наглядової ради Юрченка Івана Юрійовича 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 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);

З 09.2015 по 02.2018 - Керівник правового супроводження зовнішньоекономічної діяльності ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ";

З 07.2014 по 08.2015 - провідний юрисконсульт ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ".

Винагороди, як член Наглядової ради в грошовій формі за 2019 рік не отримував, в тому числі в натуральній формі.

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 18 років.

Член Наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради. Обов'язком члена Наглядової ради є участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття рішень.

1) Посада

Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Тімшина Ірина Серафимівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1965

5) Освіта

Повна вища, РІБІ, інженер-технолог, 1988 р., ДонНУ, бухгалтерський облік та аудит, 1996 р.

6) Стаж роботи (років)

37

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПРАТ "ДМЗ", 30939178, начальник відділу зведеного аналізу дирекції з обліку та звітності

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

31.10.2018, обрано до припинення повноважень

9) Опис

з 01.11.2018 року призначено на посаду головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 258 к від 31.10.2018 р.).

Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років:

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

З 01.01.2018 р. по 31.10.2018 р. - начальник відділу зведеного аналізу дирекції з обліку та звітності ПРАТ "ДМЗ";

З 01.06.2009 р. по 31.12.2017 р. - заступник директора дирекції обліку та звітності ЗАТ "ДМЗ", потім ПРАТ "ДМЗ".

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

Особа призначена на невизначений строк до припинення повноважень.

Загальний стаж роботи 37 років.

Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства.

Винагороди в натуральній формі не отримувала.

Завдання та обов'язки, як головного бухгалтера: забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних.

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)
--	--	-------------------------	---

ТОВ "Укрпромінвест" (засновник)	30600435	83001, Україна, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м. Донецьк, вул.Челюскінців, 174	0
Компанія "INDTEC FIN	-	Нідерланді, Хоофддорп, Полярисавеню 45, 2132 JH	0
ВАТ "Донецький металургійний завод" (засновник)	00191164	83062, Україна, Донецька обл., Ленінський р-н, м. Донецьк, вул. Івана Ткаченка, 122	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0

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

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Звітним періодом для складання звіту керівництва (звіта про управління) є календарний рік, який починається з 1 січня 2019 року та закінчується 31 грудня 2019 року.

У тексті Звіту про управління застосовані тотожні скорочення та назви ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД", ПРАТ "ДМЗ", Компанія, Товариство, Підприємство, Емітент.

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. 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: 85300, Донецька область, місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106А.

Місцезнаходження Компанії: 85300, Донецька область, місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106А.

Компанія здійснює свою діяльність у галузі виробництва концентрату коксівного вугілля.

На 31 грудня 2019 року ПРАТ "ДМЗ" має такі структурні підрозділи:

- Дирекція з капітального будівництва;
- Дирекція з технічного розвитку та інвестицій;
- Дирекція з виробництва;
- Дирекція з ремонту та сервісу;
- Фінансовий департамент;
- Департамент з персоналу та соціальних питань;
- Дирекція з охорони праці, промислової безпеки та екології;
- Комерційний департамент;
- Департамент з аналізу та управління ризиками безпеки;
- Департамент зі зв'язків з громадськістю та регіональному розвитку;
- Департамент з правового забезпечення;
- Відділ безперервного вдосконалення;
- Департамент з якості.

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

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.

Частина виробничих активів ПРАТ "ДМЗ" розташована на тимчасово неконтрольованій Україною території та в зоні проведення Операції об'єднаних сил.

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

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.

Цілі підприємства: маючи великий технічний та інтелектуальний потенціал, підприємство ставить на меті розвивати переробку вугілля, виробництво чавуну, сталі та феросплавів. Ціллю підприємства є вихід на рівень найкращих європейських підприємств, надійно забезпечивши своєю продукцією українських споживачів.

Стратегія підприємства: для досягнення мети діяльності підприємства, визначеної Статутом підприємства, щороку розробляється та пильно дотримується програма розвитку, яка, як правило, базується на наступних принципах:

- стабільний об'єм виробництва;
- забезпечення безпечних умов праці;
- оптимізація витрат;
- скорочення ризиків.

Сфера діяльності підприємства за географічним розташуванням: виробництво здійснюється на території Донецької області, Україна.

Сфера діяльності підприємства за галузевим спрямуванням: в 2019 році 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 2019 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 вологості, зольності та сірки, який використовується як паливо в металургійному виробництві.

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

Результати діяльності

Основні фінансові показники представлені наступним чином:

	2019, тис.грн.	2018, тис.грн.
Чистий дохід від реалізації продукції	12 852 893	12 329 426
Собівартість реалізованої продукції	(8 874 382)	(6 746 778)
Валовий прибуток	3 978 511	5 582 648
Чистий фінансовий результат	2 936 500	(2 651 467)
Активи	7 955 816	9 905 790
Непокритий збиток	(24 622 269)	(27 787 880)

Зростання собівартості реалізованої продукції на 31,5 % зумовлено виключно зростанням обсягу реалізованої продукції. При цьому виручка від реалізації залишилася майже на рівні минулого року, що зумовлено зниженням ціни реалізації протягом звітного періоду.

Зростання чистого фінансового результату за 2019 рік зумовлено насамперед отриманням інших фінансових доходів від курсових різниць за фінансовими операціями у сумі 4 019 568 тис.грн, а також зменшенням суми нарахованих відсотків за кредитами у складі фінансових витрат на 20% у порівнянні з минулим роком.

Реалізація вугільного концентрату:

	2019	2018
Середньореалізаційна ціна	4,51 грн/т	5,33 грн/т
Обсяг реалізації вугільного концентрату	2 849 179,8 т	2 306 377,9 т

Зниження ціни на продукцію зумовлено падінням світової ринкової ціни на концентрат.

Впровадження нової продукції та/або послуг або припинення виробництва окремої продукції та/або послуг в 2019 році не здійснювалось.

Ліквідність та зобов'язання.

Поточні зобов'язання підприємства станом на 31.12.2019 р.:

Вид зобов'язання	На початок 2019 року	На кінець 2019 року
Поточна заборгованість за короткостроковими кредитами	1 394 685	2 080 193
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	18 183 165	12 698 761
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	5 583	6 946
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	24 189	25 154
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1 692	1 676
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	6 214	619
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	627 374	382 278
Інші поточні зобов'язання	16 470 122	16 610 687
Поточні забезпечення	515 607	543 727
УСЬОГО	37 228 631	32 350 041

Основними джерелами забезпечення ліквідності підприємства є наступні оборотні активи:

Вид активу	На початок 2019 року, тис. грн.	На кінець 2019 року, тис. грн.
Гроші та їх еквіваленти	364 192	175 981
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	5 082 742	2 777 903
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	131 691	68 046
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	540 165	208 025
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	5 988	5 988
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 241 228	3 417 849
Готова продукція	19 250 22 904	
Виробничі запаси	9 404	9 360
Товари	7 563	5 242
Інші оборотні активи	4 365	26 199
УСЬОГО	9 406 588	6 717 497

Коефіцієнтний аналіз ліквідності підприємства:

	на 01.01.2019 р.	на 31.12.2019 р.
Кал	0,009	0,005
Кшл	0,252	0,206

Кпокр 0,253 0,208

Кал - Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань), оптимальне значення - 0,25. Станом на 31.12.2019 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності становить 0,005 що не відповідає оптимальному значенню, у порівнянні до початку року рівень абсолютної ліквідності зменшився.

Кшл - Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань) оптимальне значення - 0,6 - 0,8. Станом на 31.12.2019 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності становить 0,206 що значно менше оптимального значення, у порівнянні до початку року рівень швидкої ліквідності зменшився.

Кпокр - Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань) оптимальне значення 1,0 - 2,0. Значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2019 року знаходиться нижче оптимального значення, у порівнянні з початком року значення показника зменшилось.

Умовні зобов'язання та їх можливий вплив на ліквідність підприємства:

- непередбачені податкові зобов'язання;
- активи, передані в заставу, фінансова порука;
- стягнення за судовими справами;

Детальна інформація щодо потенційного впливу умовних зобов'язань на ліквідність Компанії викладена у Примітках до фінансової звітності за МСФЗ.

Фактори які можуть вплинути на ліквідність підприємства.

Планування ліквідності (платоспроможності) підприємства здійснюється на основі зіставлення прогнозів грошових надходжень і виплат протягом планового періоду. Основний фактор, який може вплинути на подальшу ліквідність Компанії - це ризик ринкової ліквідності. Можливими шляхами покращення ліквідності та платоспроможності можуть бути:

- збільшення надходжень грошових коштів за рахунок погашення дебіторської заборгованості;
- контроль та своєчасне погашення кредиторської заборгованості;
- зменшення енерговикористання, пошуки шляхів зменшення собівартості виробництва.

Екологічні аспекти

Екологічна політика Товариства передбачає втілення заходів щодо охорони повітряного басейну, охорони водного басейну, раціонального використання водних ресурсів, охорони та раціонального використання земельних ресурсів, заходів у сфері поводження з відходами та мінімізацію впливу виробничих факторів на компоненти навколишнього природного середовища. Екологічна діяльність Товариства здійснюється відповідно до діючого законодавства. Основними нормативними документами у сфері екології є Закон України "Про охорону навколишнього природного середовища", "Про охорону атмосферного повітря", "Про відходи", Водний кодекс України та інші нормативні документи, Державні санітарні норми та правила, Державні стандарти України.

В 2019 році власні виробничі потужності Товариства:

- не здійснювали викидів парникових газів, які б вимагали погодження з Департаментом екології та природних ресурсів;
- не виробляли відходів, які б потребували специфічної переробки та утилізації;

- не здійснювали споживання води для виробничих потреб.

Використані ресурси (вода для господарсько-питних потреб, побутові відходи, енергія тощо) обліковувались відповідними приладами обліку згідно договорів з постачальниками.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2019 середньооблікова чисельність робітників ПРАТ "ДМЗ" складає 294 особи, з них 98 жінок, на керівних посадах - 11 жінок. Станом на 31.12.2018 середньооблікова чисельність робітників ПРАТ "ДМЗ" складає 519 осіб, з них 102 жінки, на керівних посадах - 8 жінок. На підприємстві ведеться робота з навчання та підвищення кваліфікації персоналу. У 2019 році підвищили кваліфікацію й пройшли навчання 87 працівників підприємства, витрачено - 2164 тис. грн. У 2018 році підвищили кваліфікацію і пройшли навчання 5 працівників підприємства, витрачено - 85 тис. грн.

У організаційній структурі Товариства відбулися наступні зміни: середньооблікова кількість працівників у 2019 р. у порівнянні з 2018 роком зменшилась на 169 осіб. За сумісництвом працюють - 18 осіб, що менше ніж у 2018 на 8 осіб, за цивільно-правовими договорами - 24 особи, що менше ніж у 2018 на 39 осіб. Фонд оплати праці Товариства за 2019 рік складає -203 935,6 тис.грн. що менше ніж у 2018 на 98 763,9 тис.грн.

На підприємстві жінкам та чоловікам забезпечуються рівні права та можливості при працевлаштуванні, просуванні по службі, підвищенні кваліфікації та перепідготовці. Роботодавець створює умови праці, які дозволяють жінкам та чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі, здійснює рівну оплату праці жінок та чоловіків при однаковій кваліфікації та умовах праці. За звітний період за 12 місяців 2019 року в ПРАТ "ДМЗ" не сталося жодного нещасного випадку, пов'язаного з виробництвом, завдяки дотриманню політиці з охорони праці. Компанія бере участь у державній пенсійній програмі з визначеними виплатами, яку засновано у законодавчому порядку, участь у якій є обов'язковою для усіх компаній, що мають робочі місця з особливо шкідливими та важкими умовами праці (Список 1 та Список 2). Зобов'язання Компанії за даною програмою виплат формуються поступово, протягом усього періоду трудової діяльності працівника на атестованому у встановленому порядку робочому місці, що дає право на отримання пільгової пенсії. Нарахування пенсійних зобов'язань здійснюються відповідно діючому законодавству.

Права співробітників Компанії забезпечуються відповідно до Кодексу законів про працю України.

Заохочення (мотивація) працівників: оплата праці, преміювання та додаткове стимулювання працівників проводилися в межах фонду оплати праці на основі затверджених в установленому порядку положень за почасово-преміальною системою оплати праці. Системою мотивації охоплені всі працівники підприємства. У 2019 році в систему мотивації додано преміювання за підсумками кварталу та року за досягнення ключових показників ефективності, охоплено 55 посад.

Політика підприємства в боротьбі з корупцією спрямована на дотримання вимог усіх застосованих антикорупційних законів і міжнародних конвенцій, де б воно не здійснювало свою діяльність. ПРАТ "ДМЗ" проводить комплексну перевірку своїх ділових партнерів з метою оцінки корупційного ризику. Товариство стежить за ефективністю контролю антикорупційних процесів, а також проводить перевірки з метою забезпечення дотримання антикорупційного законодавства і інших процедур, що відносяться до цього питання.

Ризики

Система управління ризиками Компанії та підприємства, яке включено у консолідацію (ПРАТ

"АП "УКРБУД") має однакові характеристики, створена з дотриманням єдиних принципів та застосуванням єдиних підходів.

Аналіз та управління ризиками є одним із базових процесів, що визначають ефективність функціонування системи управління ПРАТ "ДМЗ". Відповідальність за ризики та управління ними у Компанії на сьогодні розподілена між усіма структурними підрозділами, відбувається у робочому порядку і належить до сфери діяльності тих осіб, які відповідають за досягнення цілей, пов'язаних з цими ризиками.

Основні ризики, притаманні фінансовим інструментам Компанії, включають валютний ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик та процентний ризик.

Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховуються. Валютний ризик виникає в основному на нефункціональних валютах, в яких деноміновані фінансові інструменти Компанії.

Компанія працює в основному в наступних валютах: євро, долар США, російський рубль та українська гривня.

Основний валютний ризик для Компанії головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, виражених в іноземній валюті, та виникає внаслідок коливань курсів на валютному ринку. Такий ризик виникає при операціях купівлі/продажу Компанією в валютах інших, ніж функціональна валюта.

Валютний ризик управляється казначейством Компанії, яке розробило політику управління валютним ризиком. Казначейство встановлює ліміти на рівень впливу ризику в розрізі валют і максимальний розмір ризику. Компанія не уклала угод, спрямованих на хеджування цих валютних ризиків.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанії буде складно виконувати свої фінансові зобов'язання, розрахунок за якими проводиться шляхом надання грошових коштів, або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні максимально можливого достатнього рівня ліквідності, необхідного для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін як у звичайних так і у несприятливих умовах, так щоб при цьому запобігти неприйнятним збитків та уникнути негативного впливу для репутації Компанії. Задачею Компанії є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні грошових коштів, отриманих від операційної діяльності Компанії, та умов кредитування, що надаються постачальниками та банками. Компанія аналізує свої активи та можливість отримання грошових коштів, а також зобов'язання за строками погашення та планує грошові потоки залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Кредитний ризик. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, включають в основному: грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, надані позики. Кредитний ризик Компанії відслідковується та аналізуються в кожному конкретному випадку. Управлінський персонал Компанії вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів. Максимальний кредитний ризик, присутній на 31 грудня 2019 та 2018 років, дорівнює балансовій вартості фінансових інструментів. Компанія не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Управлінський персонал розробив кредитну політику і потенційні кредитні ризики постійно відстежуються. Разом з тим, Компанія понесла значні збитки у зв'язку з банкрутством окремих банків.

Процентний ризик. Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити і позики шляхом зміни їх справедливої вартості (заборгованість за фіксованою ставкою) або майбутніх грошових потоків (заборгованість за змінною ставкою). При отриманні нових кредитів та позик керівництво Компанії користується своїми судженнями, щоб прийняти рішення щодо того яка процентна ставка - фіксована чи змінна - буде більш вигідною для Компанії протягом очікуваного періоду погашення заборгованості.

Дослідження та інновації

Інноваційна політика Компанії являє собою сукупність цілей, стратегій та мір за розвитком інноваційної діяльності, які розроблюються керівництвом Компанії. Вона є складовою частиною науково-технічної та економічної політики Компанії та визначає напрямки інноваційної діяльності та заходи щодо стимулювання її розвитку. Головна ціль інноваційної політики Компанії полягає у зростанні економічних показників на основі розробки та реалізації інноваційних проектів та програм.

У звітному періоді витрат на дослідження та розробки не здійснювалось.

Фінансові інвестиції

Протягом 2019 року інвестиції у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства не здійснювалися. Детальна інформація про фінансові інвестиції Компанії наведена у розділі річної регулярної інформації "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до МСФЗ".

Перспективи розвитку

Вугільний концентрат користується попитом серед українських споживачів, Емітент має довготривалі партнерські зв'язки зі споживачами, реалізація готової продукції становить майже 100% від виробленої, тому в перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що й у звітному періоді. Перспективність подальшого розвитку Емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання належних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища.

Ключовими завдання 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.

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 на сході країни та повернення під державний контроль зон Операції об'єднаних сил.

Корпоративне управління

Компанія здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень. Органами управління Компанії є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор.

Загальні збори акціонерів проводяться щорічно (у 2019 році річні Загальні збори акціонерів відбулись 26.04.2019 р.) та за необхідністю (у 2019 році позачергові Загальні збори акціонерів відбулись 05.08.2019 р.) Загальні збори акціонерів скликаються та проводяться в порядку та строки, визначені Статутом Компанії та Законом України "Про акціонерні товариства". Повідомлення про підсумки голосування на Загальних зборах акціонерів оприлюднюються на власному веб-сайті Компанії. Загальні збори акціонерів можуть вирішувати будь-які питання діяльності Компанії, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради законом або Статутом.

Наглядова рада є колегіальним органом: члени Наглядової ради у кількісному складі - 3 особи (Богданов Руслан Кябірович - представник акціонера, Амітан Олена Анатоліївна - представник акціонера, Юрченко Іван Юрійович - представник акціонера). Діюча Наглядова рада обрана Загальними зборами акціонерів Товариства 11.09.2018р. (протокол № 26/18 від 11.09.2018 р.). Повноваження Наглядової ради визначені Статутом Компанії та Законом України "Про акціонерні товариства". Члени Наглядової ради представляють інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради. Обов'язком члена Наглядової ради є участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття рішень.

Виконавчий орган є одноосібним - Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Компанії. Повноваження Генерального директора визначені Статутом Компанії та Законом України "Про акціонерні товариства". Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Компанії, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень. . В 2019 році посаду Генерального директора Компанії обіймав Салєєв Ільдар Азізюляєвич, призначений на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол № 7/18 від 31.07.2018 р.).

Стратегія корпоративного управління та перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління: Компанія повністю дотримується вимог чинного законодавства з питання корпоративного управління, слідкує за змінами та запроваджує їх у разі потреби. Правові засади корпоративного управління, встановлені чинним законодавством, повністю задовольняють потреби Компанії та забезпечують ефективне управління та контроль.

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі згідно з Реєстром власників іменних цінних паперів ПРАТ "ДМЗ", наданим ПАТ "НДУ" станом на 31.12.2019 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, Лімассол, Арх. Макаріу III, КІПР 24,989999

Власники цінних паперів з особливими правами контролю відсутні.
Операцій з власними акціями у звітному періоді не здійснювались.

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю Компанії та підприємства, включеного у консолідацію (ПРАТ "АП "УКРБУД") має однакові характеристики, створена з дотриманням єдиних принципів та застосуванням єдиних підходів.

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в

межах можливого) стабільного та 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 та управління ризиками підприємства є:

- забезпечення виробничої та фінансової 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. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Дивідендна політика Компанії ґрунтується на збереженні балансу між необхідністю інвестувати в розвиток виробничих потужностей й дотриманням права акціонерів на участь в розподілі прибутку Компанії. Протягом останніх 3 років рішення про виплату дивідендів не приймалося.

Політика підприємства стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства (вимоги до віку, статі, освіти, професійного досвіду, управлінського персоналу, цілі політики, її реалізація та результати у звітному періоді тощо): вимоги до віку та статі управлінського персоналу, а також членів адміністративних, управлінських та наглядових органів компанії відсутні. Кандидат на посаду або особа, яка обіймає певну посаду, повинна мати такий рівень освіти, професійного досвіду та володіти такими знаннями та навичками, які дозволять ефективно виконувати покладені обов'язки. Також Компанія заохочує підвищення професійного рівня зазначеної категорії працівників шляхом їх участі у семінарах, конференціях, виставках, форумах, вебінарах. Ціллю такої політики Компанії є уникнення будь-якої нерівності за гендерною, віковою, статевою або іншою ознакою. Компанія успішно реалізує таку політику та, як результат, має штат висококваліфікованих фахівців у всіх сферах своєї діяльності.

Компанія не керується кодексом корпоративного управління та не застосовує кодекс корпоративного управління.

Коригування інформації з урахуванням консолідації

Станом на 31.12.2019 р. Компанія є акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АВТОПІДПРИЄМСТВО "УКРБУД" (ідентифікаційний код 01236070, місцезнаходження: 85300, Донецька обл., місто Покровськ, вулиця Захисників України, будинок 31) з часткою в статутному капіталі 49,975480% номінальною вартістю 22 532 874,96 грн.

Основним видом діяльності згідно КВЕД є 49.41 Вантажний автомобільний транспорт.

За період, що закінчився 31 грудня 2019 р., ПРАТ "АП "УКРБУД" отримало чистий збиток у розмірі 9 473 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: чистий збиток у розмірі 18 157 тисяч гривень). Поточні зобов'язання ПРАТ "АП "УКРБУД" перевищують його оборотні активи станом на 31 грудня 2019 р. на 4 576 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: на 216 тисяч гривень). Таке перевищення відноситься, головним чином, до короткострокових зобов'язань перед пов'язаними сторонами.

Системи внутрішнього контролю на підприємстві, включеному у консолідацію, викладено в розділі "Корпоративне управління".

Система управління ризиками на підприємстві, включеному у консолідацію, викладено в розділі "Ризики".

Корпоративне управління ПРАТ "АП "УКРБУД" здійснюється згідно Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АВТОПІДПРИЄМСТВО "УКРБУД".

Органами управління ПРАТ "АП "УКРБУД" є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор.

Загальні збори акціонерів проводяться щорічно (в 2019 році річні Загальні збори акціонерів відбулись 25.04.2019 р.) та за необхідністю (в 2019 році позачергові загальні збори акціонерів відбулись 18.11.2019 р.) Загальні збори акціонерів скликаються та проводяться в порядку та строки, визначені Статутом ПРАТ "АП "УКРБУД" та Законом України "Про акціонерні товариства". Повідомлення про підсумки голосування на Загальних зборах акціонерів оприлюднюються на власному веб-сайті ПРАТ "АП "УКРБУД". Загальні збори акціонерів можуть вирішувати будь-які питання діяльності цього товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради законом або Статутом.

Наглядова рада є одноосібним органом - член Наглядової ради Баранов Сергій Олександрович - представник акціонера). Повноваження Наглядової ради визначені Статутом ПРАТ "АП "УКРБУД" та Законом України "Про акціонерні товариства". Член Наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів.

Виконавчий орган є одноосібним - Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю ПРАТ "АП "УКРБУД". Повноваження Генерального директора визначені Статутом ПРАТ "АП "УКРБУД" та Законом України "Про акціонерні товариства". Генеральний директор вирішує всі питання діяльності ПРАТ "АП "УКРБУД", крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень. В 2019 році посаду Генерального директора ПРАТ "АП "УКРБУД" до 01.07.2019 р. включно обіймав Губарєв Володимир Миколайович, а з 02.07.2019 р. посаду Генерального директора Товариства обіймає Ачкасов Денис Володимирович, призначений на підставі рішення Наглядової ради (протокол (рішення) від 01.07.2019 р.).

Стратегія корпоративного управління та перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління: ПРАТ "АП "УКРБУД" повністю дотримується вимог чинного законодавства з питань корпоративного управління, слідкує за змінами та запроваджує їх у разі потреби. Правові засади корпоративного управління, встановлені чинним законодавством, повністю задовольняють потреби ПРАТ "АП "УКРБУД" та забезпечують ефективне управління та контроль.

Детальна інформація про діяльність Компанії в 2019 році, включаючи інформацію, розкриття якої передбачено "Методичними рекомендаціями зі складання звіту про управління", затвердженими Наказом Міністерства фінансів України №982 від 07.12.2018р., викладена в "Річній інформації емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік", яка складена та 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).

Зазначений звіт оприлюднено в Загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів <https://stockmarket.gov.ua/> та на власному сайті компанії <http://donetsksteel.com.ua/>.

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 вчинялися. Товариство не розробляло та не здійснювало політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

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

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають: грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- кредитний ризик
- ризик ліквідності
- ринковий ризик.

Кредитний ризик являє собою ризик фінансового збитку для Товариства в результаті невиконання клієнтом або контрагентом за фінансовим інструментом своїх зобов'язань за договором. Кредитний ризик виникає у зв'язку з фінансовими активами. Максимальна сума кредитного ризику представлена балансовою вартістю кожного фінансового активу в звіті про фінансовий стан.

Ризик ліквідності полягає у тому, що Товариство не буде мати можливості виконати свої фінансові зобов'язання в належні строки. Підхід Товариства до управління ліквідністю передбачає забезпечення, наскільки це можливо, постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання зобов'язань по мірі настання строків їх погашення як у звичайних умовах, так і в надзвичайних ситуаціях, уникаючи при цьому неприйнятних збитків чи ризику нанесення шкоди репутації Товариства.

Ринковий ризик полягає у тому, що зміни ринкових курсів, таких як валютні курси, процентні ставки і курси цінних паперів, будуть впливати на доходи або на вартість фінансових інструментів Товариства. Метою управління ринковим ризиком є управління і контроль рівня ринкового ризику в межах прийнятних параметрів при оптимізації доходності. У Товариства виникає валютний ризик у зв'язку з продажами, закупками, залишками коштів у банках та кредитами, деномінованими в іноземних валютах. Валютами, в яких, головним чином, деноміновані ці операції, є долари США, євро та російські рублі. Українське законодавство обмежує спроможність хеджувати свій валютний ризик, отже, Товариство не хеджує свій валютний ризик.

Детально про вплив цих ризиків на діяльність та їх оцінку зазначено в Примітках до фінансової звітності, складених відповідно до МСФЗ.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення 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.

всі 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 другого 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 другого 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		чергові	позачергові
		X	
Дата проведення		26.04.2019	
Кворум зборів		100	
Опис	<p>Наглядова рада (протокол № 24 від 10.04.2019 року.) прийняла рішення про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства шляхом заочного голосування (опитування).</p> <p>Всім акціонерам Товариства були надіслані питання порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства з проектами рішень до них та отримані їхні відповіді.</p> <p>Жодних пропозицій щодо переліку питань порядку денного не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <p>1. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту виконавчого органу Товариства за 2018 рік.</p> <p>2. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік.</p> <p>3. Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2018 рік.</p> <p>4. Визначення порядку покриття збитків за результатами діяльності Товариства у 2018 році.</p> <p>5. Затвердження Статуту Товариства у новій редакції.</p> <p>6. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятись Товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.</p> <p>7. Попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів щодо переведення боргу (заміни сторони у зобов'язанні).</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені одноголосно.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>3 питання № 1 порядку денного: 1. Затвердити звіт виконавчого органу Товариства за 2018 рік.</p> <p>3 питання № 2 порядку денного: 2. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік.</p> <p>3 питання № 3 порядку денного: 3. Затвердити баланс (звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31.12.2018 року (Форма № 1), звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) Товариства за 2018 рік (Форма № 2), звіт про рух грошових коштів за 2018 рік (Форма № 3), звіт про власний капітал за 2018 рік (Форма № 4), примітки до річної фінансової звітності за 2018 рік.</p> <p>3 питання № 4 порядку денного: 4. Збитки, отримані Товариством за результатами діяльності у 2018 році у розмірі 1 664 836 084,16 грн. (один мільярд шістсот шістдесят чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч вісімдесят чотири гривні 16 копійок), покрити за рахунок прибутків</p>		

майбутніх періодів.

З питання № 5 порядку денного:

5.1. Затвердити Статут Товариства у новій редакції, що додається.

5.2. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати нову редакцію Статуту Товариства.

5.3. Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, що виконує його обов'язки, за власним розсудом визначити осіб, які будуть вчиняти дії, пов'язані з державною реєстрацією Статуту Товариства у новій редакції.

З питання № 6 порядку денного:

6.1. На підставі ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" попередньо надати згоду Товариству на вчинення із ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (ідентифікаційний код 13498562), значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами, щодо яких Товариство придбаває вугільну продукцію за вільними ринковими цінами, граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більш ніж 10 000 000 000,00 грн. (десять мільярдів гривень), без податку на додану вартість, а також реалізовує вугільну продукцію за вільними ринковими цінами ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "АВДІЙВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код 00191075), граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більш ніж 9 000 000 000 грн. (дев'ять мільярдів гривень), без податку на додану вартість, та ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ" (ідентифікаційний код 00191158), граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більш ніж 3 000 000 000 грн. (три мільярда гривень), без податку на додану вартість.

6.2. Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, що виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, протягом 1 (одного) року з дати проведення цих Загальних зборів здійснювати всі необхідні дії щодо вчинення від імені Товариства правочинів, вказаних в пункті 6.1. цього рішення.

6.3. Для укладення та виконання значних правочинів, на вчинення яких було надано Загальними зборами Товариства відповідно до п. 6.1. цього рішення, не вимагається прийняття будь-якого наступного рішення Загальними зборами, Наглядовою радою або іншим органом управління Товариства.

З питання № 7 порядку денного:

7.1. Попередньо надати згоду на вчинення Товариством значних правочинів щодо переведення боргу (заміни сторони у зобов'язанні) граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більш ніж 10 000 000 000,00 грн. (десять мільярдів гривень) у період до 22 квітня 2020 року (включно).

7.2. Уповноважити Генерального директора Товариства, або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором, укласти і підписати правочини, зазначені у п. 7.1 цього Протоколу, з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі, вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з

	підписанням вказаних вище правочинів, на умовах визначених за своїм розсудом.
--	---

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	05.08.2019	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол №33 від 12.07.2019 року).</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного цих позачергових Загальних зборів акціонерів, у строки, які встановлені для цього Законом України "Про акціонерні товариства", не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень. 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3) Про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні). <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені одноголосно.</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 позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі: <ul style="list-style-type: none"> - Горболис Олександр Анатолійович - Голова лічильної комісії; - Биковський Станіслав Миколайович - Член лічильної комісії; - Сухацький Артур Валентинович - Член лічильної комісії. 1.2. Припинити повноваження членів лічильної комісії одночасно із закінченням (закриттям) цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. <p>З другого питання порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства: <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>Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> 2.2. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку: <ol style="list-style-type: none"> 1) Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її 	

	<p>повноважень.</p> <p>2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3) Про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні).</p> <p>2.3. Голосування з питань порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені Наглядовою радою Товариства.</p> <p>З третього питання порядку денного:</p> <p>3.1. На підставі ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" попередньо надати згоду на вчинення Товариством (ідентифікаційний код - 30939178; Новий кредитор) з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 05393085; Кредитор) та ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ" (ідентифікаційний код - 05393043; Боржник) значних правочинів щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні), згідно яких Кредитор відступає на користь Товариства права вимоги до Боржника на загальну суму 8 320 570 034,69 грн. (вісім мільярдів триста двадцять мільйонів п'ятсот сімдесят тисяч тридцять чотири гривні 69 копійок).</p> <p>3.2. Уповноважити Генерального директора Товариства, або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, протягом 1 (одного) року з дати проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства здійснювати всі необхідні дії щодо вчинення (укладання і підписання) від імені Товариства правочинів, які зазначені в пункті 3.1. цього рішення, на умовах, визначених за своїм розсудом, з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі, вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди (додаткові договори), а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням вказаних вище правочинів, які укладатимуться Товариством.</p> <p>3.3. Для укладення та виконання значних правочинів, на вчинення яких було надано згоду позачерговими Загальними зборами акціонерів Товариства відповідно до п. 3.1. цього рішення, не вимагається прийняття будь-якого наступного рішення Загальними зборами акціонерів Товариства, Наглядовою радою Товариства або іншим органом управління Товариства.</p>
--	--

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

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

(зазначити)	
-------------	--

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	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 товариства		X
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)	Необхідність прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні).	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування (так/ні)? так

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 простих акцій товариства	ні	

Інше (зазначити)	д/в
------------------	-----

У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення: Річні Загальні збори акціонерів Товариства були проведені відповідно до вимог законодавства.

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення: Позачергові Загальні збори акціонерів були проведені відповідно до вимог законодавства.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити)	д/в	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів: оцінка комітетів не здійснювалась у зв'язку з відсутністю комітетів Наглядової ради Товариства

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради: комітети Наглядової ради Товариства не утворювалися

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Богданов Руслан Кябірович	Член Наглядової ради		X
Опис:			
Юрченко Іван Юрійович	Член Наглядової ради		X
Опис:			
Амітан Олена Анатоліївна	Член Наглядової ради		X
Опис:			

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) д/в	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 члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
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 (зазначити)	У звітному 2019 року не відбувалося змін у складі Наглядової ради ПРАТ "ДМЗ". Весь діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний рішенням позачергових Загальних зборів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018 р.)	

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень

Протягом звітного періоду Наглядовою радою Товариства було проведено 29 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції.

Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою у звітному періоді, були:

- 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 участі Товариства у об'єднанні;
- надання дозволу щодо відчуження Товариством акцій/ часток у статутному капіталі, які належать Товариству на праві власності;
- 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;
- питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства, в т.ч. затвердження регулярної річної інформації Товариства за 2018 рік, встановлення розміру винагороди Генерального директора, затвердження організаційної структури Товариства.

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

виконувалися належним чином.

За підсумками 2019 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті відповідні рішення. Окремо слід зазначити, що у звітному періоді Наглядова рада Товариства здійснювала ефективний контроль за реалізацією прийнятих рішень щодо господарської діяльності Товариства.

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 №26/18 від 11.09.2018 р.)		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Генеральний Директор - Салєєв Ільдар Азізюляєвич	Загальне керівництво діяльністю Товариства, управління поточною діяльністю Товариства згідно норм Статуту.
Опис	Генеральний директор є одноособовим виконавчим органом Товариства та здійснює свої повноваження одноосібно

Примітки

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний на позачергових Загальних зборах акціонерів ПРАТ "ДМЗ" 11 вересня 2018 року (Протокол № 26/18) 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 ІНВЕТМЕТС ЛІМІТЕД).

Наглядова рада Товариства здійснювала свою діяльність у межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, Статутами ПРАТ "ДМЗ", які були затверджені рішеннями:

- позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства 11 вересня 2018 року (Протокол № 26/18);
- позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства 26 листопада 2018 року (Протокол № 27/18);
- 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" (усіх редакцій Статуту, які діяли протягом 2019 року), 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 29 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

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? 1

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?

	Загальн і збори акціоне рів	Наглядов а рада	Виконав чий орган	Не належит ь до компете нції 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	так	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 додатковий випуск 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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть) <u>д/в</u>		

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	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	---	--	---	--

		з цінних паперів та фондового ринку 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 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	ні	ні	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	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 на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		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	
Виконавчий орган		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 10 відсотками голосів		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	1927377	24,989999

	LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) - пряме володіння		
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.	

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Посадовими особами органів 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). 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.

Будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам Емітента в разі їх звільнення не передбачені.

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".

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Інформація, наведена у розділі "Корпоративне управління" перевірена зовнішнім аудитором. Незалежна думка зовнішнього аудитора щодо:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Емітента;
- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій;
- інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Емітента;
- повноважень посадових осіб;

- порядку призначення та звільнення посадових осіб

висловлена аудитором у Розділі "Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї - Звіт керівництва (звіт про управління) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" за період діяльності 01.01.2019-31.12.2019" Звіту незалежного аудитора.

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
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.).	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.	24321697	the Netherlands, 's-Gravenhage Nassaulaan 2 A, 2514JS the Netherlands, 's-Gravenhage, НІДЕРЛАНДИ	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)	1927377	ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.), Road Town, P.O. Box 3175, Market Square, Yamraj Building 3rd floor, Road Town, P.O. Box3175	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД	HE 281104	КІПР, Лімассол, Арх. Макаріу III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 5 поверх, 3026	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			7 795 726 304	99,959996	7 795 726 304	0

Х. 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>	Емітент не здійснював публічної пропозиції. Акції емітента не включені до біржового списку жодної біржі.

			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:				
д/в				

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	Бездокументарні 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 2019 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)	Термін 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	UA4000067417	відсоткові	1 000	140 000	Бездокументарні	140 000 000	18	щоквартально	0	01.06.2015

							іменні					
Опис	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. Торгівля облігаціями Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Інформація про дострокове погашення не розкривається, оскільки термін погашення минув. Забезпечення третьою особою не здійснювалось.											
22.07.2011	95/2/11	ДКЦПФР	UA400012 5843	відсотко ві	1 000	100 000	Бездокум ентарні іменні	100 000 0 00	16	щокварта льно	0	09.02.2 016
Опис	Облігації серії E.Мета емісії - поповнення обігових коштів емітента, фінансуванняінвестиційних програм. Відкрите розміщення шляхом укладання біржових угод на ПАТ "ФБ "ПЕРСПЕКТИВА". Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було. Торгівля облігаціями Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Інформація про дострокове погашення не розкривається, оскільки термін погашення минув. Забезпечення третьою особою не здійснювалось.											

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.							

XIII. 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:	153 172	115 448	0	0	153 172	115 448																					
будівлі та споруди	30 862	33 437	0	0	30 862	33 437																					
машини та обладнання	29 662	26 218	0	0	29 662	26 218																					
транспортні засоби	91 661	54 668	0	0	91 661	54 668																					
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0																					
інші	987	1 125	0	0	987	1 125																					
2. Невиробничого призначення:	1 783	1 308	0	0	1 783	1 308																					
будівлі та споруди	1 675	1 253	0	0	1 675	1 253																					
машини та обладнання	22	3	0	0	22	3																					
транспортні засоби	64	41	0	0	64	41																					
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0																					
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0																					
інші	22	11	0	0	22	11																					
Усього	154 955	116 756	0	0	154 955	116 756																					
Опис	<p>Станом на 31.12.2019р. на балансі ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" обліковувалися засоби виробничого і невинробничого призначення. Частина основних виробничих активів розташовані на тимчасово неконтрольованій Україною території та в зоні проведення ООС на залишкову вартість яких нараховано резерв від зменшення корисності відповідно до МСФЗ 36 у сумі 1 285 282 тис. грн. Основні засоби виробничого призначення числяться за залишковою вартістю - 115 448 тис.грн., що становить майже 99%. Активи невинробничого призначення (з урахуванням неконтрольованих) врахувуються за залишковою вартістю - 1 308 тис.грн.</p> <p>Протягом звітного періоду відбулися наступні зміни у складі основних засобів:</p> <p>1. Виробничого призначення:</p> <table><tr><td>Група</td><td>Надходження</td><td>Вибуття</td></tr><tr><td>Нарахування зносу</td><td></td><td></td></tr><tr><td>будівлі та споруди (1053)</td><td>3628</td><td></td></tr><tr><td>виробниче обладнання 3010</td><td></td><td>(6180)</td></tr><tr><td>транспортні засоби (37670)</td><td>703</td><td>(26)</td></tr><tr><td>інше (38)</td><td></td><td>1964</td></tr><tr><td></td><td>(1720)</td><td></td></tr></table> <p>2. Невиробничого призначення:</p> <p>На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 285 282 тис. грн.</p> <p>Вибуло основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання у сумі 9 тис. грн.:</p>						Група	Надходження	Вибуття	Нарахування зносу			будівлі та споруди (1053)	3628		виробниче обладнання 3010		(6180)	транспортні засоби (37670)	703	(26)	інше (38)		1964		(1720)	
Група	Надходження	Вибуття																									
Нарахування зносу																											
будівлі та споруди (1053)	3628																										
виробниче обладнання 3010		(6180)																									
транспортні засоби (37670)	703	(26)																									
інше (38)		1964																									
	(1720)																										

виробниче обладнання - 9

Нараховане зносу у сумі 471 тис. грн.:

будівлі та споруди - 422

виробниче обладнання - 10

транспортні засоби - 22

інше - 17

Станом на 31.12 2019 основні засоби мають вигляд:

1. Виробничого призначення:

Група	Первісна вартість Знос		
Ступінь зносу			
будівлі та споруди	38783	(5346)	14
виробниче обладнання	36525	(10307)	28
транспортні засоби	113186	(58518)	

52

інше

6540

(5415) 83

2. Невиробничого призначення:

Група	Первісна вартість		
Знос Ступінь зносу			
будівлі та споруди		7689	(6
436) 84			
виробниче обладнання	82		(79)
96			
транспортні засоби		213	
(171) 80			
інше		2 543	(2
534) 99			

Станом на 31 грудня 2019 р. балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 123 548 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: 158 420 тисяч гривень).

На 31 грудня 2019 р. основних засобів переданих у заставу для забезпечення банківських кредитів не має (на 31 грудня 2018 р.: 108 148 тисяч гривень).

Протягом 2019 р. Товариство надавало та отримувало в оренду приміщення, обладнання, транспорт, спецтехніку та інше майно. Договори, що мають довгостроковий термін дії з можливістю дострокового розірвання у будь-який час та за будь-яким приводом (або без приводу) відмовитися від договору, сповістивши Орендаря про свій намір відмовитися від договору.

Термін використання основних засобів визначається по кожному об'єкту, а по групах коливається в наступних діапазонах:

- будівлі та споруди - від 2 до 75 років;

- машини та обладнання - від 2 до 50 років;

- меблів, офісного та іншого обладнання - від 2 до 50 років.

Значні коливання строку корисного використання основних засобів обумовлені залежністю від рівня агресивності середовища, в якому вони використовуються.

Первісна вартість 29 625 146 тис.грн.

Ступінь зносу 99,6%.

Ступінь використання - ведеться використання всіх об'єктів основних

	засобів із максимально можливим навантаженням.
--	--

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		-24 488 727	-27 436 845
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 (-24488727,000 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	14 702 268	X	X
у тому числі:				
ТОВ "Сіверус"	23.07.2013	311 674	0	26.04.2020
ПАТ "Банк Петрокомерц" (процедура ліквідації)	03.03.2016	33 770	27	07.04.2016
Itineris Holding Limited	25.02.2008	175 533	6,5	31.12.2014
ТОВ ФК "Приоритет"	23.07.2013	1 713	0	26.04.2020
ТОВ ФК "Приоритет"	14.08.2012	1 299 920	0	26.04.2020
ТОВ ФК "Приоритет"	14.06.2011	2 127 628	0	26.04.2020
ТОВ ФК "Приоритет"	24.01.2008	221 342	0	26.04.2020
ПАТ "Укресімбанк"	11.06.2013	453 398	7,64	01.12.2018
ING Bank (реструктуризація боргу)	28.06.2013	10 077 290	20	31.10.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	58 927	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	58 927	X	X
Облігації процентні Серії D	08.06.2010	54 570	0	08.06.2015
Облігації процентні Серії E	30.09.2011	4 357	0	09.02.2016
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в	X	0	X	X

корпоративні права (за кожним видом):				
Податкові зобов'язання	X	1 676	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	155 000	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	17 526 672	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	32 444 543	X	X
Опис	<p>Інші зобов'язання та забезпечення :</p> <p>Заборгованість по відсоткам за користування позиковими коштами - 15 530 296 тис.грн</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 382 278 тис.грн.</p> <p>Поточна заборгованість за розрахунками зі страхування складає -25 154 тис.грн.</p> <p>Поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці складає - 6 946 тис.грн.</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами складає - 619 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення по втрачених активах - 485 456 тис.грн.</p> <p>Пенсійні зобов'язання - 94 502 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення складають на виплату невикористаних відпусток - 29 892 тис.грн.</p> <p>Заборгованість за договором переведення боргу -104 190 тис. грн.</p> <p>Податковий кредит - 146 740 тис.грн.</p> <p>Податкове зобов'язання - 669 995 тис.грн.</p> <p>Заборгованість з реструктуризації боргу за амортизованою вартістю - 17 760 тис.грн.</p> <p>Забезпечення матеріального заохотчення-28 380 тис.грн.</p> <p>Заборгованість з іншими кредиторами складає 4 464 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 К	2 851 404,5 т	8874456	100	2849179,80 т	12846888	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	93,24
2	Послуги зі збагачування	6,76

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	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський 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	01042, Україна, д/в р-н, м. Київ, вул.Чигоріна, буд.18, оф.225
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	03150, Україна, д/в р-н, м.Київ, вул.Антоновича, 51, оф. 1206
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	03150, Україна, д/в р-н, м.Київ, вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та 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, д/в р-н, м.Київ, вул. Андріївська, буд 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид	AE 294710

діяльності	
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 ринку цінних паперів- депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	АТ "ПУМБ" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку - депозитарну діяльність.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЮРИДИЧНА ФІРМА "МАРУШКО ТА ПАРТНЕРИ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	42465958
Місцезнаходження	01042, Україна, д/в р-н, м. Київ, бульвар Лесі Українки, буд. 36 Б, кв. 172
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(068)506-25-25
Факс	д/в
Вид діяльності	Діяльність у сфері права
Опис	консультації та висновки з питань українського законодавства, включно з податковим, корпоративним, фінансовим, страховим, трудовим, антимонопольним, конкурентним та договірним законодавством; підготовка та аналіз юридичних документів, включно з контрактами, положеннями, угодами, заявами та іншими необхідними документами.

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, Atlantic HouseHolborn ViaductLondon EC1A 2FG, д/в р-н, д/в, д/в
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/в
Найменування державного органу, що видав ліцензію	д/в

або інший документ	
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 "УКРАЇНСЬКА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ АСКА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	13490997
Місцезнаходження	69005, Україна, Запорізька обл., д/в р-н, м. Запоріжжя, вул. Перемоги, буд. 97А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 584189
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДЕРЖАВНА КОМІСІЯ З РЕГУЛЮВАННЯ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ УКРАЇНИ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.05.2011
Міжміський код та телефон	+38(044)520-22-20
Факс	д/в
Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя. Перестрахування. Оцінювання ризиків та завданої шкоди
Опис	Страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АЛЬФА СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30968986
Місцезнаходження	01011, Україна, 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. Перестрахування. 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	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 з перевірки фінансової звітності за 2019 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.

XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	26.04.2019	річні Загальні збори акціонерів	10 000 000	9 905 790	100,95	переведення боргу (заміна сторони у зобов'язанні)	07.05.2019	http://dmz.donetsksteel.com.ua/

Опис:

<p>26.04.2019р. річними загальними зборами акціонерів ПРАТ "ДМЗ" прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися ПРАТ "ДМЗ" у ході поточної господарської діяльності у період до 22.04.2020 року (включно). Характер правочинів - правочини щодо переведення боргу (заміна сторони у зобов'язанні), гранична сукупна вартість правочинів 10 000 000 000,00 гривень. Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 100.95%. Вартість активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 9 905 790 000,00 грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 7 798 845 843 шт., "проти" - 0 шт.</p>
--

2	26.04.2019	річні Загальні збори акціонерів	10 000 000	9 905 790	100,95	придбання вугільної продукції	07.05.2019	http://dmz.donetskstel.com.ua/
Опис:								
26.04.2019р. річними загальними зборами акціонерів ПРАТ "ДМЗ" прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів із ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (ідентифікаційний код 13498562), які можуть вчинятися ПРАТ "ДМЗ" у ході поточної господарської діяльності протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення, тобто до 26.04.2020 року. Характер правочинів - придбання вугільної продукції за вільними ринковими цінами, гранична сукупна вартість правочинів 10 000 000 000,00 гривень, без податку на додану вартість. Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 100.95%. Вартість активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 9 905 790 000,00 грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 7 798 845 843 шт., "проти" - 0 шт.								
3	26.04.2019	річні Загальні збори акціонерів	9 000 000	9 905 790	90,86	реалізація вугільної продукції	07.05.2019	http://dmz.donetskstel.com.ua/
Опис:								
26.04.2019р. річними загальними зборами акціонерів ПРАТ "ДМЗ" прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів із ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "АВДІВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код 00191075), які можуть вчинятися ПРАТ "ДМЗ" у ході поточної господарської діяльності протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення, тобто до 26.04.2020 року. Характер правочинів - реалізація вугільної продукції за вільними ринковими цінами, гранична сукупна вартість правочинів 9 000 000 000,00 гривень, без податку на додану вартість. Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 90.86%. Вартість активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 9 905 790 000,00 грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 7 798 845 843 шт., "проти" - 0 шт.								
4	26.04.2019	річні Загальні збори акціонерів	3 000 000	9 905 790	30,29	реалізація вугільної продукції	07.05.2019	http://dmz.donetskstel.com.ua/
Опис:								
26.04.2019р. річними загальними зборами акціонерів ПРАТ "ДМЗ" прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів із ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ" (ідентифікаційний код 00191158), які можуть вчинятися ПРАТ "ДМЗ" у ході поточної господарської діяльності протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення, тобто до 26.04.2020 року. Характер правочинів - реалізація вугільної продукції за вільними ринковими цінами, гранична сукупна вартість правочинів 3 000 000 000,00 гривень, без податку на додану вартість. Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 30.29%. Вартість активів ПРАТ "ДМЗ" за даними останньої річної фінансової звітності - 9 905 790 000,00 грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 7 798 845 843 шт., "проти" - 0 шт.								
5	05.08.2019	позачергові Загальні збори акціонерів	8 320 570,03	9 905 790	83,997	відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні)	05.08.2019	http://dmz.donetskstel.com.ua/
Опис:								
05.08.2019 року позачерговими Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у ході поточної господарської діяльності у період до 05.08.2020 року (включно). Характер правочинів - правочини щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні), гранична сукупна вартість правочинів 8 320 570 034,69 гривень. Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 83,9970%. Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 9 905 790 000,00 грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 7 798 845 843 шт., "проти" - 0 шт.								

			КОДИ
			Дата 01.01.2020
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"	за ЄДРПОУ	30939178
Територія	Донецька область, м.Красноармійськ	за КОАТУУ	1413200000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КВЕД	24.10

Середня кількість працівників: 294

Адреса, телефон: 85300 місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106 а, +38(06239) 20-50-0

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2019 р.
Форма №1

Код за ДКУД				1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	204	326	1 649
первісна вартість	1001	4 830	5 010	5 038
накопичена амортизація	1002	(4 626)	(4 684)	(3 389)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 465	6 792	1 491 173
Основні засоби	1010	154 955	116 756	1 424 626
первісна вартість	1011	29 620 486	29 625 146	29 792 158
знос	1012	(29 465 531)	(29 508 390)	(28 367 532)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	(0)	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	339 264	327 860	351 466
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	786 585	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0

Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	497 888	1 238 319	3 268 914
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	36 217	37 506	744 867
Виробничі запаси	1101	9 404	9 360	359 133
Незавершене виробництво	1102	0	0	22 382
Готова продукція	1103	19 250	22 904	335 216
Товари	1104	7 563	5 242	28 136
Поточні біологічні активи	1110	0	0	36
Депозити перестрахування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5 082 742	2 777 903	2 243 334
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	540 165	208 025	464 657
з бюджетом	1135	131 691	68 046	39
у тому числі з податку на прибуток	1136	960	960	0
з нарахованих доходів	1140	5 988	5 988	5 988
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 241 228	3 417 849	914 143
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	364 192	175 981	2 439 743
Готівка	1166	0	0	164
Рахунки в банках	1167	364 192	175 981	2 439 579
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	4 365	26 199	154 989
Усього за розділом II	1195	9 406 588	6 717 497	6 967 796
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	1 314	0	0
Баланс	1300	9 905 790	7 955 816	10 236 710

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	77 988	77 988	77 988
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	253 550	36 057	206 900
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	19 497	19 497	19 497
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-27 787 880	-24 622 269	-25 166 455
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)

Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	-27 436 845	-24 488 727	-24 862 070
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	96 466	94 502	108 179
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	17 538	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви	1530	0	0	0
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	114 004	94 502	108 179
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	1 394 685	2 080 193	2 748 327
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	18 183 165	12 698 761	18 397 227
товари, роботи, послуги	1615	627 374	382 278	1 572 133
розрахунками з бюджетом	1620	1 692	1 676	59 811
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
розрахунками зі страхування	1625	24 189	25 154	30 264
розрахунками з оплати праці	1630	5 583	6 946	16 463
одержаними авансами	1635	6 214	619	76 450
розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	515 607	543 727	3 948 822
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	16 470 122	16 610 687	8 141 104
Усього за розділом III	1695	37 228 631	32 350 041	34 990 601
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	9 905 790	7 955 816	10 236 710

Примітки: Цей баланс (Звіт про фінансовий стан) як складова окремої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Основа складання фінансової звітності, основні принципи облікової політики, розкриття статей балансу та іншу інформацію, що вимагають застосовані МСФЗ, наведено у ПРИМІТКАХ ДО ОКРЕМОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Керівник

Салеев Ильдар Азизюляевич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

01.01.2020

30939178

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 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	12 852 893	12 329 426
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	(8 874 382)	(6 746 778)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	3 978 511	5 582 648
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	1 244 292	916 517
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	(332 349)	(369 939)
Витрати на збут	2150	(74 242)	(251 229)
Інші операційні витрати	2180	(1 417 403)	(1 081 958)
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	3 398 809	4 796 039
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	4 034 105	775 688
Інші доходи	2240	12 557	18 984
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(5 283 930)	(8 216 642)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(11 626)	(25 536)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 149 915	0
збиток	2295	(0)	(2 651 467)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	786 585	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 936 500	0
збиток	2355	(0)	(2 651 467)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	54 914
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	11 618	21 778
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	11 618	76 692
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	11 618	76 692
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 948 118	-2 574 775

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	8 282 687	6 293 865
Витрати на оплату праці	2505	206 042	310 798
Відрахування на соціальні заходи	2510	27 054	36 553
Амортизація	2515	47 494	31 221
Інші операційні витрати	2520	2 702 267	2 281 830
Разом	2550	11 265 544	8 954 267

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: Цій Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) як складова окремої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Основа складання фінансової звітності, основні принципи облікової політики, розкриття статей Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) та іншу інформацію, що вимагають застосовані МСФЗ, наведено у ПРИМІТКАХ ДО ОКРЕМОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Керівник

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

30939178

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 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	17 460 112	9 514 224
Повернення податків і зборів	3005	0	84 821
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	520	269
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	33 801	32 282
Надходження від повернення авансів	3020	191	4 286
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 674	8 001
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	300	0
Надходження від операційної оренди	3040	261	0
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	319 473	358 632
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(806 529)	(2 023 474)
Праці	3105	(164 046)	(268 439)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(9 594)	(47 141)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 131 155)	(656 875)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 089 010)	(586 829)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(42 145)	(70 046)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 804 893)	(5 115 512)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(5 593)	(33 136)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(66 812)	(35 928)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(237 842)	(676 182)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5 589 868	1 145 828
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	50	99
необоротних активів	3205	1 091	26 219
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	14 717	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	4 904 058	567 495
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	130 000
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(15 229)	(9 507)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(5 176 617)	(2 479 825)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-271 930	-1 765 519
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	155 000	0
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	(4 550 483)	(1 300 983)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 073 228)	(150 110)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
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	-5 468 711	-1 451 093
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-150 773	-2 070 784
Залишок коштів на початок року	3405	364 192	2 439 743
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-37 438	-4 767
Залишок коштів на кінець року	3415	175 981	364 192

Примітки: Цей Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), як складова окремої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Ряд. 3095 "Інші надходження" загальною сумою 319473 тисячі гривень містить надходження від перерахування грошових коштів по договору про переведення боргу, повернення підзвітних сум, відсотків банку по строковим депозитам, оплати надмірно стягнутих коштів виконавчими органами та інші надходження.

Ряд.3190 "Інші витрачання" загальною сумою 237 842 тисячі гривень містять сплати зі страхування, витрати на купівлю-продаж валюти, сплати за пов'язану сторону згідно договору поруки ті інші витрачання.

Рух коштів у результаті фінансової діяльності пов'язаний з фінансовими зобов'язаннями, про які йдеться у Примітці 12 ПРИМІТОК ДО ОКРЕМОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019р.

Ряд. 3230 Надходження від погашення позик - 4 904 058 тис. грн. та ряд. 3275 Витрачання на надання позик - 5 176 617 тис. грн. надання та повернення зворотної фінансової допомоги пов'язаним сторонам.

Керівник

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

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	-217 493	0	0	217 493	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	-217 493	0	0	3 165 611	0	0	2 948 118
Залишок на кінець року	4300	77 988	36 057	0	19 497	-24 622 269	0	0	-24 488 727

Примітки: Цей Звіт про власний капітал, як складова окремої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Розкриття інформації про складові власного капіталу на кінець звітного року наведено у Примітці 10 ПРИМІТОК ДО ОКРЕМОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Керівник

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

			КОДИ
			Дата 01.01.2020
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"	за ЄДРПОУ	30939178
Територія	Донецька область, Донецьк	за КОАТУУ	1410100000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	111
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КВЕД	24.10

Середня кількість працівників: 519

Адреса, телефон: 85300 місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106 а, +38(06239) 20-50-0

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Консолідований баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2019 р.
Форма №1-к

Код за ДКУД				1801007
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	240	326	1 698
первісна вартість	1001	4 958	5 010	5 166
накопичена амортизація	1002	(4 718)	(4 684)	(3 468)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 771	6 792	1 491 173
Основні засоби	1010	236 338	116 756	1 469 476
первісна вартість	1011	35 173 744	29 625 146	29 900 088
знос	1012	(34 937 406)	(29 508 390)	(28 430 612)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	(0)	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	16 570	0
інші фінансові інвестиції	1035	305 073	305 072	305 881
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	786 585	1 769
Гудвіл	1050	0	0	0
Гудвіл при консолідації	1055	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових	1065	0	0	0

резервних фондах				
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом І	1095	545 422	1 232 101	3 269 997
ІІ. Оборотні активи				
Запаси	1100	50 388	37 506	757 656
Виробничі запаси	1101	23 575	9 360	371 922
Незавершене виробництво	1102	0	0	22 382
Готова продукція	1103	19 250	22 904	335 216
Товари	1104	7 563	5 242	28 136
Поточні біологічні активи	1110	0	0	36
Депозити перестрахування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5 090 732	2 777 903	2 258 333
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	541 504	208 025	467 178
з бюджетом	1135	131 691	68 046	39
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	960	0
з нарахованих доходів	1140	5 988	5 988	5 988
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 241 493	3 417 849	914 270
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	364 473	175 981	2 439 813
Готівка	1166	0	0	164
Рахунки в банках	1167	364 473	175 981	2 439 649
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	4 369	26 199	155 002
Усього за розділом ІІ	1195	9 430 638	6 717 497	6 998 315
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	1 314	0	0
Баланс	1300	9 977 374	7 949 598	10 268 312

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
І. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	77 988	77 988	77 988
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	278 215	24 219	206 900
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	20 941	19 497	20 941
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-27 788 459	-24 616 649	-25 162 467

Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Неконтрольована частка	1490	11 278	0	0
Усього за розділом I	1495	-27 400 037	-24 494 945	-24 856 638
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	562	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	106 459	94 502	117 925
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	17 538	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви	1530	0	0	0
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	124 559	94 502	117 925
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	1 394 685	2 080 193	2 748 327
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	18 183 165	12 698 761	18 397 227
товари, роботи, послуги	1615	635 396	382 278	1 574 214
розрахунками з бюджетом	1620	3 914	1 676	62 981
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
розрахунками зі страхування	1625	25 552	25 154	31 428
розрахунками з оплати праці	1630	10 751	6 946	20 819
одержаними авансами	1635	6 228	619	76 450
розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	522 529	543 727	3 953 681
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	16 470 632	16 610 687	8 141 898
Усього за розділом III	1695	37 252 852	32 350 041	35 007 025
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	9 977 374	7 949 598	10 268 312

Примітки: Цей баланс (Звіт про фінансовий стан) як складова консолідованої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Основа складання фінансової звітності, основні принципи облікової політики, розкриття статей балансу та іншу інформацію, що вимагають застосовані МСФЗ, наведено у ПРИМІТКАХ ДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Керівник

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

01.01.2020

30939178

**Консолідований звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 рік

Форма №2-к

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	12 852 893	12 570 337
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	(8 874 382)	(6 993 363)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	3 978 511	5 576 974
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	1 244 292	915 915
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	(332 349)	(378 181)
Витрати на збут	2150	(74 242)	(251 228)
Інші операційні витрати	2180	(1 417 403)	(1 086 248)
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	3 398 809	4 777 232
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	4 034 105	775 688
Інші доходи	2240	12 557	7 187
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(5 283 930)	(8 217 773)
Втрати від участі в капіталі	2255	(5 788)	(0)
Інші витрати	2270	(11 626)	(19 150)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 144 127	0
збиток	2295	(0)	(2 676 816)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	786 585	6 268
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 930 712	0
збиток	2355	(0)	(2 670 548)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	101 692
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-429	0
Інший сукупний дохід	2445	-25 191	34 056
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-25 620	135 748
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(8 599)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-25 620	127 149
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 905 092	-2 543 399
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	0	0
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	0	0
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	8 282 687	6 396 715
Витрати на оплату праці	2505	206 042	408 895
Відрахування на соціальні заходи	2510	27 054	58 033
Амортизація	2515	47 494	58 067
Інші операційні витрати	2520	2 702 267	2 295 513
Разом	2550	11 265 544	9 217 223

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	7 798 845 843	7 798 845 843
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	7 798 845 843	7 798 845 843
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,375788	-0,342429
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,375788	-0,342429
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Цей Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) як складова консолідованої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Основа складання фінансової звітності, основні принципи облікової політики, розкриття статей Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) та іншу інформацію, що вимагають застосовані МСФЗ, наведено у ПРИМІТКАХ ДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Керівник

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

30939178

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 рік
Форма №3-к

Код за ДКУД 1801009

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	17 460 112	9 774 712
Повернення податків і зборів	3005	0	84 821
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	520	269
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	33 801	67 134
Надходження від повернення авансів	3020	191	5 304
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 674	8 001
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	300	215
Надходження від операційної оренди	3040	261	42
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	319 473	360 188
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(806 529)	(2 048 244)
Праці	3105	(164 046)	(343 748)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(9 594)	(68 174)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 131 155)	(700 684)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 089 010)	(610 744)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(42 145)	(89 940)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 804 893)	(5 224 144)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(5 593)	(33 136)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(66 812)	(35 928)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(237 842)	(682 160)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5 589 868	1 164 468
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	50	99
необоротних активів	3205	1 091	26 113
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	14 717	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	4 904 058	567 495
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	130 000
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(9 507)
необоротних активів	3260	(15 229)	(18 323)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(5 176 617)	(2 479 825)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(281)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-272 211	-1 783 948
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	155 000	0
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	(4 550 483)	(1 300 983)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 073 228)	(150 110)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
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	-5 468 711	-1 451 093
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-151 054	-2 070 573
Залишок коштів на початок року	3405	364 473	2 439 813
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-37 438	-4 767
Залишок коштів на кінець року	3415	175 981	364 473

Примітки: Цей Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), як складова консолідованої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.

Ряд. 3095 "Інші надходження" загальною сумою 319 473 тисячі гривень містять надходження від повернення підзвітних сум, купівлі-продажу валюти, оплати надмірно стягнутих коштів виконавчими органами та інші надходження.

Ряд.3190 "Інші витрачання" загальною сумою 237 842 тисячі гривень містять витрати на купівлю-продаж валюти, сплати за пов'язану сторону згідно договору поруки, за рішенням суду ті інші витрачання.

Рух коштів у результаті фінансової діяльності пов'язан з фінансовими зобов'язаннями, про які йдеться у Примітці 12 ПРИМІТОК ДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р

Ряд. 3230 Надходження від погашення позик - 4 904 058 тис. грн. та ряд. 3275 Витрачання на надання позик - 5 176 617 тис. грн. надання та повернення зворотної фінансової допомоги пов'язаним сторонам.

Керівник

Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

30939178

Консолідований звіт про власний капітал

3a 2019 рік

Форма №4-к

Код за ДКУД

1801011[illegible]

спільних підприємств											
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	11 618	0	0	11 618	0	11 618
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам											
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	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	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу											
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Викуп акцій											
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	-24 666	0	-1 444	579	0	0	-25 531	-11 278	-36 809
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-229 330	0	0	228 901	0	0	-429	0	-429
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-253 996	0	-1 444	3 171 810	0	0	2 916 370	-11 278	2 905 092
Залишок на кінець року	4300	77 988	24 219	0	19 497	-24 616 649	0	0	-24 494 945	0	-24 494 945

Примітки: Цей Звіт про власний капітал, як складова консолідованої фінансової звітності був складений згідно з Міжнародними стандартами фінансової

звітності (МСФЗ) на підставі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та відповідно до законодавства України.
Розкриття інформації про складові власного капіталу на кінець звітного року наведено у Примітці 10 ПРИМІТОК ДО КОНСОЛІДОВАНОЇ
ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ компанії за МСФЗ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Керівник	Салєєв Ільдар Азізюляєвич
Головний бухгалтер	Тімшина Ірина Серафимівна

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

ПРИМІТКИ ДО ОКРЕМОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД ЗА МСФЗ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 р

Зміст

1. Загальна інформація	2
2. Основа складання фінансової звітності	5
3. Основні принципи облікової політики	6
4. Визначення справедливої вартості	11
5. Пояснення щодо переходу на МСФЗ	11
6. Необоротні активи	17
7. Фінансові інвестиції	20
8. Запаси	20
9. Дебіторська заборгованість	21
10. Власний капітал	24
11. Пенсійні зобов'язання	26
12. Фінансові зобов'язання	27
13. Кредиторська заборгованість, поточні забезпечення та інші поточні зобов'язання	28
14. Доходи звітного періоду	29
15. Витрати звітного періоду	31
16. Витрати (дохід) з податку на прибуток	35
17. Рух грошових коштів	35
18. Управління фінансовими ризиками	36
19. Умовні, непередбачні та контрактні зобов'язання	39
20. Операції з пов'язаними сторонами	40
21. Події після дати балансу	43

1. Загальна інформація

(а) Організаційна структура та діяльність

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.

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

Основний вид діяльності - виробництво чавуну, сталі та феросплавів.

Станом на 31 грудня 2019 р. у Компанії працювало близько 294 осіб (на 31 грудня 2018 р.: 519 осіб).

На 31 грудня 2019 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 "Група Енерго", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Покровськ, мкр. Шахтарський, буд. 7А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 99%.

ТОВ "ІСК "Донецкшахтопроходка", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Донецьк, вул. Павших Комунарів 102а. Внесок Компанії в уставний капітал складає 92%.

ПРАТ "Донецький металургійний завод", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Покровськ, мкр. Шахтарський, буд. 7А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 48%.

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

ПРАТ "Ясинівський коксохімічний завод", зареєстроване за адресою: Донецька область м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 91%.

ПРАТ "Макіївкокс", зареєстроване за адресою: Донецька область м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 97%.

асоційоване підприємство:

ПРАТ "АП "УКРБУД", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Покровськ, вул. Захисників України, буд. 31. Внесок Компанії в уставний капітал складає 49,9755%.

Інших відокремлених структурних підрозділів Компанія не має.

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

Органами управління Компанії є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор. 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.

Станом на 31 грудня 2019 та 31 грудня 2018 р. власниками акцій Компанії є юридичні особи нерезиденти:

АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED) - 24,99% акцій Компанії,

PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. - 24,99% акцій Компанії,

TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) - 24,99% акцій Компанії,

МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД - 24,99% акцій Компанії.

Кінцевий бенефіціарний власник відсутній, тому що серед власників відсутні фізичні особи, які володіють 25 і більше відсотків статутного капіталу.

б) Операційне середовище та економічна ситуація

Компанія здійснює свою діяльність в Україні. Економічна ситуація в Україні істотно погіршилася у 2014-2016 рр. внаслідок військової напруженості на сході України. Збройний конфлікт, що почався навесні 2014, і ще не закінчений; частини Донецької та Луганської областей знаходяться на території, непідконтрольній українській владі, і українська влада в даний час не має можливості повною мірою забезпечити застосування українського законодавства на території даних областей. Всі виробничі потужності Компанії розташовані на території, підконтрольній українській владі, але географічно наближені до зони конфлікту. Кінцевий результат вищезазначених подій важко спрогнозувати, однак вони можуть мати подальший суттєвий негативний вплив на українську економіку.

В 2018 - 2019 р. в економіці України спостерігається відновлення загальної макроекономічної стабільності, що супроводжується структурними реформами, зростанням інвестицій в вітчизняну економіку, зростанням купівельної спроможності населення, розвитком

агропромислового сектору, активізацією будівництва та покращенням ситуації на зовнішніх ринках. ВВП продовжує рости на 3,3 % у 2019 як і у 2018 у порівнянні з минулим роком.

Крім того відбулися позитивні зрушення в монетарній політиці. Національний банк України ("НБУ") провів ряд заходів по врегулюванню ситуації на фінансовому ринку, які були спрямовані, окрім іншого, на стримування рівня інфляції. В 2019 році індекс інфляції України сповільнився до рівня 4,1% (в порівнянні з 9,8% у 2018 році), що дозволило НБУ розпочати політику зниження ефективної облікової ставки після тривалого періоду її зростання - з 18 % у вересні 2019 до 13,5% у грудні 2019 і до 11% у січні 2020.

Протягом 2018-2019 років НБУ здійснив ряд кроків щодо пом'якшення валютних обмежень, які були запроваджені протягом 2014 - 2015 років. Зокрема, обов'язкова частка продажу надходжень в іноземній валюті на міжбанківському ринку зменшилась з 50% до 30%, починаючи з 1 березня 2019 року, а починаючи з 20 червня 2019 року її було скасовано. В додаток до цього, нормативний період розрахунків за операціями, здійснених в іноземній валюті, зріс з 180 днів до 365 днів, починаючи з 16 травня 2019.

Україна продовжує утримувати активну позицію на міжнародних ринках боргового капіталу. Протягом 2018 - 2019 років Україна не лише випустила кілька траншів єврооблігацій, деномінованих у доларах США, але й випустила свій перший за останні 15 років транш в євро. Крім того, у травні 2019 року Clearstream, міжнародний центральний депозитарій цінних паперів Deutsche Börse Group, відкрив рахунок у НБУ, що полегшило доступ міжнародних інвесторів до облігацій внутрішнього державного боргу, покращило стійкість портфеля державного боргу за рахунок збільшення його гривневої частки та сприятливо вплинуло на приплив іноземної валюти в країну.

Спалах захворювання COVID-19 через вірус SARS-COV-2 призвів до введення карантину та різного типу обмежень пересування на території багатьох країн, включаючи найпотужніші економіки світу.

Це у свою чергу призвело до скорочення активності у певних секторах економіки (особливо у сфері надання послуг), знизило попит на певні товари та послуги та збільшило ризики сповільнення економічного зростання та рецесії у ключових економіках світу зі всіма негативними наслідками.

У комбінації із початком цінової війни на ринку нафти, це призвело до різкого падіння на фінансових ринках та зниження вартості багатьох активів.

Крім того спалах цього захворювання може потенційно призвести до порушення логістичних ланцюжків поставок та зменшення виробництва певної продукції.

У відповідь на потенційно загрозу, яку коронавірус становить для життя громадян, українська влада також вжила ряд заходів щодо стримування спалаху, ввівши обмеження на пересування людей в межах країни, "закриття" міст в регіонах, які постраждали від спалаху, припинення регулярного міжнародного пасажирського авіасполучення з Україною, а також тимчасове обмеження на в'їзд до країни іноземних громадян. Деякі підприємства запровадили віддалений режим роботи для соціального дистанціювання своїх співробітників. Частка підприємств скоротили або тимчасово призупинили ділові операції.

Більш широкі потенційні економічні наслідки цих подій включають в себе:

- о порушення бізнес-операцій і економічної активності в Україні з каскадним впливом як на іноземні, так і на вторинні ланцюжки поставок, включаючи торгівлю і транспорт, подорожі та туризм, розваги, виробництво, будівництво, роздрібну торгівлю, страхування і освіту; і
- о зростання економічної невизначеності, що відображається на цінах на активи і обмінних курсах.

Управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності Компанії, необхідні в рамках існуючих обставин. У той же час подальша

нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Компанії, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо.

Ця окрема фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу. Ця окрема фінансова звітність не включає жодних коригувань, які виникли в результаті подій в Україні після дати балансу.

2. Основа складання фінансової звітності

(а) Підтвердження відповідності

Ця окрема попередня фінансова звітність була складена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) та відповідно до законодавства України.

Підприємство, скориставшись порадами Міністерства фінансів України, викладеними в Листі від 29.12.2017р. №35210-06-5/37175, визначило для себе датою переходу на МСФЗ 01.01.2018р.

(б) Функціональна валюта та валюта подання

Національною валютою України є гривня. Функціональною валютою Компанії та валютою подання цієї окремої фінансової звітності є гривня, округлена до тисяч.

(в) Безперервна діяльність

За період, що закінчився 31 грудня 2019 р., Компанія отримала чистий прибуток у розмірі 2 936 500 тисяч гривень. Поточні зобов'язання Компанії перевищують її оборотні активи станом на 31 грудня 2019 р. на 25 632 544 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: на 27 822 043 тисячі гривень). Таке перевищення відноситься, головним чином, до короткострокових зобов'язань за кредитами. Станом на 31 грудня 2019 р. заборгованість Компанії по кредитах складає 30 222 165 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: 34 558 525 тисяч гривень), включаючи проценти до виплати у сумі 15 519 898 тисяч .

На 31 грудня 2019 р. Компанія не виконала обов'язкові умови Договору про синдикований кредит перед-експортного фінансування, а також обов'язкові умови інших кредитних угод, залишки за якими разом становлять 30 222 165 тисяч гривень.

На дату складання цієї окремої фінансової звітності через порушення обов'язкових фінансових та інших умов договору про надання перед-експортного синдикованого кредиту, кредитори вимагали погашення кредитів загальною сумою 23 990 883 тисяч гривень, включаючи проценти до виплати на суму 13 913 593 тисяч гривень.

По умовах затверджених наприкінці вересня 2018р. Компанія досягла мирових угод на суму 2 164 434 тисяч гривень. Станом на 31 грудня 2018 р. борг не погашено. Станом на 31.12.2019 борг погашено частково.

У зв'язку із ситуацією, що описана в Примітці 1(б), Компанія фактично втратила активи, розташовані на тимчасово непідконтрольній Україні території загальною вартістю 3 421 182 тисяч гривень

З метою забезпечення тривалої діяльності Компанії згідно з принципом безперервності, керівництво Компанії вживає таких заходів:

- о Протягом 2019 керівництво Компанії продовжувало вести переговори щодо реструктуризації кредитів у сумі 657 170 тисяч грн., включаючи нараховані проценти у сумі 153 114тис. грн. станом на 31 грудня 2019р. до 2021 року.

- о Керівництво Компанії планує провести переговори з кредиторами щодо умов реструктуризації синдикованого кредиту перед-експортного фінансування.

- о Керівництво Компанії планує у передбаченому законодавством України порядку притягнути до відповідальності третіх осіб, причетних до незаконного захоплення виробничих і адміністративних приміщень Компанії.

Хоча управлінський персонал Компанії вважає, що вживані ним заходи будуть достатніми для того, щоб забезпечити діяльність Компанії на основі принципу безперервності діяльності у найближчому майбутньому, подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Компанії, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця окрема фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнитися від оцінки управлінського персоналу.

(г) Використання оцінок і суджень

Складання окремої попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ вимагає від управлінського персоналу формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, а також на розкриття інформації про непередбачені активи та зобов'язання. Фактичні результати можуть відрізнитися від цих оцінок.

Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у тому періоді, в якому вони переглядаються, а також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки.

3. Основні принципи облікової політики

(а) Передумови облікової політики

Наказ про облікову політику Компанії розроблений відповідно до законодавства України та Міжнародних стандартів фінансової звітності, що прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України (далі - МСФЗ).

Облікова політика Компанії визначає та встановлює єдині принципи, методи і процедури, що використовуються нею для здійснення обліку активів, зобов'язань, капіталу, операцій, складання та подання фінансової звітності.

Основна мета облікової політики - забезпечення та надання користувачам повної, достовірної та неупередженої інформації про майновий та фінансовий стан Компанії, результати діяльності та рух грошових коштів, з метою прийняття ними відповідних економічних рішень.

Положення облікової політики є обов'язковими для безумовного виконання всіма працівниками Компанії при вирішенні питань, регламентованих обліковою політикою.

Облікова політика може змінюватися добровільно або примусово.

Добровільно облікова політика змінюється за рішенням управлінського персоналу та у тих випадках, коли використання нової облікової політики дає більш достовірну інформацію для складання фінансової звітності. При цьому показники статей звітності, що змінюються, перераховуються ретроспективно за всі попередні періоди. Якщо ж це неможливо - тоді за порівнянні періоди.

(б) Зміна облікової політики

Зміна облікової політики Компанії можлива лише за таких умов:

" Якщо зміни вимагаються МСФЗ;

" Необхідності застосування якого-небудь іншого способу відображення господарських операцій, активів, зобов'язань, власного капіталу, результатів діяльності для більш правдивого відображення подій та угод у фінансовій звітності Компанії при умові, що дані зміни призведуть до надання більш доречної та надійної інформації по фінансовий стан, фінансові результати діяльності або грошові потоки.

(в) Виклад суттєвих облікових політик та суджень

Викладені далі істотні положення облікової політики застосовувалися Компанією послідовно протягом періоду, поданого у цій фінансовій звітності.

1. При визнанні об'єкта основних засобів як активу здійснюється 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.

Сума, яка амортизується (за винятком вартості землі) підлягає систематичному розподілу протягом терміну корисної експлуатації.

Знос одиниць основних засобів нараховується з моменту, коли вони встановлені та готові до використання.

При розрахунку амортизації застосовується метод лінійної амортизації основних засобів, який полягає в нарахуванні постійні відрахування протягом строку корисної експлуатації, якщо при цьому не змінюється ліквідаційна вартість активу. На об'єкти, що відносяться до малоцінних необоротних активів, нараховується амортизація в розмірі 100% в момент їх введення в експлуатацію.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів і термін корисної експлуатації переглядається не рідше ніж один раз на рік, і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються в обліку як зміни в обліковій оцінці.

Нарахування амортизації активу припиняється, починаючи з більш ранньої з двох дат: дати переведення до складу активів, призначених для продажу або дати припинення визнання активом.

2. Перевищення сум попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової вартості переоціненого об'єкта щомісяця включається пропорційно нарахованій амортизації до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу.

3. До інвестиційної нерухомості відноситься нерухомість, призначена для отримання орендних платежів або збільшення власного капіталу і використовується для власних потреб менш ніж на 1,0% від загальної площі нерухомості.

4. При визнанні об'єкта інвестиційної нерухомості в якості активу виробляється його оцінка за собівартістю. Після визнання об'єкт інвестиційної нерухомості оцінюється за собівартістю мінус амортизаційні витрати і витрати по зменшенню корисності. Інформація про суму накопиченої амортизації відображається у Звіті про фінансовий стан.

5. Капіталізування витрат за позиками, безпосередньо відноситься до придбання, будівництва або виробництва кваліфікаційних активів. До кваліфікаційних активів відносяться активи, підготовка яких до використання за призначенням або для продажу обов'язково вимагає період часу більше трьох місяців

6. Нематеріальні активи признаються і враховуються за собівартістю. Інформація про суму зносу відображається у Звіті про фінансовий стан.

7. В окремій фінансовій звітності фінансові інвестиції в спільні, асоційовані та дочірні підприємства оцінюються по собівартості. В консолідованій фінансовій звітності фінансові інвестиції в дочірні підприємства обліковуються за методом повної консолідації, фінансові інвестиції в асоційовані та спільні підприємства - за методом участі у капіталі.

8. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відображаються в сумі зазначених активів і зобов'язань, визначених на кожну дату складання фінансової звітності.

9. Фінансові активи, придбані в результаті систематичних операцій, визнаються на дату операції. Надалі оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Короткострокова неторгова дебіторська заборгованість дисконтується в разі істотного ефекту від дисконтування.

Ефективна процентна ставка за фінансовим інструментом - це ставка, що застосовується при точному дисконтуванні майбутніх грошових платежів або надходжень від фінансового інструмента.

Ефективна процентна ставка розраховується на підставі ринкової ставки відсотка, а також враховуються винагороди і комісії, які є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка за фінансовими інструментами.

Для визначення переважної ринкової ставки відсотка використовується:

1) Інформація з сайту НБУ щодо грошово-кредитної статистики по процентних ставках. Інформація береться по Донецькій області, ставка розраховується середня, виходячи з даних для підприємств переробної промисловості і підприємств оптової і роздрібно торгівлі.

2) Ставка, прописана в договорах реструктуризації кредитів підприємства укладених в звітному періоді.

У разі суттєвої відмінності в значеннях ставок за двома зазначеними джерелами використовується середня ставка для розрахунків.

У разі значного розриву між показниками, проводиться аналіз на предмет того, який показник більш реально буде відображати поточну ситуацію на ринку і використовувати дану ставку для розрахунків.

10. У звіті про фінансовий стан дебіторська заборгованість відображається з урахуванням резерву очікуваних кредитних збитків. Оцінюються очікувані кредитні збитки по дебіторської заборгованості шляхом нарахування прогностичного резерву портфельним методом і методом за індивідуальними балансам із застосуванням ставок резервування.

Відсоток знецінення (в річному еквіваленті) коригується на період погашення дебіторської заборгованості.

11. Фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю з урахуванням витрат на проведення операції, в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Короткострокова кредиторська заборгованість дисконтується в разі істотного ефекту від дисконтування.

12. 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.

13. Втрати від знецінення запасів відображаються прямим списанням за статтею інші операційні витрати.

14. До складу статті "Грошові кошти та їх еквіваленти" включаються готівкові грошові кошти в касі підприємства, гроші на поточних та інших рахунках в банках (в т.ч. розподільчих), грошові кошти в дорозі, електронні гроші, еквіваленти грошових коштів, зокрема депозити в банках терміном погашення не більше трьох місяців.

15. Створюються забезпечення для відшкодування майбутніх операційних витрат на:

- виплату відпускних;
- погашення зобов'язань щодо програм пенсійного забезпечення з визначеною виплатою;
- інші забезпечення.

16. Дохід від реалізації послуг визнається в звітному періоді після надання послуг, виходячи зі стадії завершеності робіт за кожним договором.

Оцінка ступеню завершеності операцій з надання послуг здійснюється шляхом вивчення виконаної роботи.

Оцінка ступеню завершеності робіт за будівельним контрактом визначається методом вимірювання та оцінки виконаної роботи.

17. Витрати за функціями класифікуються за такими статтями:

Операційні витрати:

- Собівартість реалізації
- Адміністративні витрати
- Витрати на збут
- Інші операційні витрати

Неопераційні витрати:

- Фінансові витрати
- Витрати від участі в капіталі
- Інші витрати

З метою класифікації, операційними витратами вважаються витрати, пов'язані з операційною діяльністю. Операційною діяльністю вважається основна діяльність підприємства, яка приносить дохід, а також інші види діяльності, які не є інвестиційною чи фінансовою діяльністю.

18. В Звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід курсові різниці відображаються згорнуто.

19. Надходження від отриманих дивідендів показуються в звіті про рух грошових коштів, як рух грошових коштів в результаті інвестиційної діяльності.

20. Виплата відсотків за користування грошовими коштами показується в звіті про рух грошових коштів, як рух грошових коштів в результаті фінансової діяльності.

21. Статті доходів, витрат та руху грошових коштів господарської одиниці за межами України при включенні в фінансову звітність підприємства перераховується по валютному курсу на дату здійснення операції.

(г) Нові стандарти та тлумачення, які набрали чинності протягом звітного періоду

При складанні фінансової звітності Компанія враховувала вплив наступних нових стандартів, які були випущені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності та Комітетом з інтерпретацій Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - "КМСФЗ"), які вступили в дію та відносяться до фінансової звітності Товариства для річних періодів, що розпочинаються з 1 січня 2019 року.

МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда": дата випуску - січень 2016р., застосовується до річних періодів, які починаються з 01.01.2019р.

МСФЗ 16 "Оренда" запровадив єдину модель обліку орендарями договорів оренди, яка передбачає їх відображення на балансі орендаря. Відповідно до цієї моделі, орендар повинен визнавати актив у формі права користування, що являє собою право використовувати базовий актив, і зобов'язання з оренди, що являє собою обов'язок здійснювати орендні платежі. Передбачені необов'язкові звільнення від вимог Стандарту щодо короткострокової оренди та оренди об'єктів з низькою вартістю. Правила обліку для орендодавців залишаються аналогічними до існуючих, тобто орендодавці продовжуватимуть класифікувати оренду як фінансовий лізинг або операційну оренду.

МСФЗ 16 замінив діючі вимоги щодо обліку оренди, включаючи ті, що містяться у МСБО 17 "Оренда", КТМФЗ 4 "Визначення, чи містить угода оренду", ПКТ-15 "Операційна оренда - заохочення" та ПКТ-27 "Оцінка сутності операцій, які мають юридичну форму угоди про оренду".

За оцінкою Компанії вплив нового стандарту МСФЗ 16 на звітність Компанії незначний, оскільки існуючі договори або не підпадають під класифікацію як договори оренди, або є короткостроковими та по об'єктах з низькою вартістю

4. Визначення 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.

(а) 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.

5. Пояснення щодо переходу на МСФЗ

Компанією здійснено узгодження активів, зобов'язань та її власного капіталу у звітності за попередніми П(С)БО з активами, зобов'язаннями та її власним капіталом за МСФЗ 01.01.2018 наступним чином:

(тисяч гривень)

АКТИВ	Код рядка	На 31.12.2017 за П(С)БО	Вплив переходу на МСФЗ	На 01.01.2018 за МСФЗ	Пояснення
I. Необоротні активи					
Нематеріальні активи:	1000	1 649	1 649		
- первісна вартість	1001	5 038	5 038		
- накопичена амортизація	1002	(3 389)	(3 389)		
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 643 309	(152 136)	1 491 173	Проведене списання, відповідно до п. 67(б) МСБО 16 "Основні засоби"
Основні засоби:	1010	1 142 346	282 280	1 424 626	Визнана доцільна вартість відповідно до п. Г5-Г6 МСФЗ 1
- первісна вартість	1011	2 181 135	27 611 023	29 792 158	
- знос	1012	(1 038 789)	27 328 743	(28 367 532)	
Довгострокові фінансові інвестиції:					
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств					
	1030				
- інші фінансові інвестиції	1035	351 466	351 466		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	45 765	(45 765)	0	Нарахован резерв під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36
Відстрочені податкові активи	1090	2 249 803	(2 249 803)	0	Проведено списання відповідно до п. 24 МСБО 12 "Податки на прибуток"
Усього за розділом I	1095	5 434 338	(2 165 424)	3 268 914	
II. Оборотні активи					
Запаси	1100	744 867	744 867		

Виробничі запаси	1101					
359 133		359 133				
Незавершене виробництво	1102	22 382		22 382		
Готова продукція	1103	335 216		335 216		
Товари	1104	28 136		28 136		
Поточні біологічні активи	1110	36		36		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 383 801	(1 140 467)			
2 243 334						
Нарахован резерв під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36						
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
- за виданими авансами	1130	1 000 169	(535 512)	464 657		Нарахован резерв
під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36						
- з бюджетом	1135	39				
- з нарахованих доходів	1140	5988		5988		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 311 666	(2 397 523)	914		143
Нарахован резерв під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36						
Поточні фінансові інвестиції	1160					
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 439 743		2 439 743		
Готівка	1166	164				
Рахунки в банках	1167	2 439 579		2 439 579		
Інші оборотні активи	1190	154 989		154 989		
Усього за розділом II	1195	11 041 298	(4 073 502)	6 967 796		
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200					0
БАЛАНС	1300	16 475 636	(6 238 926)	10 236 710		
ПАСИВ	Код рядка	На 01.12.2017 за П(С)БО	Вплив переходу на МСФЗ	На 01.01.2018 за МСФЗ	Пояснення	
I. Власний капітал						
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	77 988		77 988		
Капітал у дооцінках	1405	206 900	206 900			Визнана дооцінка відповідно до п 39 МСБО 16 "Основні засоби"
Резервний капітал	1415	19 497	19 497			
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(18 500 071)				
(6 666 384)						
(25 166 455)						
Визнаний фінансовий результат впливу переходу на МСФЗ						
Усього за розділом I	1495	(18 402 586)	(6 459 484)	(24 862 070)		
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення						
Пенсійні зобов'язання	1505	108 179	108 179			Визнані зобов'язання
відповідно до МСБО 19 "Виплати працівникам"						
Усього за розділом II	1595	108 179	108 179			
III. Поточні зобов'язання і забезпечення						
Короткострокові кредити банків	1600	2 748 327		2 748 327		
Поточна заборгованість за:						
- довгостроковими зобов'язаннями	1610	18 397 227		18 397 227		
- за товари, роботи, послуги	1615	1 572 133		1 572 133		
- з бюджетом	1620	59 811		811		
- зі страхування	1625	30 264		30 264		
- з оплати праці	1630	16 463		16 463		

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	76 450	76	450
Поточні забезпечення	1660	3 845 415	103 407	3 948 822
забезпечення по втрачених активах відповідно до МСБО 36				Нараховане
Інші поточні зобов'язання	1690	8 132 132	8 972 8 141 104	Визнано дисконт по
дебіторській заборгованості відповідно до МСФЗ 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка"				
Усього за розділом III	1695	34 878 222	112 379	34 990 601
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700			
БАЛАНС	1900	16 475 636	(6 238 926)	10 236 710

(а) Узгодження основних засобів, незавершених капітальних інвестицій та капіталу в дооцінках:

(тисяч гривень)

Будівлі та споруди	Вироб-ниче обладнання	Транспортні засоби	Інше	Основні
засоби на непідконтрольній території	Неви-робничі основні засоби		Незаве-ршені	
капіта-льні інвестиції	Всього			
Вартість за П(С)БО на 31.12.2017	40 431 45 067 116 175	8 249 1 961 655	9 558 1643	
309 3 824 444				
Накопичений знос за П(С)БО на 31.12.2017	(8 794)(23 200)	(39 498)	(6 997)(953	
480) (6 820)- (1 038 789)				
Залишкова вартість за П(С)БО на 31.12.2017	31 637 21 867 76 677 1 332	1 008 095	2 738	
1643309 2 785 655				
Дооцінка вартості	2 350 2 775 151 077	1 476 27 543 032	2 235 -	27 702 945
Дооцінка зносу	(1 588)(947) (144389)	(1214) (2723689)	(2 346)-	(27 387 378)
Уцінка вартості	(4 436)(460) (653) (130) (85 623)	(620) -	(91 922)	
Уцінка зносу	944 441 441 113 56 278 418	- 58 635		
Списання	- - - - -	(152136)	(152 136)	
Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	38 345 47 382 266 599	9 595		
29 419 064 11 173 1 491 173 31 283 331				
Накопичений знос на 01.01.2018 за МСФЗ	(9 438)(23 706)	(183446)	(8 098)	
-28134096 (8 748)- (28 367 532)				
Доцільна вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	28 907 23 676 83 153 1 497	1 284 968	2 425 1491	
173 2 915 799				

(б) Узгодження дебіторської заборгованості:

(тисяч гривень)

Довгострокова дебіторська заборгованість	Дебіторська заборгованість за		
продукцію, товари, роботи, послуги	Дебіторська заборгованість за розрахунками за		
виданими авансами	Інша поточна дебіторська заборгованість	Всього	
Вартість на 31.12.2017 за П(С)БО	818 496	9 204 309	2 847 268
16 377 617			3 507 544

Нарахований резерв івних боргів за П(С)БО на 31.12.2017 (772 731)

(5 820 508)

(1 847 099)

(195 878)

(8 636 216)

Балансова вартість за П(С)БО на 31.12.2017	45 765 3 383 801	1 000 169	3 311	666
7 741 401				

Визнання за МСФЗ (донарахування резерву під знецінення дебіторської заборгованості)
(45 765)

(1 140 467)

(535 512)

(2 397 523)

(4 119 267)

Вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	818 496	9 204 309	2 847 268	3 507 544	16
377 617					

Нарахований резерв сумнівних боргів за МСФЗ на 01.01.2018	(818 496)	(6 960 975)	(2 382 611)	(2 593 401)
---	-----------	-------------	-------------	-------------

(12 55483)

Балансова вартість за МСФЗ на 01.01.2018	0,00	2 243 334	464 657	914	143
--	------	-----------	---------	-----	-----

3 622 134

(в) Узгодження відстрочених податкових активів:

Оскільки відповідно до п24. МСБО 12 "Податки на прибуток", відстрочений податковий актив слід визнавати щодо всіх тимчасових різниць в тій мірі, в якій існує ймовірність отримання оподаткованого прибутку, проти якої можна буде зарахувати тимчасовою різницею, при переході на МСФЗ відстрочений податковий актив, нарахований відповідно до попередньої концептуальної основи - П(С)БО, у сумі 2 249 803 тисяч гривень списано за рахунок непокритого збитку минулих років.

(г) Узгодження власного капіталу в частині непокритого збитку:

Непокритий збиток на 31.12.2017 згідно П(С)БО - 18 500 071 тисяч гривень збільшено за рахунок:

- списання незавершених капітальних інвестицій - 152 136 тисяч гривень;

- списання відстроченого податкового активу, нарахованого відповідно до П(С)БО - 2 249 803 тисяч гривень;

- донарахування резервів під знецінення дебіторської заборгованості - 4 119 267 тисяч гривень;

- донарахування забезпечень під неконтрольовані активи - 124 616 тисяч гривень;

- донарахування довгострокових зобов'язань - 86 970 тисяч гривень;

- нарахування дисконту по дебіторській заборгованості - 8 972 тисяч гривень;

- зменшено за рахунок прибутку від дооцінки, раніше знецінених основних засобів у сумі 29 963 тисяч гривень.

- зменшено на суму по іншому додатковому капіталу в дооцінках (відстрочений податок на резерв переоцінки по основним засобам) - 45 417 тисяч гривень.

Загальна сума коригування - 6 666 384 тисяч гривень.

Непокритий збиток на 01.01.2018 згідно МСФЗ дорівнює 25 166 455 тисяч гривень.

(д) Узгодження зобов'язань:

(тисяч гривень)

Довгострокові пенсійні зобов'язання	Поточні забезпечення	Інші	поточні
зобов'язання	Всього		

Вартість на 31.12.2017 за П(С)БО -	3 845 415	8 132 132	11 977 547	
Донараховане забезпечення під неконтрольовані об'єкти	-	-	124 616	124 616
Здійснена актуарна оцінка зобов'язать	108 179	620 3 970	112 769	
Відображена актуарна оцінка зобов'язать	108 179	(21 209)	-	86 970
Визнано дисконт по дебіторській заборгованості -	-	8 972	8 972	
Вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	108 179	3 948 822	8 141 104	12 198 105

6. Необоротні активи

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень)

Земля, будівлі та споруди	Виробниче обладнання	Транспортні засоби	Інше	
Основні засоби на невідконтрольованій території	Невиробничі	основні	засоби	
Незавершені капітальні інвестиції	Всього			
Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2019	35,155	34,135	116,683	5,017 29,418,822
10,674 3,465 29,623,951				
Накопичений знос на 01.01.2019	(4,293)	(4,473)	(25,022)	(4,030)(28,133,866) (8,891)
(28,180,575)				
Резерв під зменшення корисності			(1,284,956)	
(1,284,956)				
Залишкова вартість на 01.01.2019	30,862	29,662	91,661	987 - 1,783 3,465 158,420
Перехід в іншу категорію ПС	-	(562)	(56)	(124) 742 - - -
Перехід в іншу категорію АМ	-	(288)	(54)	(57) 399 - - -
Надходження	3,628 3,010 703	1,964 - 6	12,961 22,272	
Вибуття	- - (26)	(38) - (9)	(9,634)(9,707)	
Списання зносу	- 58	4,118 279	- 123 -	4,578
Нарахований знос	(1,053)(6,180)	(37,670)	(1,720)(16)	(471) - (47,110)
Резерв під зменшення корисності	- -	- -	(1,285,282)	- -
(1,285,282)				
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2019	38,783	36,525	113,186	6,540 29,419,564
10,547 6,792 29,631,937				
Накопичений знос на 31.12.2019	(5,346)	(10,307)	(58,518)	(5,415)(28,134,282)
(9,239) - (28,223,107)				
Залишкова вартість на 31.12.2019	33,437	26,218	54,668	1,125 - 1,308 6,792 123,548
Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. був розподілений по статтях витрат наступним чином:				
- на собівартість реалізованої продукції - 123 тисяч гривень				
- на адміністративні витрати - 5 297 тисяч гривень				
- на інші операційні витрати -41 690 тисяч гривень				

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень)

Будівлі та споруди	Виробниче обладнання	Транспортні засоби	Інше	Основні
засоби на неконтрольованій території	Невиробничі	основні засоби	Незавершені	
капітальні інвестиції	Всього			

Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2018	38 345 47 382 266 599	9 595 29 419 064
11 173 1 491 173	31 283 331	
Накопичений знос на 01.01.2018	(9 438)(23 706)	(183446) (8 098)(28 134 096) (8 748) - (28 367 532)
Залишкова вартість на 01.01.2018	28 907 23 676 83 153 1 497 1 284 968	2 425 1 491 173 2 915 799
Надходження	1 281 1 050 2 578 297	8 187 13 393
Дооцінка	6 896 16 102 30 969 1 326	70 55 363
Вибуття	(188) (2 325)(3 390)(194) (230) (160) (6 223)(12 710)	
Списання зносу	6 634 25 341 179 963	5 843 12 339 218 132
Уцінка	(4 545)(2 733)(110) (164)	(16) (7 568)
Нарахований знос	(1 489)(6 108)(21 539)	(1775) 218 (482) (31 175)
Резерв під зменшення корисності		(1 284 956) (1489726)
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2018	35 155 34 135 116 683	5 017 29 418 822
10 674 3 465 29 623 951		
Накопичений знос на 31.12.2018	(4 293)(4 473)(25 022)	(4 030)(29 418 822) (8 891)0
(29 465 531)		
Залишкова вартість на 31.12.2018	30 862 29 662 91 661 987	0 1 783 3 465 158 420

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р. був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції - 91 тисяч гривень
- на адміністративні витрати - 3 928 тисяч гривень
- на інші операційні витрати -27 156 тисяч гривень

Оцінка основних засобів

Відповідно до п. 29 МСБО 16 "Основні засоби" Компанія обрала своєю обліковою політикою для оцінки після визнання активом модель переоцінки (Примітка 3(д)).

Станом на 31 грудня 2019 р. балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 123 548 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: 158 420 тисяч гривень).

На 31 грудня 2019 р. основних засобів переданих у заставу для забезпечення банківських кредитів не має (на 31 грудня 2018 р.: 108 148 тисяч гривень).

7. Фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. у складі інших фінансових довгострокових інвестицій компанія обліковує такі інвестиції, що є суттєвими:

Найменування інвестиції на 31.12.19	Країна реєстрації або розташування Сума інвестиції на 31.12.18	Вид інвестицій Доля в СК	Сума
	%		
ТОВ "Група Енерго" Україна	Доля в УК 792	792 99	
ТОВ "ШСК "Донецькшахтопроходка" Україна	Доля в УК 61 842	61 842 92	
ПАТ "ДМЗ" Україна	Акції 47 152	47 152 48	
ПАТ "МКХЗ" Україна	Акції 24 802	24 802 73	

ПАТ "ЯКХЗ" Україна	Акції	87 361 87 361 91
ПРАТ "АП "УКРБУД"	Україна	Акції 22 787 34 191 49.9
ПРАТ "Макіївкокс" Україна	Акції	83 124 83 124 97
Усього		327 860 339 264

В окремій фінансовій звітності фінансові інвестиції в спільні, асоційовані та дочірні підприємства оцінюються по собівартості.

Компанією складено консолідовану фінансову звітність, у якій вона обліковує свої інвестиції в асоційоване підприємство ПРАТ "АП "УКРБУД" відповідно до вимог МСБО 28 за методом участі в капіталі. Консолідація інвестицій у інші дочірні підприємства не здійснювалася з причини відсутності істотного контролю (Примітка 1(а)).

У складі поточних фінансових інвестицій станом на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. Компанія обліковує акції іншого підприємства, класифіковані як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 у кількості 5 121 929 штук на суму 35 860 тисяч гривень. У зв'язку з тим, що акції заблоковано утримувачем - ПАТ "Національний депозитарій України" відповідно до рішення НКЦПФР №1149 від 28.08.2014р., Компанією нараховано резерв під знецінення цих інвестицій у сумі суму 35 860 тисяч гривень. Балансова вартість поточних фінансових інвестицій станом на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. дорівнює 0.

8. Запаси

Виробничі запаси у звітності Компанії представлені наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Сировина та матеріали	1 331	2 388
Паливо	8	20
Матеріали передані в переробку	3 336	1 709
Запасні частини	4 376	4 446
Малоцінні і швидкозношувані предмети	292	473
Інші матеріали	17	368
Разом	9 360	9 404

Готова продукція у звітності Компанії представлена наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Вугільна продукція	22 809	19 155
Інша	95	95
Разом	22 904	19 250

Товари у звітності Компанії представлені наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Товари на складі	5 242	7 563
Разом	5 242	7 563

Запаси списані до чистої можливої ціни реалізації, загальною сумою 4 066 тисяч гривень, за рахунок інших операційних витрат.

Протягом звітного періоду зміни готової продукції та незавершеного виробництва, визнані як собівартість реалізованої продукції та послуг, склали 8 874 382 тисяч гривень.

9. Дебіторська заборгованість

(а) Довгострокова дебіторська заборгованість у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Довгострокові займи видані	3 209	3 266
Заборгованість по депозитах і коштах на поточних рахунках	814 139	814 139
Резерв очікуваних кредитних збитків	(817 348)	(817 405)
Довгострокова дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю	0	0

Станом на 31 грудня 2019 р. та 2018 р. до складу довгострокової іншої дебіторської заборгованості включено розміщені в банках депозити та грошові кошти у розмірі 814 139 тисяч гривень, у т.ч.:

- в банку ПАТ "Дельта Банк" депозити, деноміновані у гривні, у сумі 761 856 тисяч гривень, та грошові кошти на поточному рахунку у сумі 6 518 тисяч гривень.

- 2 жовтня 2015 р. Національним банком України було прийнято рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПАТ "Дельта Банк". Відповідно, 2 жовтня 2015 р. виконавчий орган Фонду гарантування вкладів фізичних осіб прийняв рішення щодо початку здійснення процедури ліквідації ПАТ "Дельта Банк" і призначення уповноваженої особи з питань ліквідації на період з 5 жовтня 2015 р. по 4 жовтня 2017 р. Рішенням від 20 лютого 2017 р. продовжено строк здійснення процедури ліквідації ПАТ "Дельта Банк" на два роки до 04 жовтня 2019 року. Процедуру ліквідації продовжено до 04 жовтня 2020 року.

- в банку ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" грошові кошти на поточному рахунку у сумі 45 765 тисячі гривень. Станом на 31 грудня 2019 р. Компанія створила резерв на покриття збитків від знецінення грошових коштів на поточному рахунку.

21 квітня 2016 р. Національним банком України було прийнято рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА". Відповідно, 22 квітня 2016 р. виконавчий орган Фонду гарантування вкладів фізичних осіб прийняв рішення щодо початку здійснення процедури ліквідації ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" і призначення уповноваженої особи з питань ліквідації на період з 22 квітня 2016 р. по 21 квітня 2018 р. Рішенням від 29 березня 2018 року продовжено строк здійснення процедури ліквідації ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" строком на рік з 22 квітня 2018 року до 21 квітня 2019 року включно. 10 травня 2016 року Компанією подано заяву про включення до реєстру кредиторів. На звітну дату та на дату складання звітності питання не вирішено. Процедуру ліквідації продовжено до 21 квітня 2020 року.

Станом на 31 грудня 2019 р. Компанією створено резерв на покриття збитків від знецінення депозитів та грошових коштів у сумі 814 139 тисяч гривень.

(б) Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за первісною вартістю	8 553 997	11 766 458
у т.ч. прострочена заборгованість: до 30 к.дн.	205 142	994 821
від 30 до 90 к.дн.	415 286	1 442 994
від 90 до 180 к.дн.	470 455	1 072 888
від 180 до 360 к.дн.	334 951	1 232 284
Понад 360 к.дн.	6 384 657	5 984 309
Резерв очікуваних кредитних збитків	(5 776 094)	(6 683 716)
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю	2 777	

Коефіцієнт середньорічної оборотності товарної дебіторської заборгованості, розрахований як відношення виручки до залишку товарної дебіторської заборгованості за 2019 рік дорівнює 4,6 (2018 рік дорівнює 2,4).

Резерв очікуваних кредитних збитків нараховано відповідно до обраної облікової політики товариства та вимог МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" портфельним методом і методом за індивідуальними балансам із застосуванням ставок резервування.

Протягом звітного періоду резерв очікуваних кредитних збитків по торговельній дебіторській заборгованості зменшився на 917 593 тисяч гривень, у т.ч.:

- зменшено суму нарахованого резерву за рахунок визнання іншого операційного доходу - 1 200 083 тисяч гривень;
- донараховано резерву очікуваних кредитних збитків за рахунок інших операційних витрат - 282 490 тисяч гривень.

(в) Дебіторська заборгованість за розрахунками у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
За виданими авансами за первісною вартістю	2 775 421	3 118 980
Резерв на знецінення авансів виданих	(2 567 396)	(2 578 815)
З бюджетом за первісною вартістю	68 046 131 691	
З нарахованих доходів за дивідендами	5 988	
Дебіторська заборгованість за розрахунками за чистою реалізаційною вартістю	282	059
	677 844	

Протягом звітного періоду резерв на знецінення авансів виданих зменшився на 11 419 тисяч гривень, у зв'язку з його донарахуванням за рахунок інших операційних витрат.

(г) Інша поточна дебіторська заборгованість у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
з органами соцстрахування по лікарняних листах	29	16 603
по зворотній фінансовій допомозі та судовим витратам	4 693 226	4 420 973
за договором уступки права вимоги	863 823	961 631
за договором поруки	608 633	602 641
за претензіями	30 382	30 907
за реалізовані фінансові інвестиції	11 396	11 436
інші дебітори	2 849	7 091
Усього за первісною вартістю	6 210 338	6 051 282
у т.ч. прострочена заборгованість: до 30 к.дн.	1 150 219	19 921
від 30 до 90 к.дн.	69	267 792
від 90 до 180 к.дн.	6	1 802 403
від 180 до 360 к.дн.	77 395	1 118 568
Понад 360 к.дн.	3 828 977	722 434
Резерв очікуваних кредитних збитків	(2 792 489)	(2 810 054)
Інша поточна дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю	3 417 849	3 241 228

Протягом звітнього періоду резерв очікуваних кредитних збитків по іншій поточній дебіторській заборгованості зменшився на 700 тисяч гривень, у т.ч.:

- зменшено суму нарахованого резерву за рахунок визнання іншого операційного доходу - 793 тисяч гривень;

донараховано резерву за рахунок інших операційних витрат -93 тисячі гривень

10. Власний капітал

(а) Зареєстрований капітал

Станом на 31 грудня 2019 р. та на 31 грудня 2018 р. Статутний капітал Компанії дорівнює 77 988 458,43 тисяч гривень, який поділено на 7 798 845 843 акцій номінальною вартістю 0,01 гривень кожна. Товариство може здійснювати тільки приватне розміщення акцій.

Тип цінного паперу: Акція проста бездокументарна іменна. Усі акції мають рівні права голосу, а також рівні права на отримання дивідендів і на повернення капіталу.

Зареєстрований капітал на 31 грудня 2019р. та на 31 грудня 2018 р. розподілений наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування акціонера	2019	2018		
%	сума	%	сума	
АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)	25	19 497	25	19 497
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.	25	19 497	25	19 497
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)	25	19 497	25	19 497
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД	25	19 497	25	19 497
Усього	100	77 988	100	77 988

(б) Прибуток на акцію

Розрахунок чистого і скоригованого прибутку на акцію за 2019 рік проводився на основі прибутку за 2019 рік, що відноситься до власників простих акцій, на суму 2 936 500 тисяч гривень, та середньозваженої кількості простих акцій в обігу, а саме 7 798 845 843 акцій.

(в) Дивіденди

У зв'язку з відсутністю джерела виплати (нерозподіленого прибутку) у 2019 та у 2018 роках Компанія не оголошувала виплати дивідендів.

(г) Капітал у дооцінках

Станом на 31 грудня 2019 р. та 01 січня 2019 р. капітал у дооцінках представляє собою резерв переоцінок основних засобів. Протягом звітнього періоду відбулися наступні зміни:

(у тисячах гривень)

Станом на 01 січня 2019 р. 253 550

Амортизація резерву дооцінки (217 493)

Станом на 31 грудня 2019 р. 36 057

(д) Резервний капітал

Станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. у звітності Компанії відображено резервний капітал у сумі 19 497 тисяч гривень, нарахований у попередніх періодах. Рішення про формування та використання резервного капіталу має прийматися відповідно до вимог діючого законодавства. У звітному періоді рішень з цього питання не приймалося, змін у складі

резервного капіталу не відбувалося.

(є) Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Станом на 01 січня 2019 р скоригований непокритий збиток складав 27 787 880 тисяч гривень .

Протягом року:

- зменшено на суму чистого прибутку звітного періоду у сумі 2 936 500 тисяч гривень;
- зменшено на суму нарахованої амортизації на суму переоцінки 217 493 тисяч гривень;
- зменшено на суму переоцінки пенсійних зобов'язань у сумі 11 618 тисяч гривень.

Станом на 31 грудня 2019 р. непокритий збиток дорівнює 24 622 269 тисяч гривень.

11. Пенсійні зобов'язання

Компанія бере участь у державній пенсійній програмі з визначеними виплатами, яку засновано у законодавчому порядку, участь у якій є обов'язковою для усіх компаній, що мають робочі місця з особливо шкідливими та важкими умовами праці (Список 1 та Список 2). Зобов'язання Компанії за даною програмою виплат формуються поступово, протягом усього періоду трудової діяльності працівника на атестованому у встановленому порядку робочому місці, що дає право на отримання пільгової пенсії. Нарахування пенсійних зобов'язань здійснюються відповідно діючому законодавству.

З метою визначення вартості зобов'язання по Програмі з фіксованими виплатами Компанії та відповідного чистого балансового зобов'язання Компанії згідно з МСБО 19, на кінець кожного звітного періоду була проведена актуарна оцінка пенсійних зобов'язань.

У звітності Компанії пенсійні зобов'язання представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Довгострокова частина зобов'язань	94 502 96 466	
Заборгованість перед Пенсійним фондом	3 971	3 971
Разом згідно актуарним розрахункам	98 473	100 437

У звіті актуарія інформацію розкрито наступним чином:

Розкриття 2019 2018

Звіт про фінансовий стан	98 473	
	100 437	
Звіт про фінансові результати	10 451	10 385
Інший сукупний дохід	(11 618)	(21 778)
Зміни у приведеній вартості зобов'язань	-	-
Приведене зобов'язання на початок періоду	100 437	112 769
Вартість послуг попередніх періодів (на початок звітного періоду)		-
-		
Вартість послуг поточного періоду	5	
Відсотки по зобов'язаннях	10 449	10 380
Переоцінка зобов'язань	(11 618)	(21 778)
Виплачені нагороди	(797)	(939)
Вартість послуг попередніх періодів (на кінець звітного періоду)		-
Разом на кінець звітного періоду:	98 473	100 437
у т.ч. приведені зобов'язання	72 916	74 880
у т.ч. розрахунки з іншими кредиторами	25 557	25 557
Величини в звіті про фінансові результати		-
Вартість послуг поточного періоду	2	5
Відсотки по зобов'язаннях	10 449	10 380

Вартість послуг попередніх періодів	-	
Разом	10 451	10 385
Рух балансової величини	-	-
На початок звітного періоду	100 437	112 769
Виплачені нагороди	(797)	(939)
Чистий (дохід)/витрати в звіті про фінансові результати		10 451
Переоцінка зобов'язань	(11 618)	(21 778)
На кінець звітного періоду	98 473	100 437
Основні актуарні припущення		
Дисконт	10,91%	14,03%
Ріст зарплатні	5,47%	10,00%
Плинність персоналу	5%	5,80%

12. Фінансові зобов'язання

У звітності Компанії фінансові зобов'язання представлені наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Інші довгострокові зобов'язання	-	17 538
Короткострокові кредити банків	2 080 193	1 394 685
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, у т.ч. по	12 698 761	18 183 165
інших довгострокових зобов'язаннях	17 760 25 094	
кредитах	12 622 074	18 085 843
облігаціях	58 927 72 228	

Частина поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями у сумі 17 760 тисяч гривень відображено у звітності за амортизованою вартістю методом ефективного відсотка. Номінальна вартість заборгованості станом на 31 грудня 2019 року становить 19 552 тисяч гривень. Ефект від визнання цих зобов'язань по справедливій вартості у сумі 1 792 тисяч гривень було визнано в інших фінансових доходах (Примітка 14).

Станом на 31 грудня 2019 р. загальна сума заборгованості за тілом кредитів склала 14 702 267 тисяч гривень та непогашені відсотки у сумі 15 519 898 тисяч гривень.

На 31 грудня 2019 р. Компанія мала заборгованість:

- за Договором про синдикований кредит перед-експортного фінансування у сумі: за тілом кредиту 10 077 290 тисяч гривень та непогашеними відсотками 13 913 593 тисяч гривень. Плаваюча відсоткова ставка за першим траншем складає Libor 20%, за другим Libor 19,5%.
 - по інших кредитах, деномінованих в іноземній валюті у сумі: за тілом кредиту 850 274 тисяч гривень та непогашеними відсотками 253 031 тисяч гривень. Фіксована відсоткова ставка 7,64% та плаваюча відсоткова ставка Libor 6,5%.
 - по інших кредитах в гривні у сумі: за тілом кредиту 3 774 703 тисяч гривень та непогашеними відсотками 1 353 274 тисяч гривень.
- Загальні сума відсотків нарахованих за 2019 рік складає 5 217 090 тисяч гривень. (за 2018 рік: 6 491 315 тисяч гривень) (Примітка 15).

Станом на 31 грудня 2019 р. Компанія обліковує власні облігації, термін погашення яких минув, а саме (за кожним випуском):

Дата виникнення	Непогашена частина боргу
(тис. грн.)	Дата погашення

Облігації процентні Серії D08.06.2010 54 570 08.06.2015

Облігації процентні Серії E 30.09.2011 4 357 09.02.2016

Станом на 31 грудня 2018 р. Компанія обліковувала власні облігації, термін погашення яких минув, а саме (за кожним випуском):

Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тисяч гривень)	Дата погашення
Облігації процентні Серії D08.06.2010	69 711 08.06.2015	
Облігації процентні Серії E 30.09.2011	2 517 09.02.2016	

Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було.

13. Кредиторська заборгованість, поточні забезпечення та інші поточні зобов'язання

У звітності Компанії кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р. 31 грудня 2018 р.

Поточна кредиторська заборгованість за:

товари, роботи, послуги

382 278

627 373

розрахунками з бюджетом 1 676 1 692

розрахунками зі страхування 25 154 24 189

розрахунками з оплати праці 6 946 5 583

одержаними авансами 619 6 214

Поточні забезпечення 543 727 515 607

Інші поточні зобов'язання в т.ч.: 16 610 687 16 470 124

-податковий кредит 146 740 211 128

-податкове зобов'язання 669 995 1 039 259

-розрахунки по виконавчим документам 262 292

-розрахунки з підзвітними особами 0 60

-заборгованість пенсійному фонду по пільгових пенсіях 3 970 3 970

-інша поточна кредиторська заборгованість 104 424 124 300

Заборгованість по відсоткам за користування позиковими коштами у т.ч. по: 15 530 296 13 393 160

-кредитах 15 519 897 13 380 043

-облігаціях 10 399 13 117

Поворотня фінансова допомога 155 000

Заборгованість по штрафам, пені згідно мировою угодою за рішенням суду - 1 697 953

Інформація про валютний ризик та ризик ліквідності, пов'язані з зобов'язаннями, викладена у Примітці 18.

Поточні забезпечення на 31 грудня 2019 року представлені таким чином:

- на виплату невикористаних відпусток 29 891 тисяч гривень;
- на виплату матеріального забезпечення 28 380 тисяч гривень;
- по втрачених активах 485 456 тисяч гривень.

Поточні забезпечення на 31 грудня 2018 року представлені таким чином:

- на виплату невикористаних відпусток 30 151 тисяч гривень;
- по втрачених активах 485 456 тисяч гривень.

Інші поточні зобов'язання представлені таким чином:

14. Доходи звітного періоду

У звітності Компанії доходи за 2019 рік представлені наступним чином:
(у тисячах гривень)

Найменування показника Найменування статті Сума

Чистий дохід від реалізації

готової продукції, у т.ч.:	12 846 886
- внутрішній ринок	12 846 886
робіт та послуг	

6 007

Разом 12 852 893

Інші операційні доходи

від купівлі - продажу іноземною валюти	492
від реалізації інших оборотних активів	1 141
від операційної оренди активів	8 134
від списання кредиторської заборгованості	277
інші доходи від операційної діяльності	1 234 248

Разом 1 244 292

Інші фінансові доходи

прибуток від курсових різниць по фінансових операціях	4 019 568
інші доходи від фінансових операцій	14 537

Разом 4 034 105

Інші доходи від реалізації

фінансових інвестицій	11 406
необоротних активів	1 151

Разом 12 557

Інші доходи за 2019 рік від операційної діяльності в більшості пов'язані зі зменшенням суми раніше нарахованих резервів очікуваних кредитних збитків - 1 212 987 тисяч гривень, а також наданням послуг невиробничого характеру пов'язаним особам - 18 926 тисяч гривень, нарахуванням відсотків по поточних рахунках 1 860 тисяч гривень та інші.

Інші доходи за 2019 рік від фінансових операцій в більшості пов'язані із нарахуванням відсотків по депозитних рахунках - 14 531 тисяч гривень.

Інший сукупний дохід Компанії за 2019 рік у сумі 11 618 тисяч гривень містить прибуток від переоцінки пенсійних зобов'язань (Примітка 11).

У звітності Компанії доходи за 2018 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника Найменування статті Сума

Чистий дохід від реалізації

готової продукції, у т.ч.:	12 300 190	
- внутрішній ринок	12	261 426
- експорт	38 764	
товарів	8 662	
робіт та послуг	20 574	

Разом 12 329 426

Інші операційні доходи

від купівлі - продажу іноземною валюти	153
від реалізації інших оборотних активів	26 632
від операційної оренди активів	8 455
відшкодування раніше списаних активів	1 028
від списання кредиторської заборгованості	9 844
інші доходи від операційної діяльності	870 405

Разом 916 517

Інші фінансові доходи	прибуток від курсових різниць по фінансових операціях	456 697
-----------------------	---	---------

інші доходи від фінансових операцій	318 991
-------------------------------------	---------

Разом 775 688

Інші доходи від реалізації

фінансових інвестицій	11 535
необоротних активів	7 449

Разом 18 984

Інші доходи від операційної діяльності за 2018 рік в більшості пов'язані зі зменшенням суми раніше нарахованих резервів - 843 550 тисяч гривень, а також наданням послуг невиробничого характеру - 20 509 тисяч гривень, у т. ч. пов'язаним особам - 19 754 тисяч гривень (понад 96% таких послуг), нарахуванням відсотків по поточних рахунках - 8 001 тисяч гривень та інші.

Інші доходи від фінансових операцій за 2018 рік в більшості пов'язані із нарахуванням відсотків по депозитних рахунках - 296 587 тисяч гривень, а також дисконтуванням заборгованості - 22 405 тисяч гривень, у т. ч. пов'язаним особам - 8 972 тисяч гривень.

Інший сукупний дохід Компанії за 2018 рік у сумі 21 778 тисяч гривень містить прибуток від переоцінки пенсійних зобов'язань.

15. Витрати звітного періоду

У звітності Компанії витрати за 2019 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника	Найменування статті	Сума
------------------------	---------------------	------

Собівартість реалізації

готової продукції, у т.ч.:	8 870 802
- внутрішній ринок	8 870 802
робіт та послуг	3 580

Разом 8 874 382

Адміністративні витрати матеріальні витрати 2 833

витрати на оплату праці 186 046

відрахування на заробітну плату 24 242

амортизація 5 325

інші адміністративні витрати 113 903

Разом 332 349

Витрати на збут транспортні витрати 74 208

інші витрати на збут 34

Разом 74 242

Інші операційні витрати

від купівлі - продажу іноземною валюти 352

собівартість реалізації інших оборотних активів 924

очікувані кредитні збитки 276 324

втрати від операційної курсової різниці 1 004 801

визнані штрафи, пені, неустойки 1 711

інші витрати від операційної діяльності 133 291

Разом 1 417 403

Фінансові витрати

відсотки по кредитах 5 217 090

інші фінансові витрати 66 840

Разом 5 283 930

Інші витрати

собівартість реалізованих фінансових інвестицій 11 404

списання необоротних активів 222

Разом 11 626

Собівартість реалізації готової продукції за 2019 рік понад 93% складають матеріальні витрати - 8 274 527 тисяч гривень, із яких майже 100% матеріали, передані в переробку від пов'язаної особи.

Інші адміністративні витрати за 2019 рік містять комунальні, юридичні, судові та інші корпоративні витрати у сумі 60 764 тисяч гривень, витрати на відрядження та інші витрати підзвітних осіб - 6 284 тисяч гривень та інші.

Інші витрати на збут за 2019 рік містять витрати на послуги сторонніх організацій, пов'язані з реалізацією готової продукції, товарів, робіт, послуг.

Інші витрати від операційної діяльності за 2019 рік містять нарахування резерву від зменшення корисності запасів у сумі 4 066 тисяч гривень, витрати на заробітну плату та відрахування невиробничого персоналу 4 198 тисяч гривень, відрахування на благодійність 66 819 тисяч гривень, амортизаційні відрахування 41 721 тисяча гривень та інші витрати невиробничого призначення.

Інші фінансові витрати за 2019 рік складаються з визнаних штрафів, пені, неустойки від фінансової діяльності - 48 016 тисяч гривень, фінансових витрат по визнанню кредиторської заборгованості за амортизованою вартістю 7 587 тисяч гривень, процентних витрат по довгостроковому пенсійному зобов'язанню 10 449 тисяч гривень, інших фінансових витрат.

У звітності Компанії витрати за 2018 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника Найменування статті Сума

Собівартість реалізації

готової продукції, у т.ч.:	6 718 240
- внутрішній ринок	6 697 115
- експорт	21 125
товарів	8 585
робіт та послуг	19 953
Разом	6 746 778
Адміністративні витрати	матеріальні витрати 3 854
витрати на оплату праці	270 387
відрахування на заробітну плату	32 087
амортизація	3 974
інші адміністративні витрати	59 637
Разом	369 939
Витрати на збут	витрати на страхування вантажу 190 753
інші витрати на збут	60 476
Разом	251 229
Інші операційні витрати	
від купівлі - продажу іноземною валюти	5 855
собівартість реалізації інших оборотних активів	27 207
очікувані кредитні збитки	869 744
втррати від операційної курсової різниці	70 945
нестачі від псування цінностей	1 166
визнані штрафи, пені, неустойки	1 615
інші витрати від операційної діяльності	105 426
Разом	1 081 958
Фінансові витрати	відсотки по кредитах 6 493 424
інші фінансові витрати	1 723 218
Разом	8 216 642
Інші витрати	
собівартість реалізованих фінансових інвестицій	11 552
уцінка необоротних активів та фінансових інвестицій	7 778
списання необоротних активів	6 206
Разом	25 536

Собівартість реалізації готової продукції за 2018 рік понад 93% складають матеріальні витрати - 6 277 806 тисяч гривень, із яких майже 100% матеріали, передані в переробку від пов'язаної особи.

Інші адміністративні витрати за 2018 рік містять комунальні, юридичні та інші корпоративні витрати у сумі 35 417 тисяч гривень, витрати на відрядження та інші витрати підзвітних осіб - 14 841 тисяч гривень, витрати на податки - 2 909 тисяч гривень та інші.

Інші витрати на збут за 2018 рік містять витрати на послуги сторонніх організацій, пов'язані з реалізацією готової продукції, товарів, робіт, послуг.

Інші витрати від операційної діяльності за 2018 рік містять нарахування резерву від зменшення корисності запасів у сумі 11 101 тисяч гривень, витрати на заробітну плату та відрахування невиробничого персоналу 24 174 тисяч гривень, відрахування на благодійність 35 928 тисяч гривень та інші витрати невиробничого призначення.

Інші фінансові витрати за 2018 рік майже на 99% складаються з визнаних штрафів, пені, неустойки від фінансової діяльності - 1 697 953 тисяч гривень.

16. Витрати (дохід) з податку на прибуток

Поточні податкові активи та зобов'язання за звітний період оцінюються за вартістю, що очікується до відшкодування податковими органами або до сплати податковим органам, згідно з українським податковим законодавством. Ставки податку та податкове законодавство, що використовуються для розрахунку цієї суми, - є такі, що були офіційно чи фактично прийняті на звітну дату. У період з 1 січня 2019 р. до 31 грудня 2019 р. ставка податку на прибуток українських суб'єктів господарювання становила 18%.

Станом на 31 грудня 2019 року, відповідно до МСБО 12 "Податки на прибуток", Компанія провела оцінку наявних тимчасових різниць, на предмет отримання в майбутньому оподатковуваних прибутків чи збитків, проти яких вони зможуть бути використані.

У зв'язку із наявністю значною визначеності щодо реалізації наявних тимчасових різниць прийнято рішення визнавати відстрочені податкові активи на кінець звітного періоду на:

-пенсійне забезпечення на виплату льотних пенсій -17 010 тисяч гривень;

-суму збитків минулих періодів -769 575 тисяч гривень.

Доходи з податку на прибуток за звітний період становлять 786 585 тисяч гривень.

17. Рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів містить відомості про потоки грошових коштів за звітний період, з розбивкою на потоки від операційної, інвестиційної або фінансової діяльності.

Компанія подає відомості про рух грошових коштів від операційної, інвестиційної або фінансової діяльності у формі, яка найкращим чином відповідає характеру його діяльності за прямим методом. Класифікація за видами діяльності забезпечує інформацію, яка дозволяє оцінити вплив цієї діяльності на фінансове становище Компанії і розмір її грошових коштів і еквівалентів грошових коштів. Ця інформація також може використовуватися для оцінки взаємозв'язку між цими видами діяльності.

Сума грошових потоків від операційної діяльності є ключовим показником того, якою мірою операції Компанії забезпечують надходження грошових коштів, достатніх для погашення позик, збереження її операційних можливостей.

Потоки грошових коштів від операційної діяльності переважно пов'язані з основною прибутковою діяльністю Компанії. Таким чином, вони, як правило, є результатом операцій та інших подій, що входять у визначення прибутку або збитку.

Грошові кошти та їх еквіваленти у звітності Компанії представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р. 31 грудня 2018 р.

Поточні рахунки в національній валюті 1 060 790

Поточні рахунки в іноземній валюті 167 344 348 266

Інші рахунки в національній валюті 7 577 15 136

Разом 175 981 364 192

Як зазначено у Примітці 9(а), станом на 31 грудня 2019 р. та 2018 р. Компанія утримувала депозити, деноміновані у гривню, та грошові кошти у сумі 814 139 тисяч гривень, розміщені у банках, по яких здійснюється процедура ліквідації. Управлінським персоналом на суму активів, до яких обмежено доступ, нараховано резерв у сумі 814 139 тисяч гривень відповідно.

18. Управління фінансовими ризиками

(а) Огляд

Основні фінансові інструменти Компанії включають банківські кредити, грошові кошти та їх еквіваленти та інші фінансові активи. Компанія має інші різні фінансові інструменти, такі як дебіторська та кредиторська заборгованість, що виникають безпосередньо у ході операційної діяльності.

Компанія не бере участі в суттєвих операціях з використанням похідних фінансових інструментів, оскільки політика Компанії не передбачає здійснення таких операцій. Загальна програма управління ризиками Компанії сфокусована на згладжуванні ефекту непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансові результати Компанії.

Управління ризиками здійснюється фінансовими відділами Компанії.

Основні ризики, притаманні фінансовим інструментам Компанії, включають валютний ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик та процентний ризик. Підходи до управління кожним із цих ризиків представлені нижче.

(б) Валютний ризик

Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховуються. Валютний ризик виникає в основному на нефункціональних валютах, в яких деноміновані фінансові інструменти Компанії

Компанія працює в основному в наступних валютах: євро, долар США, російський рубль та українська гривня.

Офіційні курси обміну гривні до іноземних валют склали:

	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018
євро (EUR)	26,422	31,714138
долар США (USD)	23,6862	27,688264
російський рубль (RUB)	0,38160	0,39827

Основний валютний ризик для Компанії головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, виражених в іноземній валюті, та виникає внаслідок коливань курсів на валютному ринку. Такий ризик виникає при операціях купівлі/продажу Компанією в валютах інших, ніж функціональна валюта.

Валютний ризик управляється казначейством Компанії, яке розробило політику управління валютним ризиком. Казначейство встановлює ліміти на рівень впливу ризику в розрізі валют і максимальний розмір ризику. Компанія не уклала угод, спрямованих на хеджування цих валютних ризиків.

Балансова вартість активів та зобов'язань, деномінованих у відповідній валюті, станом на звітну дату наведена нижче:

(в тисячах гривень)

рядок балансу	євро	долар США	російський рубль	фунти стерлінги		
	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018
Фінансові активи						
Грошові кошти та їх еквіваленти	26	31	167 318	348 235	-	-

-

-

Фінансові зобов'язання

Торгова та інша кредиторська заборгованість	(54 159)	(419 080)	(354 446)	(654 002)	(8 905)	(9 913)
---	----------	-----------	-----------	-----------	---------	---------

(1 822)

-

Кредити та позики	(181 014)	(1 459 319)	(24 913 170)	(28 637 785)	-	(2 178)
-------------------	-----------	-------------	--------------	--------------	---	---------

-
-

Разом (235 147) (1 878 369) (25 100 298) (28 943 552) (8 905)(12 092) (1 822)-

В наведеній нижче таблиці розкривається вплив можливих змін валютного курсу на прибуток Компанії. При цьому припускається, що всі інші змінні величини, зокрема, процентні ставки, залишаються постійними.:

Зміни в валютному курсі		Вплив на прибуток до оподаткування	
2019 рік	2018 рік		
євро (EUR)	зміцнення на 10%	(23 515)	(187 837)
	ослаблення на 10%	23 515	187 837
долар США (USD)	зміцнення на 10%	(2 510 030)	(2 894 355)
	ослаблення на 10%	2 510 030	2 894 355
російський рубль (RUB)	зміцнення на 10%	(890)	(1 209)
	ослаблення на 10%	890	1 209
Фунти стерлінги (GBP)	зміцнення на 10%	(182)	-
	ослаблення на 10%	182	-

(в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанія буде складно виконувати свої фінансові зобов'язання, розрахунок за якими проводиться шляхом надання грошових коштів, або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні максимально можливого достатнього рівня ліквідності, необхідного для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін як у звичайних так і у несприятливих умовах, так щоб при цьому запобігти неприйнятним збитків та уникнути негативного впливу для репутації Компанії. Задачею Компанії є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні грошових коштів, отриманих від операційної діяльності Компанії, та умов кредитування, що надаються постачальниками та банками.

Компанія аналізує свої активи та можливість отримання грошових коштів, а також зобов'язання за строками погашення та планує грошові потоки залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

(г) Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, включають в основному: грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, надані позики. Кредитний ризик Компанії відслідковується та аналізуються в кожному конкретному випадку. Управлінський персонал Компанії вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів. Максимальний кредитний ризик, присутній на 31 грудня 2019 та 2018 років, дорівнює балансової вартості фінансових інструментів.

Компанія не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Разом з тим, як зазначено у Примітці 9 Компанія понесла значні збитки у зв'язку з банкрутством окремих банків.

(д) Процентний ризик

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити і позики шляхом зміни їх справедливої вартості (заборгованість за фіксованою ставкою) або майбутніх грошових потоків (заборгованість за змінною ставкою). При отриманні нових кредитів та позик керівництво Компанії користується своїми судженнями, щоб прийняти рішення щодо того яка процентна ставка - фіксована чи змінна - буде більш вигідною для Компанії протягом очікуваного періоду погашення заборгованості.

(є) Управління капіталом

Компанія здійснює управління капіталом через систему принципів і методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним його формуванням з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у різних видах господарської діяльності підприємства. Оскільки створення та розвиток необхідної фінансової ресурсної бази є важливою умовою сталого економічного зростання, Компанія постійно вдосконалює систему управління капіталом, зокрема його формування та використання.

Компанія розглядає позиковий капітал та власний капітал як відповідні компоненти фінансування капіталу, а отже - частину управління її капіталом. Задачею Компанії при управлінні капіталом є забезпечення спроможності Компанії продовжувати функціонувати на постійній основі з метою забезпечення прибутків, фінансування своїх операційних потреб, капіталовкладень та стратегії розвитку Компанії. Політика Компанії з управління капіталом спрямована на забезпечення та підтримку оптимальної структури капіталу з метою зменшення сукупних витрат на залучення капіталу і забезпечення гнучкості доступу Компанії до ринків капіталу

Компанія здійснює контроль за капіталом виходячи із співвідношення власних і позикових коштів. Цей показник розраховується шляхом ділення усієї суми зобов'язань на усю суму капіталу під управлінням компанії. Враховуючи негативні явища та обставини, викладені у Примітках 1(б) та 2(в) коефіцієнт співвідношення позикового капіталу до власного має від'ємне значення.

Управлінський персонал Компанії намагається підтримати кредитну репутацію на рівні, який сприяє залученню нових капіталів на прийнятних умовах.

	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018
Усього позикового капіталу	32 444 543	37 342 635
Усього власного капіталу	-24 488 727	-27 436 845
Коефіцієнт співвідношення позикового капіталу до власного	-1,3	-1,4

Протягом звітного періоду не було змін у підході до управління капіталом.

19. Умовні, непередбачні та контрактні зобов'язання

(а) Оподаткування

Компанія здійснює більшу частину операцій в Україні і тому має відповідати вимогам українського податкового законодавства. Українське податкове законодавство та регулятивна база, а також нормативна база з інших питань, зокрема, валютного контролю та митного законодавства, продовжують розвиватися. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх тлумачення залежить від точки зору місцевих і центральних органів державної влади та інших державних органів. Випадки непослідовного тлумачення не є поодинокими. Управлінський персонал вважає, що тлумачення ним положень законодавства, що регулюють діяльність Компанії є вірними, і Компанія дотримувалась усіх нормативних положень, а всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані. Однак відповідні органи можуть мати інше тлумачення зазначених вище положень, і, якщо вони зможуть довести обґрунтованість своїх тлумачень, виконання їх рішень може значним чином вплинути на цю окрему фінансову звітність.

Управлінський персонал сподівається, що має істотні аргументи для успішного уникнення можливих ускладнень і не вважає, що ризик більш значний, ніж ризики подібних підприємств в Україні. Якщо не вважається ймовірним, що виникнуть суттєві вимоги, забезпечення не нараховуються в цій окремій попередній фінансовій звітності.

(б) Активи, передані в заставу, фінансова порука

Компанія виступає поручителем по зобов'язаннях за кредитами, отриманими її пов'язаними сторонами. Сума договору поруки складає 20 000 000 доларів США що дорівнює 473 724 тисяч гривень.

(в) Судові справи

Компанія протягом звітного періоду виступала відповідачем у господарських судових процесах на загальну суму: 874 049 тисяч доларів США, 4 316 тисяч Євро, 114 379 тисяч гривень.

Позиція Компанії щодо судових розглядів є юридично обґрунтованою в достатній мірі, і тому остаточні рішення щодо таких питань не матимуть негативного впливу на фінансовий стан або результати діяльності Компанії, та ймовірність їх настання не є вірогідною, тому в цій фінансовій звітності не було створено забезпечень.

(г) Зобов'язання по охороні навколишнього середовища

Сьогодні в Україні посилюється природоохоронне законодавство і триває перегляд позиції державних органів відносно забезпечення його дотримання. Товариство проводить періодичну оцінку своїх зобов'язань, пов'язаних з охороною довкілля. У разі виявлення зобов'язань вони негайно відображаються у звітності. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними. Керівництво Товариства вважає, що в умовах існуючої системи контролю за дотриманням чинного природоохоронного законодавства немає значних зобов'язань, що виникають у зв'язку з нанесенням збитку довкіллю.

20. Операції з пов'язаними сторонами

У ході своєї звичайної діяльності Компанія придбає сировину та матеріали, продає товари та здійснює інші операції з пов'язаними сторонами. Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Умови операцій з пов'язаними сторонами встановлюються на момент їх проведення.

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 60 792 тисячі гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. (на 31 грудня 2018 р. 25 340 тисяч гривень).

Нарахування та виплати пов'язаним сторонам проводились згідно штатного розкладу на умовах, що не відрізняються від звичайних.

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

Залишки Компанії по розрахунках з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. представлені таким чином:

(тисяч гривень)

Залишки заборгованості за операціями з пов'язаними сторонами	Суми залишків станом на
31 грудня 2019	31 грудня 2018

Дебіторська заборгованість по реалізованих інвестиціях:

суб'єкти господарювання під спільним контролем	11 396	11 396
--	--------	--------

Торгова та інша дебіторська заборгованість:

дочірні та асоційовані підприємства компанії	764	
суб'єкти господарювання під спільним контролем	1 652 439	1 707 068

Аванси видані:

суб'єкти господарювання під спільним контролем	202 804	536 364
Разом дебіторська заборгованість	1 866 639	2 255 592

Торгова та інша кредиторська заборгованість:

дочірні та асоційовані підприємства компанії	183	
суб'єкти господарювання під спільним контролем		11 793

Торгова та інша кредиторська заборгованість:

дочірні та асоційовані підприємства компанії	284	0
суб'єкти господарювання під спільним контролем	9 294	0

Разом кредиторська заборгованість	9 578	11 976
-----------------------------------	-------	--------

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року представлені таким чином:

(тисяч гривень)

Операції з пов'язаними сторонами	Пов'язані сторони	Разом
дочірні та асоційовані підприємства компанії		суб'єкти господарювання під спільним контролем
Реалізація послуг	217 3 421 3 638	
Дохід від операційної оренди	473 7 541 8 014	
Дохід від продажу основних засобів	267 112 379	
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	0 11 396 11 396	
Інший дохід	823 18 749 19 572	
Придбання матеріалів і товарів	0 8 276 382 8 276 382	
Придбання необоротних активів	0 511 511	
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	0 11 404 11 404	
Послуги сторонніх організацій	0 599 929 599 929	
Транспортні витрати	5 528 71 809 77 337	
Послуги операційної оренди	195 2 772 2 967	
Інші витрати	73 3 772 3 845	

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року представлені таким чином:

(тисяч гривень)

Операції з пов'язаними сторонами	Пов'язані сторони	Разом
дочірні та асоційовані підприємства компанії		суб'єкти господарювання під спільним контролем
Реалізація готової продукції	0 322 280 322 280	
Реалізація товарів	60 8 602 8 662	
Реалізація послуг	0 16 798 16 798	
Дохід від операційної оренди	727 7 281 8 008	
Дохід від продажу основних засобів	728 2 672 3 400	
Фінансові доходи	0 8 972 8 972	
Інший дохід	667 43 803 44 470	
Придбання матеріалів і товарів	807 6 277 249 6 278 056	
Придбання необоротних активів	0 2 293 2 293	
Собівартість реалізованих основних засобів	535 2 127 2 662	
Послуги сторонніх організацій	0 423 615 423 615	
Транспортні расходи	2 951 51 800 54 751	
Послуги операційної оренди	477 2 550 3 027	
Інші витрати	579 2 364 2 943	

Всі послуги, отримані Компанією протягом року, що закінчився 31 грудня 2019 та 31 грудня 2018 від пов'язаних осіб надавалися на ринкових умовах.

Крім того, пов'язані сторони виступають поручителями по фінансових зобов'язаннях Компанії.

21. Події після дати балансу

Управлінським персоналом проведено аналіз подій, що відбулися після дати балансу, на предмет їх впливу на фінансовий стан Компанії та встановлено наступне:

24 лютого 2020 року Компанія продала частку у статутному капіталі дочірнього підприємства ТОВ "Група "Енерго" :

-99% статутного капіталу за 1 127 тисяч гривень

24 лютого 2020 року Компанія продала акції дочірніх підприємств:

1. 173 832 970 штук акцій дочірнього підприємства ПРАТ "Донецькій металургійний завод" за 2 168 тисяч гривень
2. 8 845 637 655 штук акцій дочірнього підприємства ПРАТ "Макіївкокс" за 2 807 тисяч гривень
3. 304 742 560 штук акцій дочірнього підприємства ПРАТ "ЯКХЗ" за 2 932 тисяч гривень

Після продажу частки у статутному капіталі ТОВ "Група "Енерго" та продажу акцій ПРАТ "Донецькій металургійний завод", ПРАТ "Макіївкокс" та ПРАТ "ЯКХЗ", доля володіння Компанії склала 0%.

Примітки до річної фінансової звітності ПРАТ "ДМЗ" за рік, що закінчився 31.12.2019 року, були затверджені 21 березня 2020 року та від імені керівництва ПРАТ "ДМЗ" їх підписали:

Генеральний директор
Азізюлясвич

Салєєв

Ільдар

Головний бухгалтер

Тімшина Ірина Серафимівна

ПРИМІТКИ ДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" ЗА МСФЗ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 грудня 2019р.

Зміст

1. Загальна інформація	2
2. Основа складання фінансової звітності	5
3. Основні принципи облікової політики	6
4. Визначення справедливої вартості	10
5. Пояснення щодо переходу на МСФЗ	11
6. Необоротні активи	16
7. Фінансові інвестиції	18
8. Запаси	19
9. Дебіторська заборгованість	20
10. Власний капітал	23
11. Пенсійні зобов'язання	24
12. Фінансові зобов'язання	26
13. Кредиторська заборгованість, поточні забезпечення та інші поточні зобов'язання	27
14. Доходи звітного періоду	28
15. Витрати звітного періоду	30
16. Витрати (дохід) з податку на прибуток	33
17. Рух грошових коштів	33

18. Управління фінансовими ризиками	34
19. Умовні, непередбачні та контрактні зобов'язання	37
20. Операції з пов'язаними сторонами	38
21. Події після дати балансу	40

1. Загальна інформація

(а) Організаційна структура та діяльність

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.

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

Основний вид діяльності - виробництво чавуну, сталі та феросплавів.

Станом на 31 грудня 2019 р. у Компанії працювало близько 294 осіб (на 31 грудня 2018 р.: 519 осіб).

На 31 грудня 2019 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 "Група Енерго", зареєстроване за адресою: Донецька обл.,

м. Покровськ, мкр. Шахтарський, буд. 7А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 99%.

ТОВ "ШСК "Донецкшахтопроходка", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м.Донецьк, вул. Павших Комунарів 102а. Внесок Компанії в уставний капітал складає 92%.

ПРАТ "Донецький металургійний завод", зареєстроване за адресою: Донецька обл.,

м. Покровськ, мкр. Шахтарський, буд. 7А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 48%.

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

ПРАТ "Ясинівський коксохімічний завод", зареєстроване за адресою: Донецька область м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 91%.

ПРАТ "Макіївкокс", зареєстроване за адресою: Донецька область м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. Внесок Компанії в уставний капітал складає 97%.

асоційоване підприємство:

ПРАТ "АП "УКРБУД", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Покровськ, вул. Захисників України, буд. 31. Внесок Компанії в уставний капітал складає 49,9755%.

Інших відокремлених структурних підрозділів Компанія не має.

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

Органами управління Компанії є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор. 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.

Станом на 31 грудня 2019 та 31 грудня 2018 р. власниками акцій Компанії є юридичні особи нерезиденти:

АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED) - 24,99% акцій Компанії,

PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. - 24,99% акцій Компанії,

TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) - 24,99% акцій Компанії,

МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД - 24,99% акцій Компанії.

Кінцевий бенефіціарний власник відсутній, тому що серед власників відсутні фізичні особи, які володіють 25 і більше відсотків статутного капіталу.

б) Операційне середовище та економічна ситуація

Компанія здійснює свою діяльність в Україні. Економічна ситуація в Україні істотно погіршилася у 2014-2016 рр. внаслідок військової напруженості на сході України. Збройний конфлікт, що почався навесні 2014, і ще не закінчений; частини Донецької та Луганської областей знаходяться на території, непідконтрольній українській владі, і українська влада в даний час не має можливості повною мірою забезпечити застосування українського законодавства на території даних областей. Всі виробничі потужності Компанії розташовані на території, підконтрольній українській владі, але географічно наближені до зони конфлікту. Кінцевий результат вищезазначених подій важко спрогнозувати, однак вони можуть мати подальший суттєвий негативний вплив на українську економіку.

В 2018 - 2019 р. в економіці України спостерігається відновлення загальної макроекономічної стабільності, що супроводжується структурними реформами, зростанням інвестицій в вітчизняну економіку, зростанням купівельної спроможності населення, розвитком агропромислового сектору, активізацією будівництва та покращенням ситуації на зовнішніх ринках. ВВП продовжує рости на 3,3 % у 2019 як і у 2018 у порівнянні з минулим роком.

Крім того відбулися позитивні зрушення в монетарній політиці. Національний банк України ("НБУ") провів ряд заходів по врегулюванню ситуації на фінансовому ринку, які були спрямовані, окрім іншого, на стримування рівня інфляції. В 2019 році індекс інфляції України сповільнився до рівня 4,1% (в порівнянні з 9,8% у 2018 році), що дозволило НБУ розпочати політику зниження ефективної облікової ставки після тривалого періоду її зростання - з 18 % у вересні 2019 до 13,5% у грудні 2019 і до 11% у січні 2020.

Протягом 2018-2019 років НБУ здійснив ряд кроків щодо пом'якшення валютних обмежень, які були запроваджені протягом 2014 - 2015 років. Зокрема, обов'язкова частка продажу надходжень в іноземній валюті на міжбанківському ринку зменшилась з 50% до 30%, починаючи з 1 березня 2019 року, а починаючи з 20 червня 2019 року її було скасовано. В додаток до цього, нормативний період розрахунків за операціями, здійснених в іноземній валюті, зріс з 180 днів до 365 днів, починаючи з 16 травня 2019.

Україна продовжує утримувати активну позицію на міжнародних ринках боргового капіталу. Протягом 2018 - 2019 років Україна не лише випустила кілька траншів єврооблігацій, деномінованих у доларах США, але й випустила свій перший за останні 15 років транш в євро. Крім того, у травні 2019 року Clearstream, міжнародний центральний депозитарій цінних паперів Deutsche Börse Group, відкрив рахунок у НБУ, що полегшило доступ міжнародних інвесторів до облігацій внутрішнього державного боргу, покращило стійкість портфеля державного боргу за рахунок збільшення його гривневої частки та сприятливо вплинуло на приплив іноземної валюти в країну.

Спалах захворювання COVID-19 через вірус SARS-COV-2 призвів до введення карантину та різного типу обмежень пересування на території багатьох країн, включаючи найпотужніші

економіки світу.

Це у свою чергу призвело до скорочення активності у певних секторах економіки (особливо у сфері надання послуг), знизило попит на певні товари та послуги та збільшило ризики сповільнення економічного зростання та рецесії у ключових економіках світу зі всіма негативними наслідками

У комбінації із початком цінової війни на ринку нафти, це призвело до різкого падіння на фінансових ринках та зниження вартості багатьох активів.

Крім того спалах цього захворювання може потенційно призвести до порушення логістичних ланцюжків поставок та зменшення виробництва певної продукції

У відповідь на потенційно загрозу, яку коронавірус становить для життя громадян, українська влада також вжила ряд заходів щодо стримування спалаху, ввівши обмеження на пересування людей в межах країни, "закриття" міст в регіонах, які постраждали від спалаху, припинення регулярного міжнародного пасажирського авіасполучення з Україною, а також тимчасове обмеження на в'їзд до країни іноземних громадян. Деякі підприємства запровадили віддалений режим роботи для соціального дистанціювання своїх співробітників. Частка підприємств скоротили або тимчасово призупинили ділові операції.

Більш широкі потенційні економічні наслідки цих подій включають в себе:

- о порушення бізнес-операцій і економічної активності в Україні з каскадним впливом як на іноземні, так і на вторинні ланцюжки поставок, включаючи торгівлю і транспорт, подорожі та туризм, розваги, виробництво, будівництво, роздрібну торгівлю, страхування і освіту; і
- о зростання економічної невизначеності, що відображається на цінах на активи і обмінних курсах.

Управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності Компанії, необхідні в рамках існуючих обставин. У той же час подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Компанії, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо.

Ця консолідована фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу. Ця консолідована фінансова звітність не включає жодних коригувань, які виникли в результаті подій в Україні після дати балансу.

2. Основа складання фінансової звітності

(а) Підтвердження відповідності

Ця консолідована фінансова звітність була складена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) та відповідно до законодавства України.

Підприємство, скориставшись порадами Міністерства фінансів України, викладеними в Листі від 29.12.2017р. №35210-06-5/37175, визначило для себе датою переходу на МСФЗ 01.01.2018р.

(б) Функціональна валюта та валюта подання

Національною валютою України є гривня. Функціональною валютою Компанії та валютою подання цієї консолідованої фінансової звітності є гривня, округлена до тисяч.

(в) Безперервна діяльність

За період, що закінчився 31 грудня 2019 р., Компанія отримала чистий прибуток у розмірі 2 930 712 тисяч гривень. Поточні зобов'язання Компанії перевищують її оборотні активи станом на 31 грудня 2019 р. на 25 632 544 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: на 27 822 043 тисячі гривень). Таке перевищення відноситься, головним чином, до короткострокових зобов'язань за кредитами. Станом на 31 грудня 2019 р. заборгованість Компанії по кредитах складає 30 222 165 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: 34 558 525 тисяч гривень), включаючи проценти до виплати у сумі 15 519 898 тисяч.

На 31 грудня 2019 р. Компанія не виконала обов'язкові умови Договору про синдикований

кредит перед-експортного фінансування, а також обов'язкові умови інших кредитних угод, залишки за якими разом становлять 30 222 165 тисяч гривень.

На дату складання цієї консолідованої фінансової звітності через порушення обов'язкових фінансових та інших умов договору про надання перед-експортного синдикованого кредиту, кредитори вимагали погашення кредитів загальною сумою 23 990 883 тисяч гривень, включаючи проценти до виплати на суму 13 913 593 тисяч гривень.

По умовах затверджених наприкінці вересня 2018р. Компанія досягла мирових угод на суму 2 164 434 тисяч гривень. Станом на 31 грудня 2018 р. борг не погашено. Станом на 31.12.2019 борг погашено частково.

У зв'язку із ситуацією, що описана в Примітці 1(б), Компанія фактично втратила активи, розташовані на тимчасово непідконтрольній Україні території загальною вартістю 3 421 182 тисяч гривень.

З метою забезпечення тривалої діяльності Компанії згідно з принципом безперервності, керівництво Компанії вживає таких заходів:

- о Протягом 2019 керівництво Компанії продовжувало вести переговори щодо реструктуризації кредитів у сумі 657 170 тисяч грн., включаючи нараховані проценти у сумі 153 114 тисяч гривень станом на 31 грудня 2019р. до 2021 року.

- о Керівництво Компанії планує провести переговори з кредиторами щодо умов реструктуризації синдикованого кредиту перед-експортного фінансування.

- о Керівництво Компанії планує у передбаченому законодавством України порядку притягнути до відповідальності третіх осіб, причетних до незаконного захоплення виробничих і адміністративних приміщень Компанії.

Хоча управлінський персонал Компанії вважає, що вживані ним заходи будуть достатніми для того, щоб забезпечити діяльність Компанії на основі принципу безперервності діяльності у найближчому майбутньому, подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Компанії, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця консолідована фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу.

(г) Використання оцінок і суджень

Складання консолідованої фінансової звітності згідно з МСФЗ вимагає від управлінського персоналу формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, а також на розкриття інформації про непередбачені активи та зобов'язання. Фактичні результати можуть відрізнятися від цих оцінок.

Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у тому періоді, в якому вони переглядаються, а також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки.

3. Основні принципи облікової політики

(а) Передумови облікової політики

Наказ про облікову політику Компанії розроблений відповідно до законодавства України та Міжнародних стандартів фінансової звітності, що прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України (далі - МСФЗ).

Облікова політика Компанії визначає та встановлює єдині принципи, методи і процедури, що використовуються нею для здійснення обліку активів, зобов'язань, капіталу, операцій, складання та подання фінансової звітності.

Основна мета облікової політики - забезпечення та надання користувачам повної, достовірної та

неупередженої інформації про майновий та фінансовий стан Компанії, результати діяльності та рух грошових коштів, з метою прийняття ними відповідних економічних рішень.

Положення облікової політики є обов'язковими для безумовного виконання всіма працівниками Компанії при вирішенні питань, регламентованих обліковою політикою.

Облікова політика може змінюватися добровільно або примусово.

Добровільно облікова політика змінюється за рішенням управлінського персоналу та у тих випадках, коли використання нової облікової політики дає більш достовірну інформацію для складання фінансової звітності. При цьому показники статей звітності, що змінюються, перераховуються ретроспективно за всі попередні періоди. Якщо ж це неможливо - тоді за порівнянні періоди.

(б) Зміна облікової політики

Зміна облікової політики Компанії можлива лише за таких умов:

" Якщо зміни вимагаються МСФЗ;

" Необхідності застосування якого-небудь іншого способу відображення господарських операцій, активів, зобов'язань, власного капіталу, результатів діяльності для більш правдивого відображення подій та угод у фінансовій звітності Компанії при умові, що дані зміни призведуть до надання більш доречної та надійної інформації по фінансовий стан, фінансові результати діяльності або грошові потоки.

(в) Виклад суттєвих облікових політик та суджень

Викладені далі істотні положення облікової політики застосовувалися Компанією послідовно протягом періоду, поданого у цій консолідованій фінансовій звітності.

1. При визнанні об'єкта основних засобів як активу здійснюється 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.

Сума, яка амортизується (за винятком вартості землі) підлягає систематичному розподілу протягом терміну корисної експлуатації.

Знос одиниць основних засобів нараховується з моменту, коли вони встановлені та готові до використання.

При розрахунку амортизації застосовується метод лінійної амортизації основних засобів, який полягає в нарахуванні постійні відрахування протягом строку корисної експлуатації, якщо при цьому не змінюється ліквідаційна вартість активу. На об'єкти, що відносяться до малоцінних необоротних активів, нараховується амортизація в розмірі 100% в момент їх введення в експлуатацію.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів і термін корисної експлуатації переглядається не рідше ніж один раз на рік, і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються в обліку як зміни в обліковій оцінці.

Нарахування амортизації активу припиняється, починаючи з більш ранньої з двох дат: дати переведення до складу активів, призначених для продажу або дати припинення визнання активом.

2. Перевищення сум попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової вартості переоціненого об'єкта щомісяця включається пропорційно нарахованій амортизації до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу.

3. До інвестиційної нерухомості відноситься нерухомість, призначена для отримання орендних платежів або збільшення власного капіталу і використовується для власних потреб менш ніж на 1,0% від загальної площі нерухомості.

4. При визнанні об'єкта інвестиційної нерухомості в якості активу виробляється його оцінка за собівартістю. Після визнання об'єкт інвестиційної нерухомості оцінюється за собівартістю мінус амортизаційні витрати і витрати по зменшенню корисності. Інформація про суму накопиченої амортизації відображається у Звіті про фінансовий стан.

5. Капіталізування витрат за позиками, безпосередньо відноситься до придбання, будівництва

або виробництва кваліфікаційних активів. До кваліфікаційних активів відносяться активи, підготовка яких до використання за призначенням або для продажу обов'язково вимагає період часу більше трьох місяців

6. Нематеріальні активи признаються і враховуються за собівартістю. Інформація про суму зносу відображається у Звіті про фінансовий стан.

7. В окремій фінансовій звітності фінансові інвестиції в спільні, асоційовані та дочірні підприємства оцінюються по собівартості. В консолідованій фінансовій звітності фінансові інвестиції в дочірні підприємства обліковуються за методом повної консолідації, фінансові інвестиції в асоційовані та спільні підприємства - за методом участі у капіталі.

8. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відображаються в сумі зазначених активів і зобов'язань, визначених на кожен дату складання фінансової звітності.

9. Фінансові активи, придбані в результаті систематичних операцій, визнаються на дату операції. Надалі оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Короткострокова неторгова дебіторська заборгованість дисконтується в разі істотного ефекту від дисконтування.

Ефективна процентна ставка за фінансовим інструментом - це ставка, що застосовується при точному дисконтуванні майбутніх грошових платежів або надходжень від фінансового інструмента.

Ефективна процентна ставка розраховується на підставі ринкової ставки відсотка, а також враховуються винагороди і комісії, які є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка за фінансовими інструментами.

Для визначення переважної ринкової ставки відсотка використовується:

1) Інформація з сайту НБУ щодо грошово-кредитної статистики по процентних ставках. Інформація береться по Донецькій області, ставка розраховується середня, виходячи з даних для підприємств переробної промисловості і підприємств оптової і роздрібної торгівлі.

2) Ставка, прописана в договорах реструктуризації кредитів підприємства укладених в звітному періоді.

У разі суттєвої відмінності в значеннях ставок за двома зазначеними джерелами використовується середня ставка для розрахунків.

У разі значного розриву між показниками, проводиться аналіз на предмет того, який показник більш реально буде відображати поточну ситуацію на ринку і використовувати дану ставку для розрахунків.

10. У звіті про фінансовий стан дебіторська заборгованість відображається з урахуванням резерву очікуваних кредитних збитків. Оцінюються очікувані кредитні збитки по дебіторській заборгованості шляхом нарахування прогностичного резерву портфельним методом і методом за індивідуальними балансам із застосуванням ставок резервування.

Відсоток знецінення (в річному еквіваленті) коригується на період погашення дебіторської заборгованості.

11. Фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю з урахуванням витрат на проведення операції, в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Короткострокова кредиторська заборгованість дисконтується в разі істотного ефекту від дисконтування.

12. 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.

13. Втрати від знецінення запасів відображаються прямим списанням за статтею інші операційні витрати.

14. До складу статті "Грошові кошти та їх еквіваленти" включаються готівкові грошові кошти в касі підприємства, гроші на поточних та інших рахунках в банках (в т.ч. розподільчих), грошові

кошти в дорозі, електронні гроші, еквіваленти грошових коштів, зокрема депозити в банках терміном погашення не більше трьох місяця.

15. Створюються забезпечення для відшкодування майбутніх операційних витрат на:

- виплату відпускних ;
- погашення зобов'язань щодо програм пенсійного забезпечення з визначеною виплатою;
- інші забезпечення.

16. Дохід від реалізації послуг визнається в звітному періоді після надання послуг, виходячи зі стадії завершеності робіт за кожним договором.

Оцінка ступеню завершеності операцій з надання послуг здійснюється шляхом вивчення виконаної роботи.

Оцінка ступеню завершеності робіт за будівельним контрактом визначається методом вимірювання та оцінки виконаної роботи.

17. Витрати за функціями класифікуються за такими статтями:

Операційні витрати:

- Собівартість реалізації
- Адміністративні витрати
- Витрати на збут
- Інші операційні витрати

Неопераційні витрати:

- Фінансові витрати
- Витрати від участі в капіталі
- Інші витрати

З метою класифікації, операційними витратами вважаються витрати, пов'язані з операційною діяльністю. Операційною діяльністю вважається основна діяльність підприємства, яка приносить дохід, а також інші види діяльності, які не є інвестиційною чи фінансовою діяльністю.

18. В Звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід курсові різниці відображаються згорнуто.

19. Надходження від отриманих дивідендів показуються в звіті про рух грошових коштів, як рух грошових коштів в результаті інвестиційної діяльності.

20. Виплата відсотків за користування грошовими коштами показується в звіті про рух грошових коштів, як рух грошових коштів в результаті фінансової діяльності.

21. Статті доходів, витрат та руху грошових коштів господарської одиниці за межами України при включенні в фінансову звітність підприємства перераховується по валютному курсу на дату здійснення операції.

(г) Нові стандарти та тлумачення, які набрали чинності протягом звітного періоду

При складанні фінансової звітності Компанія враховувала вплив наступних нових стандартів, які були випущені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності та Комітетом з інтерпретацій Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - "КМСФЗ"), які вступили в дію та відносяться до фінансової звітності Товариства для річних періодів, що розпочинаються з 1 січня 2019 року.

МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда": дата випуску - січень 2016р., застосовується до річних періодів, які починаються з 01.01.2019р.

МСФЗ 16 "Оренда" запровадив єдину модель обліку орендарями договорів оренди, яка передбачає їх відображення на балансі орендаря. Відповідно до цієї моделі, орендар повинен визнавати актив у формі права користування, що являє собою право використовувати базовий актив, і зобов'язання з оренди, що являє собою обов'язок здійснювати орендні платежі. Передбачені необов'язкові звільнення від вимог Стандарту щодо короткострокової оренди та оренди об'єктів з низькою вартістю. Правила обліку для орендодавців залишаються аналогічними до існуючих, тобто орендодавці продовжуватимуть класифікувати оренду як

фінансовий лізинг або операційну оренду.

МСФЗ 16 замінив діючі вимоги щодо обліку оренди, включаючи ті, що містяться у МСБО 17 "Оренда", КТМФЗ 4 "Визначення, чи містить угода оренду", ПКТ-15 "Операційна оренда - заохочення" та ПКТ-27 "Оцінка сутності операцій, які мають юридичну форму угоди про оренду".

За оцінкою Компанії вплив нового стандарту МСФЗ 16 на звітність Компанії незначний, оскільки існуючі договори або не підпадають під класифікацію як договори оренди, або є короткостроковими та по об'єктах з низькою вартістю.

4. Визначення 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.

(а) 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, бажаними 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.

5. Пояснення щодо переходу на МСФЗ

Компанією здійснено узгодження активів, зобов'язань та її власного капіталу у звітності за попередніми П(С)БО з активами, зобов'язаннями та її власним капіталом за МСФЗ на 01.01.2018

наступним чином:

(тисяч гривень)

АКТИВ	Код рядка	На 31.12.2017 за П(С)БО	Вплив переходу на МСФЗ	На
01.01.2018 за МСФЗ	Пояснення			
1	2	3	4	5
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	1 698	1698	
- первісна вартість	1001	5166	5166	
- накопичена амортизація	1002	(3 468)	(3 468)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 643 309	(152 136)	1 491 173
списання, відповідно до п. 67(б) МСБО 16 "Основні засоби"				Проведене
Основні засоби:	1010	1 187 196	282 280	1 469 476
відповідно до п Г5-Г6 МСФЗ 1				Визнана доцільна вартість
- первісна вартість	1011	2 289 065	27 611 023	29 900 088
- знос	1012	(1 101 869)	(27 328 743)	(28 430 612)
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств 1030				
- інші фінансові інвестиції	1035	351 466	(45 585)	305 881
вартості інвестиції в дочірнє підприємство відповідно до МСБО 27				Коригування
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	45 765	(45 765)	0
резерв під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36				Нарахован
Відстрочені податкові активи	1090	2 249 818	(2 249 803)	
1 754 1 769 Проведено списання ВПА відповідно до п. 24 МСБО 12 "Податки на прибуток"				
Донараховане ВПА по довгострокових пенсійних зобов'язаннях				
Усього за розділом I	1095	5 479 252	(2 209 255)	3 269 997
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	757 656	757 656	
Виробничі запаси 1101				
		371 922	371 922	
Незавершене виробництво	1102	22 382	22 382	
Готова продукція	1103	335 216	335 216	
Товари	1104	28 136	28 136	
Поточні біологічні активи	1110	36	36	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 400 040	(1 140 467)	
(1 240)2 258 333				
Нарахован резерв під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36				
Виключене сальдо по внутрігрупових операціях				
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
- за виданими авансами	1130	1 002 690	(535 512)	467 178
під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36				Нарахован резерв
- з бюджетом	1135	39	39	
- з нарахованих доходів	1140		5988	5988
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 311 793	(2 397 523)	914
Нарахован резерв під знецінення дебіторської заборгованості відповідно до МСБО 36				270
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 439 813	2 439 813	

Готівка	1166	164	164		
Рахунки в банках	1167	2 439 649		2 439 649	
Інші оборотні активи		1190	155 002	155 002	
Усього за розділом II		1195	11 073 057	(4 074 742)	6 998 315
БАЛАНС	1300	16 552 309		(6 283 997)	10 268 312
I. Власний капітал					
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	123 076	(45 088)	77 988	Коригування
вартості інвестиції в дочірнє підприємство відповідно до МСБО 27					
Капітал у дооцінках	1405	0	206 900	206 900	Визнана дооцінка відповідно до п
39 МСБО 16 "Основні засоби"					
Резервний капітал	1415	20 941	20 941		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(18 487 655)			
		(6 674 812)			
		(25 162 467)			
Визнаний фінансовий результат впливу переходу на МСФЗ					
Усього за розділом I	1495	(18 343 638)	(6 513 000)	(24 856 638)	
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення					
Пенсійні зобов'язання	1505	0	117 925	117 925	Скориговане забезпечення
по втрачених активах та з пенсійних зобов'язань					
Усього за розділом II	1595	0	117 925	117 925	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення					
Короткострокові кредити банків	1600	2 748 327		2 748 327	
Поточна заборгованість за:					
- довгостроковими зобов'язаннями	1610	18 397 227		18 397 227	
- за товари, роботи, послуги	1615	1 575 454	(1 240)	1 574 214	Виключене сальдо по
внутрігрупових операціях					
- з бюджетом	1620	62 981	81		
- зі страхування	1625	31 428	28		
- з оплати праці	1630	20 819	20 819		
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами				1635	76 450
450					76
Поточні забезпечення	1660	3 850 335			
103 346	3 953 681				Скориговане забезпечення по втрачених активах та з пенсійних
зобов'язань					
Інші поточні зобов'язання	1690	8 132 926	8 972	8 141 898	Визнано дисконт по
дебіторській заборгованості відповідно до МСФЗ 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка"					
Усього за розділом III	1695	34 895 947	111 078	35 007 025	
БАЛАНС	1900	16 552 309	(6 283 997)	10 268 312	

(а) Узгодження основних засобів, незавершених капітальних інвестицій та капіталу в дооцінках:

(тисяч гривень)

Будівлі та споруди	Виробниче обладнання	Транспортні засоби	Інше	Основні
засоби на непідконтрольній території	Неви-робничі основні засоби		Незавер-шені	
капіталь-ні інвестиції	Всього			
Вартість за П(С)БО на 31.12.2017	56 397 48 111 195 334	9 573 1 961 655	17 995 1 643	
309 3 932 374				
Накопичений знос за П(С)БО на 31.12.2017	(13 957)	(25 557)	(92 189)	(8
032) (953 480) (8 654)- (1 101 869)				
Залишкова вартість за П(С)БО на 31.12.2017	42 440 22 554 103 145	1 541 1 008	175	

9 341 1 643 309 2 830 505									
Дооцінка вартості	2 350 2 775 151 077	1 476 27 543 032	2 235 -	27 702 945					
Дооцінка зносу	(1 588)(947) (144 389)	(1 214)(27 236 894)	(2 346)-	(27 387 378)					
Уцінка вартості	(4 436)(460) (653) (130)	(85 623) (620) -	(91 922)						
Уцінка зносу 944	441 441 113 56 278 418	- 58 635							
Списання	- - - - -	(152 136)	(152 136)						
Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	54 311 50 426 345 758			10					
919 29 419 064 19 610 1 491 173 31 391 261									
Накопичений знос на 01.01.2018 за МСФЗ	(14 601)	(26 063)	(236 137)	(9					
133) (28 134 096) (10 582) - (28 430 612)									
Доцільна вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	39 710 24 363 109 621	1 786 1 284 968	9 028						
1 491 173 2 960 649									

(б) Узгодження дебіторської заборгованості:

(тисяч гривень)

Довгострокова дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	Інша поточна дебіторська заборгованість	Всього	
Вартість на 31.12.2017 за П(С)БО	818 500	9 220 548	2 849 798	3 507 671 16
396 517				
Нарахований резерв сумнівних боргів за П(С)БО на 31.12.2017	(772 735)		5 820 508	(1 847 108) (195 878) (8 636 229)
Балансова вартість за П(С)БО на 31.12.2017	45 765 3 400 040	1 002 690	3 311 793	7 760 288
Визнання за МСФЗ (донарахування резерву під знецінення дебіторської заборгованості)	(45 765) (1 140 467) (535 512) (2 397 523) (4 119 267)			
Виключене сальдо по внутрігрупових операціях	(1 240)		(1 240)	
Вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	818 500	9 219 308	2 849 798	3 507 671 16
395 277				
Нарахований резерв сумнівних боргів за МСФЗ на 01.01.2018	(818 500)		(6 960 975)	(2 382 620) (2 593 401) (12 755 496)
Балансова вартість за МСФЗ на 01.01.2018	0	2 258 333	467 178	914 270
3 639 781				

(в) Узгодження відстрочених податкових активів:

Відстрочений податковий актив на 31.12.2017 згідно П(С)БО - 2 249 818 тисяч гривень скориговане за рахунок непокритого збитку минулих років, а саме:

- зменшено на суму, нараховану відповідно до попередньої концептуальної основи - П(С)БО - на 2 249 803 тисяч гривень;
- збільшено у зв'язку з донарахуванням на суму довгострокових пенсійних забезпечень, розрахованих відповідно до МСФЗ на 1 754 тисячі гривень.

(г) Узгодження власного капіталу в частині непокритого збитку:

Непокритий збиток на 31.12.2017 згідно П(С)БО - 18 487 655 тисяч гривень збільшено за рахунок:

- списання незавершених капітальних інвестицій - 152 136 тисяч гривень;
- списання відстроченого податкового активу, нарахованого відповідно до П(С)БО - 2 249 803 тисяч гривень;
- донарахування резервів під знецінення дебіторської заборгованості - 4 119 267 тисяч гривень;

- донарахування забезпечень під неконтрольовані активи - 124 616 тисяч гривень;
 - донарахування довгострокових зобов'язань - 94 901 тисяч гривень;
 - нарахування дисконту по дебіторській заборгованості - 8 972 тисяч гривень;
 - різниці між собівартістю та номінальною вартістю інвестиції в дочірнє підприємство - 497 тисяч гривень;
 - зменшено за рахунок прибутку від дооцінки, раніше знецінених основних засобів у сумі 29 963 тисяч гривень.
 - зменшено на суму по іншому додатковому капіталу в дооцінках (відстрочений податок на резерв переоцінки по основним засобам) - 45 417 тисяч гривень.
- Загальна сума коригування - 6 674 812 тисяч гривень.

Непокритий збиток на 01.01.2018 згідно МСФЗ дорівнює 25 162 467 тисяч гривень.

(д) Узгодження зобов'язань:

(тисяч гривень)

Довгострокові пенсійні зобов'язання	Поточні забезпечення	Інші	поточні
зобов'язання	Всього		
Вартість на 31.12.2017 за П(С)БО	0 3 850 335	8 132 926	11 983 261
Донараховане забезпечення під неконтрольовані об'єкти	0	124 616	0 124 616
Здійснена актуарна оцінка зобов'язань	117 925	620 3 970	122 515
Відображена актуарна оцінка зобов'язань	117 925	(21 270)	0 96 655
Визнано дисконт по дебіторській заборгованості	0	0 8 972	8 972
Вартість на 01.01.2018 за МСФЗ	117 925	3 953 681	8 141 898 12 213 504

6. Необоротні активи

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень)

Земля, будівлі та споруди	Виробниче обладнання	Транспортні засоби	Інше
Основні засоби на невідконтрольній території	Невиробничі основні засоби		Незавершені капітальні інвестиції
Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2019	73 208 91 262	5 564 812	6 529 29 418 822
19 111 3 771 35 177 515			
Накопичений знос на 01.01.2019	(28 636)	(60 575)	(5413 462) (5 263)(28 133 866)
(10648) 0 (33 652 450)			
Резерв під зменшення корисності	-	-	(1,284,956)
(1,284,956)			
Залишкова вартість на 01.01.2019	44 572 30 687	1 266 0	8 463 3 771 240
109			
Вибуття дочірньої компанії(залишкова вартість)	(13 710)	(1 025)(59 689)	(279) 0
(6 680)(306) (81 689)			
Залишкова вартість на 01.01.2019 після вибуття дочірньої компанії	30,862 29,662	91,661	987
- 1,783 3,465 158,420			
Перехід в іншу категорію ПС	- (562) (56)	(124) 742	- - -
Перехід в іншу категорію АМ	- (288) (54)	(57) 399	- - -
Надходження	3,628 3,010 703	1,964 - 6	12,961 22,272
Вибуття	- - (26)	(38) - (9)	(9,634)(9,707)

Списання зносу	-	58	4,118	279	-	123	-	4,578	
Нарахований знос	(1,053)	(6,180)	(37,670)		(1,720)	(16)	(471)	-	(47,110)
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2019	38,783	36,525	113,186		6,540	29,419,564			
	10,547	6,792	29,631,937						
Накопичений знос на 31.12.2019	(5,346)	(10,307)			(58,518)		(5,415)	(28,134,282)	
	(9,239)	-	(28,223,107)						
Резерв під зменшення корисності	-	-	-	-	(1,285,282)	-	-		
	(1,285,282)								
Залишкова вартість на 31.12.2019	33,437	26,218	54,668	1,125	-	1,308	6,792	123,548	

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції - 123 тисяч гривень
- на адміністративні витрати - 5 297 тисяч гривень
- на інші операційні витрати -41 690 тисяч гривень

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень)

Земля, будівлі та споруди	Виробниче обладнання	Транспортні засоби	Інше	
Основні засоби на невідконтрольній території	Невиробничі	основні	засоби	
Незавершені капітальні інвестиції	Всього			
Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2018	54 311 50 426 345 758	10 919 29 419 064		
	19 610 1 491 173 31 391 261			
Накопичений знос на 01.01.2018	(14 601) (26 063) (236 137) (9133) (28 134 096)			
	(10 582) 0 (28 430 612)			
Залишкова вартість на 01.01.2018	39 710 24 363 109 621 1 786 1 284 968 9 028 1 491 173 2 960 649			
Надходження	1 319 1 147 24 636 427 8 494 36 023			
Дооцінка	28 945 70 123 5 379 000 1 400 69 5 479 537			
Вибуття	(188) (2 325) (3 459) (194) (230) (160) (6 223) (12 779)			
Списання зносу	6 634 25 376 181 013 5 859 12 339 219 233			
Уцінка	(4 545) (2 733) (110) (164) (16) (7 568)			
Нарахований знос	(2 879) (6 611) (46 418) (1 913) 218 (405) (58 008)			
Дооцінений знос	(17 790) (53 277) (5 311 920) (76) (5 383 063)			
Резерв під зменшення корисності	(2 774 682) (1 284 956) (1 489 726)			
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2018	73 208 91 262 5 564 812 6 529 29 418 822			
	19 111 3 771 35 177 515			
Накопичений знос на 31.12.2018	(28 636) (60 575) (5 413 462) (5 263) (29 418 822)			
	(10648) 0 (34 937 406)			
Залишкова вартість на 31.12.2018	44 572 30 687 151 350 1 266 0 8 463 3 771 240 109			

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р. був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції - 26 246 тисяч гривень

- на адміністративні витрати - 4 235 тисяч гривень
- на інші операційні витрати -27 527 тисяч гривень

Оцінка основних засобів

Відповідно до п. 29 МСБО 16 "Основні засоби" Компанія обрала своєю обліковою політикою для оцінки після визнання активом модель переоцінки (Примітка 3(д)).

Станом на 31 грудня 2019 р. балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 123 548 тисяч гривень (31 грудня 2018 р.: 240 109 тисяч гривень).

На 31 грудня 2019 р. основних засобів переданих у заставу для забезпечення банківських кредитів не має (на 31 грудня 2018 р.: 108 148 тисяч гривень).

7. Фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. у складі довгострокових фінансових інвестицій компанія обліковує такі інвестиції, що є суттєвими:

Найменування інвестиції на 31.12.19	Країна реєстрації або розташування інвестиції на 31.12.18	Вид інвестицій	Сума
	Сума інвестиції	Доля в СК	
	%		
ТОВ "Група Енерго" Україна	Доля в УК	792 792	99
ТОВ "ШСК "Донецькшахтопроходка"	Україна	Доля в УК	61 842 61 842 92
ПРАТ "ДМЗ" Україна	Акції	47 152 47 152 48	
ПРАТ "МКХЗ" Україна	Акції	24 802 24 802 73	
ПРАТ "ЯКХЗ" Україна	Акції	87 361 87 361 91	
ПРАТ "АП "УКРБУД" Україна	Акції	16 570 0	49.9
ПРАТ "Макіївкокс" Україна	Акції	83 124 83 124 97	
Усього	321 642	305 073	

В консолідованій фінансовій звітності фінансові інвестиції в дочірні підприємства обліковуються за методом повної консолідації, фінансові інвестиції в асоційовані та спільні підприємства - за методом участі у капіталі.

Інвестиції в асоційоване підприємство ПРАТ "АП "УКРБУД" компанії консолідує відповідно до вимог МСБО 28 за методом участі в капіталі.

Консолідація інвестицій у інші дочірні підприємства не здійснювалася з причини відсутності істотного контролю (Примітка 1(а)).

У складі поточних фінансових інвестицій станом на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. Компанія обліковує акції іншого підприємства, класифіковані як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 у кількості 5 121 929 штук на суму 35 860 тисяч гривень. У зв'язку з тим, що акції заблоковано утримувачем - ПАТ "Національний депозитарій України" відповідно до рішення НКЦПФР №1149 від 28.08.2014р., Компанією нараховано резерв під знецінення цих інвестицій у сумі суму 35 860 тисяч гривень. Балансова вартість поточних фінансових інвестицій станом на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. дорівнює 0.

8. Запаси

Виробничі запаси у звітності Компанії представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Сировина та матеріали	1 331 3 432

Паливо	8	7 517
Матеріали передані в переробку	3 336	1 709
Запасні частини	4 376	9 798
Малоцінні і швидкозношувані предмети	292	664
Інші матеріали	17	455
Разом	9 360	23 575

Готова продукція у звітності Компанії представлена наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Вугільна продукція	22 809	19 155
Інша	95	95
Разом	22 904	19 250

Товари у звітності Компанії представлені наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Товари на складі	5 242	7 563
Разом	5 242	7 563

Запаси списані до чистої можливої ціни реалізації, загальною сумою 4 066 тисяч гривень, за рахунок інших операційних витрат.

Протягом звітного періоду зміни готової продукції та незавершеного виробництва, визнані як собівартість реалізованої продукції та послуг, склали 8 874 382 тисяч гривень.

9. Дебіторська заборгованість

(а) Довгострокова дебіторська заборгованість у звітності Компанії представлена наступним чином:

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Довгострокові займи видані	3 209	3 266
Заборгованість по депозитах і коштах на поточних рахунках	814 139	814 139
Резерв очікуваних кредитних збитків	(817 348)	(817 405)
Довгострокова дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю	0	0

Станом на 31 грудня 2019 р. та 2018 р. до складу довгострокової іншої дебіторської заборгованості включено розміщені в банках депозити та грошові кошти у розмірі 814 139 тисяч гривень, у т.ч.:

- в банку ПАТ "Дельта Банк" депозити, деноміновані у гривні, у сумі 761 856 тисяч гривень, та грошові кошти на поточному рахунку у сумі 6 518 тисяч гривень.
- 2 жовтня 2015 р. Національним банком України було прийнято рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПАТ "Дельта Банк". Відповідно, 2 жовтня 2015 р. виконавчий орган Фонду гарантування вкладів фізичних осіб прийняв рішення щодо початку здійснення процедури ліквідації ПАТ "Дельта Банк" і призначення уповноваженої особи з питань ліквідації на період з 5 жовтня 2015 р. по 4 жовтня 2017 р. Рішенням від 20 лютого 2017 р. продовжено строк здійснення процедури ліквідації ПАТ "Дельта Банк" на два роки до 04 жовтня 2019 року.

Процедуру ліквідації продовжено до 04 жовтня 2020 року.

- в банку ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" грошові кошти на поточному рахунку у сумі 45 765 тисячі гривень. Станом на 31 грудня 2019 р. Компанія створила резерв на покриття збитків від знецінення грошових коштів на поточному рахунку.

21 квітня 2016 р. Національним банком України було прийнято рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА". Відповідно, 22 квітня 2016 р. виконавчий орган Фонду гарантування вкладів фізичних осіб прийняв рішення щодо початку здійснення процедури ліквідації ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" і призначення уповноваженої особи з питань ліквідації на період з 22 квітня 2016 р. по 21 квітня 2018 р. Рішенням від 29 березня 2018 року продовжено строк здійснення процедури ліквідації ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" строком на рік з 22 квітня 2018 року до 21 квітня 2019 року включно. 10 травня 2016 року Компанією подано заяву про включення до реєстру кредиторів. На звітну дату та на дату складання звітності питання не вирішено. Процедуру ліквідації продовжено до 21 квітня 2020 року.

Станом на 31 грудня 2019 р. Компанією створено резерв на покриття збитків від знецінення депозитів та грошових коштів у сумі 814 139 тисяч гривень.

(б) Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за первісною вартістю	8 553 997		
11 774 448			
у т.ч. прострочена заборгованість: до 30 к.дн.	205 142	1 002 921	
від 30 до 90 к.дн.	415 286	1 442 695	
від 90 до 180 к.дн.	470 455	1 072 900	
від 180 до 360 к.дн.	334 951	1 232 697	
Понад 360 к.дн.	6 384 657	5 973 176	
Резерв очікуваних кредитних збитків	(5 776 094)	(6 683 716)	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю	2 777 903	5 090 732	

Коефіцієнт середньорічної оборотності товарної дебіторської заборгованості, розрахований як відношення виручки до залишку товарної дебіторської заборгованості за 2019 рік дорівнює 4,6 (2018 рік дорівнює 2,5).

Резерв очікуваних кредитних збитків нараховано відповідно до обраної облікової політики товариства та вимог МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" портфельним методом і методом за індивідуальними балансам із застосуванням ставок резервування.

Протягом звітного періоду резерв очікуваних кредитних збитків по торгівельній дебіторській заборгованості зменшився на 917 593 тисяч гривень, у т.ч.:

- зменшено суму нарахованого резерву за рахунок визнання іншого операційного доходу - 1 200 083 тисяч гривень;
- донараховано резерву очікуваних кредитних збитків за рахунок інших операційних витрат - 282 490 тисяч гривень.

(в) Дебіторська заборгованість за розрахунками у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
За виданими авансами за первісною вартістю	2 775 421

3 120 403

Резерв на знецінення авансів виданих (2 567 396) (2 578 898)

З бюджетом за чистою вартістю 68 046

131 691

З нарахованих доходів за дивідендами 5 988 5 988

Дебіторська заборгованість за розрахунками за чистою реалізаційною вартістю 282 059

679 184

Протягом звітнього періоду резерв на знецінення авансів виданих зменшився на 11 419 тисяч гривень, у зв'язку з його донарахуванням за рахунок інших операційних витрат.

(г) Інша поточна дебіторська заборгованість у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р. 31 грудня 2018 р

з органами соцстрахування по лікарняних листах 29 16 719

по зворотній фінансовій допомозі та судовим витратам 4 693 226 4 420 973

за договором уступки права вимоги 863 823 961 631

за договором поруки 608 633 602 641

за претензіями 30 382 30 907

за реалізовані фінансові інвестиції 11 396 11 436

інші дебітори 2 849 7 240

Усього за первісною вартістю 6 210 338 6 051 547

у т.ч. прострочена заборгованість: до 30 к.дн. 1 150 219 19 921

від 30 до 90 к.дн. 69 267 792

від 90 до 180 к.дн. 6 1 802 403

від 180 до 360 к.дн. 77 395 1 118 568

Понад 360 к.дн. 3 828 977 722 434

Резерв очікуваних кредитних збитків (2 792 489) (2 810 054)

Інша поточна дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю 3 417 849 3 241 493

Протягом звітнього періоду резерв очікуваних кредитних збитків по іншій поточній дебіторській заборгованості зменшився на 700 тисяч гривень, у т.ч.:

- зменшено суму нарахованого резерву за рахунок визнання іншого операційного доходу - 793 тисяч гривень;

- донараховано резерву за рахунок інших операційних витрат -93 тисячі гривень.

10. Власний капітал

(а) Зареєстрований капітал

Станом на 31 грудня 2019 р. та на 31 грудня 2018 р. Статутний капітал Компанії дорівнює 77 988 458,43 тисяч гривень, який поділено на 7 798 845 843 акцій номінальною вартістю 0,01 гривень кожна. Товариство може здійснювати тільки приватне розміщення акцій.

Тип цінного паперу: Акція проста бездокументарна іменна. Усі акції мають рівні права голосу, а також рівні права на отримання дивідендів і на повернення капіталу.

Зареєстрований капітал на 31 грудня 2019р. та на 31 грудня 2018 р. розподілений наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування акціонера	2019	2018
% сума % сума		
АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)	25	19 497
19 497		
25 19 497		
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.	25	19 497 25 19
497		
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)	25	19
497 25 19 497		
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД	25	19 497 25 19 497
Усього	100	77 988 100 77 988

(б) Прибуток на акцію

Розрахунок чистого і скоригованого прибутку на акцію за 2019 рік проводився на основі прибутку за 2019 рік, що відноситься до власників простих акцій, на суму 2 930 712 тисяч гривень, та середньозваженої кількості простих акцій в обігу, а саме 7 798 845 843 акцій.

(в) Дивіденди

У зв'язку з відсутністю джерела виплати (нерозподіленого прибутку) у 2019 та у 2018 роках Компанія не оголошувала виплати дивідендів.

(г) Капітал у дооцінках

Станом на 31 грудня 2019 р. та 01 січня 2019 р. капітал у дооцінках представляє собою амортизацію резерву дооцінок основних засобів, вилучення частки в капіталі дочірньої компанії, частку в капіталі в дооцінках асоційованої компанії. Протягом звітного періоду відбулися наступні зміни:

(у тисячах гривень)

Станом на 01 січня 2019 р.	278 215	
Вилучення частки в капіталі (дочірньої компанії)		(24 666)
Амортизація резерву дооцінки	(217 493)	
Частка в капіталі в дооцінках асоційованої компанії		(11 837)
Станом на 31 грудня 2019 р.	24 219	

(д) Резервний капітал

Станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. у звітності Компанії відображено резервний капітал у сумі 19 497 тисяч гривень та 20 941 тисяч гривень відповідно, нарахований у попередніх періодах. Рішення про формування та використання резервного капіталу має прийматися відповідно до вимог діючого законодавства. У звітному періоді рішень з цього питання не приймалося.

Зміни в резервному капіталі у сумі 1 444 тис грн відбулися за рахунок вилучення частки в капіталі (дочірньої компанії),

(є) Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Станом на 01 січня 2019 р скоригований непокритий збиток складав 27 788 459 тисяч гривень. Протягом року:

- зменшено на суму чистого прибутку звітного періоду у сумі 2 930 712 тисяч гривень;
- зменшено на суму нарахованої амортизації на суму переоцінки 217 493 тисяч гривень;
- зменшено на суму переоцінки пенсійних зобов'язань у сумі 11 618 тисяч гривень;
- зменшено на суму вилучення частки в капіталі (дочірньої компанії) 579 тисяч

гривень;

- зменшено на суму частки іншого сукупного доходу асоційованої компанії у сумі 11 408 тисяч гривень.

Станом на 31 грудня 2019 р. непокритий збиток дорівнює 24 616 649 тисяч гривень.

11. Пенсійні зобов'язання

Компанія бере участь у державній пенсійній програмі з визначеними виплатами, яку засновано у законодавчому порядку, участь у якій є обов'язковою для усіх компаній, що мають робочі місця з особливо шкідливими та важкими умовами праці (Список 1 та Список 2). Зобов'язання Компанії за даною програмою виплат формуються поступово, протягом усього періоду трудової діяльності працівника на атестованому у встановленому порядку робочому місці, що дає право на отримання пільгової пенсії. Нарахування пенсійних зобов'язань здійснюються відповідно діючому законодавству.

З метою визначення вартості зобов'язання по Програмі з фіксованими виплатами Компанії та відповідного чистого балансового зобов'язання Компанії згідно з МСБО 19, на кінець кожного звітного періоду була проведена актуарна оцінка пенсійних зобов'язань.

У звітності Компанії пенсійні зобов'язання представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.	
Довгострокова частина зобов'язань	94 502	
	106 459	
Заборгованість перед Пенсійним фондом	3 971	3 970
Разом згідно актуарним розрахункам	98 473	110 429

У звіті актуарія інформацію розкрито наступним чином:

Розкриття 2019 2018

Звіт про фінансовий стан	98 473	
	100 429	
Звіт про фінансові результати	10 451	12 264
Інший сукупний дохід	(11 618)	(22 777)
Зміни у приведеній вартості зобов'язань	-	-
Приведене зобов'язання на початок періоду	110 429	122 515
Вартість послуг попередніх періодів (на початок звітного періоду)		
Вибуття дочірньої компанії (9 992)	-	
Вартість послуг поточного періоду ²	753	
Відсотки по зобов'язаннях	10 449	11 511
Переоцінка зобов'язань	(11 618)	(22 777)
Виплачені нагороди	(797)	(1 573)
Вартість послуг попередніх періодів (на кінець звітного періоду)		-
Разом на кінець звітного періоду:	98 473	110 429
у т.ч. приведені зобов'язання	72 916	84 872
у т.ч. розрахунки з іншими кредиторами	25 557	25 557
Величини в звіті про фінансові результати		-
Вартість послуг поточного періоду	2	753
Відсотки по зобов'язаннях	10 449	11 511
Вартість послуг попередніх періодів		-

Разом	10 451	12 264		
Рух балансової величини	-	-		
На початок звітної періоду	100 437	122 515		
Виплачені нагороди	(797)	(1573)		
Чистий (дохід)/витрати в звіті про фінансові результати			10 451	12264
Переоцінка зобов'язань	(11 618)	(22 777)		
На кінець звітної періоду	98 473	110 429		
Основні актуарні припущення				
Дисконт	10,91%	14,03%		
Ріст зарплатні	5,47%	10,00%		
Плинність персоналу	5%	5,80%		

12. Фінансові зобов'язання

У звітності Компанії фінансові зобов'язання представлені наступним чином:
(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Інші довгострокові зобов'язання	-	17 538
Короткострокові кредити банків	2 080 193	1 394 685
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, у т.ч. по	12 698 761	18 183 165
інших довгострокових зобов'язаннях	17 760 25 094	
кредитах	12 622 074	18 085 843
облігаціях	58 927 72 228	

Частина поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями у сумі 17 760 тисяч гривень відображено у звітності за амортизованою вартістю методом ефективного відсотка. Номінальна вартість заборгованості станом на 31 грудня 2019 року становить 19 552 тисяч гривень. Ефект від визнання цих зобов'язань по справедливій вартості у сумі 1 792 тисяч гривень було визнано в інших фінансових доходах (Примітка 14).

Станом на 31 грудня 2019 р. загальна сума заборгованості за тілом кредитів склала 14 702 267 тисяч гривень та непогашені відсотки у сумі 15 519 898 тисяч гривень.

На 31 грудня 2019 р. Компанія мала заборгованість:

- за Договором про синдикований кредит перед-експортного фінансування у сумі: за тілом кредиту 10 077 290 тисяч гривень та непогашеними відсотками 13 913 593 тисяч гривень. Плаваюча відсоткова ставка за першим траншем складає Libor 20%, за другим Libor 19,5%.
 - по інших кредитах, деномінованих в іноземній валюті у сумі: за тілом кредиту 850 274 тисяч гривень та непогашеними відсотками 253 031 тисяч гривень. Фіксована відсоткова ставка 7,64% та плаваюча відсоткова ставка Libor 6,5%.
 - по інших кредитах в гривні у сумі: за тілом кредиту 3 774 703 тисяч гривень та непогашеними відсотками 1 353 274 тисяч гривень.
- Загальні сума відсотків нарахованих за 2019 рік складає 5 217 090 тисяч гривень. (за 2018 рік: 6 491 315 тисяч гривень) (Примітка 15).

Станом на 31 грудня 2019 р. Компанія обліковує власні облігації, термін погашення яких минув, а саме (за кожним випуском):

Дата виникнення (тисяч гривень)	Непогашена частина боргу	Дата погашення
Облігації процентні Серії D 08.06.2010	54 570	08.06.2015
Облігації процентні Серії E 30.09.2011	4 357	09.02.2016

Станом на 31 грудня 2018 р. Компанія обліковувала власні облігації, термін погашення яких минув, а саме (за кожним випуском):

Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тисяч гривень)	Дата погашення
Облігації процентні Серії D 08.06.2010	69 711	08.06.2015
Облігації процентні Серії E 30.09.2011	2 517	09.02.2016

Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було.

13. Кредиторська заборгованість, поточні забезпечення та інші поточні зобов'язання
У звітності Компанії кредиторська заборгованість представлена наступним чином:
(у тисячах гривень)

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Поточна кредиторська заборгованість за:	
товари, роботи, послуги	
382 278	
635 396	
розрахунками з бюджетом	1 676 3914
розрахунками зі страхування	25 154 25 552
розрахунками з оплати праці	6 946 10 751
одержаними авансами	619 6 228
Поточні забезпечення	543 727 522 529
Інші поточні зобов'язання в т.ч.:	16 610 687 16 470 636
-податковий кредит	146 740 211 364
-податкове зобов'язання	669 995 1 039 259
-розрахунки по виконавчим документам	262 421
-розрахунки з підзвітними особами	0 74
-заборгованість пенсійному фонду по пільгових пенсіях	3 970 3 970
-інша поточна кредиторська заборгованість	104 424 124 435
Заборгованість за відсотками за користування позиковими коштами у т.ч. по:	15 530 296
13 393 160	
-кредитах	15 519 897 13 380 043
-облігаціях	10 399 13 117
Поворотня фінансова допомога	155 000
Заборгованість по штрафам, пені згідно мировою угодою за рішенням суду	- 1 697 953
Інформація про валютний ризик та ризик ліквідності, пов'язані з зобов'язаннями, викладена у Примітці 18.	

Поточні забезпечення на 31 грудня 2019 року представлені таким чином:

- на виплату невикористаних відпусток 29 891 тисяч гривень;
- на виплату матеріального забезпечення 28 380 тисяч гривень;
- по втрачених активах 485 456 тисяч гривень.

Поточні забезпечення на 31 грудня 2018 року представлені таким чином:

- на виплату невикористаних відпусток 37 037 тисяч гривень;
- по втрачених активах 485 456 тисяч гривень.

14. Доходи звітного періоду

У звітності Компанії доходи за 2019 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника Найменування статті Сума

Чистий дохід від реалізації

готової продукції, у т.ч.:	12 846 886
- внутрішній ринок	12 846 886
робіт та послуг	6 007

Разом 12 852 893

Інші операційні доходи

від купівлі - продажу іноземною валюти	492
від реалізації інших оборотних активів	1 141
від операційної оренди активів	8 134
від списання кредиторської заборгованості	277
інші доходи від операційної діяльності	1 234 248

Разом 1 244 292

Інші фінансові доходи

прибуток від курсових різниць по фінансових операціях	4 019 568
інші доходи від фінансових операцій	14 537

Разом 4 034 105

Інші доходи від реалізації

фінансових інвестицій	11 406
необоротних активів	1 151

Разом 12 557

Інші доходи від операційної діяльності за 2019 рік в більшості пов'язані зі зменшенням суми раніше нарахованих резервів очікуваних кредитних збитків- 1 212 987 тисяч гривень, а також наданням послуг невиробничого характеру пов'язаним особам - 18 926 тисяч гривень, нарахуванням відсотків по поточних рахунках 1 860 тисяч гривень та інші.

Інші доходи від фінансових операцій за 2019 рік пов'язані із нарахуванням відсотків по депозитних рахунках - 14 531 тисяч гривень.

Інший сукупний дохід Компанії за 2019 рік у сумі 11 618 тисяч гривень містить прибуток від переоцінки пенсійних зобов'язань (Примітка 11)

У звітності Компанії доходи за 2018 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника Найменування статті Сума

Чистий дохід від реалізації

готової продукції, у т.ч.:	12 300 190
- внутрішній ринок	12 261 426
- експорт	38 764
товарів	8 662
робіт та послуг	261 485

Разом 12 570 337

Інші операційні доходи

від купівлі - продажу іноземною валюти	153	
від реалізації інших оборотних активів	26 924	
від операційної оренди активів	7 786	
відшкодування раніше списаних активів	1 033	
від списання кредиторської заборгованості	9 844	
інші доходи від операційної діяльності	870 175	
Разом	915 915	
Інші фінансові доходи	прибуток від курсових різниць по фінансових операціях	456 697
інші доходи від фінансових операцій	318 991	
Разом	775 688	
Інші доходи від реалізації		
фінансових інвестицій	256	
необоротних активів	6 750	
інші доходи	181	
Разом	7 187	

Інші доходи від операційної діяльності за 2018 рік в більшості пов'язані зі зменшенням суми раніше нарахованих резервів- 843 550 тисяч гривень, а також наданням послуг невиробничого характеру - 20 509 тисяч гривень, у т. ч. пов'язаним особам - 19 754 тисяч гривень (понад 96% таких послуг), нарахуванням відсотків по поточних рахунках - 8 001 тисяч гривень та ін.

Інші доходи від фінансових операцій за 2018 рік в більшості пов'язані із нарахуванням відсотків по депозитних рахунках - 296 587 тисяч гривень, а також дисконтуванням заборгованості - 22 405 тисяч гривень, у т. ч. пов'язаним особам - 8 972 тисяч гривень. Інший сукупний дохід материнської Компанії та дочірнього підприємства за 2018 у сумі 21 778 тисяч гривень містить прибуток від переоцінки пенсійних зобов'язань (Примітка 11)

15. Витрати звітного періоду

У звітності Компанії витрати за 2019 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника Найменування статті Сума
Собівартість реалізації

готової продукції, у т.ч.:	8 870 802
- внутрішній ринок	8 870 802
робіт та послуг	3 580
Разом	8 874 382
Адміністративні витрати	матеріальні витрати 2 833
витрати на оплату праці	186 046
відрахування на заробітну плату	24 242
амортизація	5 325
інші адміністративні витрати	113 903
Разом	332 349
Витрати на збут	транспортні витрати 74 208
інші витрати на збут	34

Разом 74 242

Інші операційні витрати

від купівлі - продажу іноземною валюти 352
собівартість реалізації інших оборотних активів 924
очікувані кредитні збитки 276 324
витрати від операційної курсової різниці 1 004 801
визнані штрафи, пені, неустойки 1 711
інші витрати від операційної діяльності 133 291

Разом 1 417 403

Фінансові витрати

відсотки по кредитах 5 217 090
інші фінансові витрати 66 840

Разом 5 283 930

Інші витрати

собівартість реалізованих фінансових інвестицій 11 404
списання необоротних активів 222

Разом 11 626

Витрати від участі в капіталі

витрати від участі в капіталі асоційованої компанії
5 788

Разом 5 788

Собівартість реалізації готової продукції за 2019 рік понад 93% складають матеріальні витрати - 8 274 527 тисяч гривень, із яких майже 100% матеріали, передані в переробку від пов'язаної особи.

Інші адміністративні витрати за 2019 рік містять комунальні, юридичні, судові та інші корпоративні витрати у сумі 60 764 тисяч гривень, витрати на відрядження та інші витрати підзвітних осіб - 6 284 тисяч гривень та інші.

Інші витрати на збут за 2019 рік містять витрати на послуги сторонніх організацій, пов'язані з реалізацією готової продукції, товарів, робіт, послуг.

Інші витрати від операційної діяльності за 2019 рік містять нарахування резерву від зменшення корисності запасів у сумі 4 066 тисяч гривень, витрати на заробітну плату та відрахування невиробничого персоналу 4 198 тисяч гривень, відрахування на благодійність 66 819 тисяч гривень, амортизаційні відрахування 41 721 тисяча гривень та інші витрати невиробничого призначення.

Інші фінансові витрати за 2019 рік складаються з визнаних штрафів, пені, неустойки від фінансової діяльності - 48 016 тисяч гривень, фінансових витрат по визнанню кредиторської заборгованості за амортизованою вартістю 7 587 тисяч гривень, процентних витрат по довгостроковому пенсійному зобов'язанню 10 449 тисяч гривень інших фінансових витрат.

Інший сукупний дохід Компанії за 2019 рік у сумі 429 тисяч гривень містить збиток від частки іншого сукупного доходу асоційованої компанії (Примітка 10), та 36 809 тисяч гривень збитку від вилучення частки в капіталі (дочірньої компанії).

У звітності Компанії витрати за 2018 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування показника	Найменування статті	Сума
Собівартість реалізації		

готової продукції, у т.ч.:	6 718 240
- внутрішній ринок	6 697 115
- експорт	21 125
товарів	8 585
робіт та послуг	266 538
Разом	6 993 363
Адміністративні витрати	матеріальні витрати 3 923
витрати на оплату праці	276 142
відрахування на заробітну плату	33 229
амортизація	4 294
інші адміністративні витрати	60 593
Разом	378 181
Витрати на збут	витрати на страхування вантажу 190 753
інші витрати на збут	60 475
Разом	251 228
Інші операційні витрати	

від купівлі - продажу іноземною валюти	5 855
собівартість реалізації інших оборотних активів	27 416
очікувані кредитні збитки	869 830
втррати від операційної курсової різниці	70 945
нестачі від псування цінностей	1 225
визнані штрафи, пені, неустойки	2 226
інші витрати від операційної діяльності	108 751
Разом	1 086 248
Фінансові витрати	відсотки по кредитах 6 493 424
інші фінансові витрати	
	1 724 349
Разом	8 217 773
Інші витрати	
собівартість реалізованих фінансових інвестицій	157
уцінка необоротних активів та фінансових інвестицій	13 445
списання необоротних активів	5 547
Разом	19 149

Собівартість реалізації готової продукції за 2018 рік понад 93% складають матеріальні витрати - 6 277 806 тисяч гривень, із яких майже 100% матеріали, передані в переробку від пов'язаної особи.

Інші адміністративні витрати за 2018 рік містять комунальні, юридичні та інші корпоративні витрати у сумі 39 673 тисяч гривень, витрати на відрядження та інші витрати підзвітних осіб - 14 875 тисяч гривень, витрати на податки - 2 961 тисяч гривень та інші.

Інші витрати на збут за 2018 рік містять витрати на послуги сторонніх організацій, пов'язані з реалізацією готової продукції, товарів, робіт, послуг.

Інші витрати від операційної діяльності за 2018 рік містять витрати по операційній оренді у сумі 15 654 тисяч гривень, витрати на заробітну плату та відрахування невиробничого персоналу - 25 499 тисяч гривень, благодійність - 36 506 тисяч гривень та інші витрати невиробничого призначення

Інші фінансові витрати за 2018 рік майже на 99% складаються з визнаних штрафів, пені, неустойки від фінансової діяльності - 1 697 953 тисяч гривень.

16. Витрати (дохід) з податку на прибуток

Поточні податкові активи та зобов'язання за звітний період оцінюються за вартістю, що очікується до відшкодування податковими органами або до сплати податковим органам, згідно з українським податковим законодавством. Ставки податку та податкове законодавство, що використовуються для розрахунку цієї суми, - є такі, що були офіційно чи фактично прийняті на звітну дату. У період з 1 січня 2019 р. до 31 грудня 2019 р. ставка податку на прибуток українських суб'єктів господарювання становила 18%.

Станом на 31 грудня 2019 року, відповідно до МСБО 12 "Податки на прибуток", Компанія провела оцінку наявних тимчасових різниць, на предмет отримання в майбутньому оподатковуваних прибутків чи збитків, проти яких вони зможуть бути використані.

У зв'язку із наявністю значної визначеності щодо реалізації наявних тимчасових різниць прийнято рішення визнавати відстрочені податкові активи на кінець звітного періоду на:

-пенсійне забезпечення на виплату льотних пенсій -17 010 тисяч гривень;

-суму збитків минулих періодів -769 575 тисяч гривень.

Доходи з податку на прибуток за звітний період становлять 786 585 тисяч гривень.

17. Рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів містить відомості про потоки грошових коштів за звітний період, з розбивкою на потоки від операційної, інвестиційної або фінансової діяльності.

Компанія подає відомості про рух грошових коштів від операційної, інвестиційної або фінансової діяльності у формі, яка найкращим чином відповідає характеру його діяльності за прямим методом. Класифікація за видами діяльності забезпечує інформацію, яка дозволяє оцінити вплив цієї діяльності на фінансове становище Компанії і розмір її грошових коштів і еквівалентів грошових коштів. Ця інформація також може використовуватися для оцінки взаємозв'язку між цими видами діяльності.

Сума грошових потоків від операційної діяльності є ключовим показником того, якою мірою операції Компанії забезпечують надходження грошових коштів, достатніх для погашення позик, збереження її операційних можливостей.

Потоки грошових коштів від операційної діяльності переважно пов'язані з основною прибутковою діяльністю Компанії. Таким чином, вони, як правило, є результатом операцій та інших подій, що входять у визначення прибутку або збитку.

Грошові кошти та їх еквіваленти у звітності Компанії представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Поточні рахунки в національній валюті	1 060	1 071
Поточні рахунки в іноземній валюті	167 344	348 266
Інші рахунки в національній валюті	7 577	15 136
Разом	175 981	364 473

Як зазначено у Примітці 9(а), станом на 31 грудня 2019 р. та 2018 р. Компанія утримувала депозити, деноміновані у гривну, та грошові кошти у сумі 814 139 тисяч гривень, розміщені у банках, по яких здійснюється процедура ліквідації. Управлінським персоналом на суму активів, до яких обмежено доступ, нараховано резерв у сумі 814 139 тисяч гривень відповідно.

18. Управління фінансовими ризиками

(а) Огляд

Основні фінансові інструменти Компанії включають банківські кредити, грошові кошти та їх еквіваленти та інші фінансові активи. Компанія має інші різні фінансові інструменти, такі як

дебіторська та кредиторська заборгованість, що виникають безпосередньо у ході операційної діяльності.

Компанія не бере участі в суттєвих операціях з використанням похідних фінансових інструментів, оскільки політика Компанії не передбачає здійснення таких операцій. Загальна програма управління ризиками Компанії сфокусована на згладжуванні ефекту непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансові результати Компанії.

Управління ризиками здійснюється фінансовими відділами Компанії.

Основні ризики, притаманні фінансовим інструментам Компанії, включають валютний ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик та процентний ризик. Підходи до управління кожним із цих ризиків представлені нижче.

(б) Валютний ризик

Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховуються. Валютний ризик виникає в основному на нефункціональних валютах, в яких деноміновані фінансові інструменти Компанії.

Компанія працює в основному в наступних валютах: євро, долар США, російський рубль та українська гривня.

Офіційні курси обміну гривні до іноземних валют складала:

	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018
євро (EUR)	26,422	31,714138
долар США (USD)	23,6862	27,688264
російський рубль (RUB)	0,38160	0,39827

Основний валютний ризик для Компанії головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, виражених в іноземній валюті, та виникає внаслідок коливань курсів на валютному ринку. Такий ризик виникає при операціях купівлі/продажу Компанією в валютах інших, ніж функціональна валюта.

Валютний ризик управляється казначейством Компанії, яке розробило політику управління валютним ризиком. Казначейство встановлює ліміти на рівень впливу ризику в розрізі валют і максимальний розмір ризику. Компанія не уклала угод, спрямованих на хеджування цих валютних ризиків.

Балансова вартість активів та зобов'язань, деномінованих у відповідній валюті, станом на звітну дату наведена нижче:

(в тисячах гривень)

рядок балансу	євро	долар США	російський рубль	фунти стерлінги		
	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018

Фінансові активи

Грошові кошти та їх еквіваленти	26	31	167 318	348 235	-	-
---------------------------------	----	----	---------	---------	---	---

-

Фінансові зобов'язання

Торгова та інша кредиторська заборгованість	(54 159)	(419 080)	(354 446)	(654 002)
---	----------	-----------	-----------	-----------

(1 822)

-						
Кредити та позики	(181 014)	(1 459 319)	(24 913 170)	(28 637 785)	-	(2 178)
-						
-						
Разом	(235 147)	(1 878 369)	(25 100 298)	(28 943 552)	(8 905)(12 092)	(1 822)-

В наведеній нижче таблиці розкривається вплив можливих змін валютного курсу на прибуток Компанії. При цьому припускається, що всі інші змінні величини, зокрема, процентні ставки, залишаються постійними.:

Зміни в валютному курсі		Вплив на прибуток до оподаткування			
		2019 рік	2018 рік		
євро (EUR)	зміцнення на 10%	(23 515)	(187 837)		
	ослаблення на 10%	23 515	187 837		
долар США (USD)	зміцнення на 10%	(2 510 030)	(2 894 355)		
	ослаблення на 10%	2 510 030	2 894 355		
російський рубль (RUB)	зміцнення на 10%	(890)	(1 209)		
	ослаблення на 10%	890	1 209		
Фунти стерлінги (GBP)	зміцнення на 10%	(182)	-		
	ослаблення на 10%	182	-		
(в)	Ризик ліквідності				

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанія буде складно виконувати свої фінансові зобов'язання, розрахунок за якими проводиться шляхом надання грошових коштів, або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні максимально можливого достатнього рівня ліквідності, необхідного для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін як у звичайних так і у несприятливих умовах, так щоб при цьому запобігти неприйнятних збитків та уникнути негативного впливу для репутації Компанії. Задачею Компанії є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні грошових коштів, отриманих від операційної діяльності Компанії, та умов кредитування, що надаються постачальниками та банками.

Компанія аналізує свої активи та можливість отримання грошових коштів, а також зобов'язання за строками погашення та планує грошові потоки залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

(г) Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, включають в основному: грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, надані позики. Кредитний ризик Компанії відслідковується та аналізуються в кожному конкретному випадку. Управлінський персонал Компанії вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів. Максимальний кредитний ризик, присутній на 31 грудня 2019 та 2018 років, дорівнює балансової вартості фінансових інструментів.

Компанія не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Разом з тим, як зазначено у Примітці 9 Компанія понесла значні збитки у зв'язку з банкрутством окремих банків.

(д) Процентний ризик

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити і позики шляхом зміни їх справедливої вартості (заборгованість за фіксованою ставкою) або майбутніх грошових потоків (заборгованість за змінною ставкою). При отриманні нових кредитів та позик керівництво Компанії користується своїми судженнями, щоб прийняти рішення щодо того яка процентна ставка - фіксована чи змінна - буде більш вигідною для Компанії протягом очікуваного періоду погашення заборгованості.

(є) Управління капіталом

Компанія здійснює управління капіталом через систему принципів і методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним його формуванням з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у різних видах господарської діяльності підприємства. Оскільки створення та розвиток необхідної фінансової ресурсної бази є важливою умовою сталого економічного зростання, Компанія постійно вдосконалює систему управління капіталом, зокрема його формування та використання.

Компанія розглядає позиковий капітал та власний капітал як відповідні компоненти фінансування капіталу, а отже - частину управління її капіталом. Задачею Компанії при управлінні капіталом є забезпечення спроможності Компанії продовжувати функціонувати на постійній основі з метою забезпечення прибутків, фінансування своїх операційних потреб, капіталовкладень та стратегії розвитку Компанії. Політика Компанії з управління капіталом спрямована на забезпечення та підтримку оптимальної структури капіталу з метою зменшення сукупних витрат на залучення капіталу і забезпечення гнучкості доступу Компанії до ринків капіталу

Компанія здійснює контроль за капіталом виходячи із співвідношення власних і позикових коштів. Цей показник розраховується шляхом ділення усієї суми зобов'язань на усю суму капіталу під управлінням компанії. Враховуючи негативні явища та обставини, викладені у Примітках 1(б) та 2(в) коефіцієнт співвідношення позикового капіталу до власного має від'ємне значення.

Управлінський персонал Компанії намагається підтримати кредитну репутацію на рівні, який сприяє залученню нових капіталів на прийнятних умовах.

	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2018
Усього позикового капіталу	32 444 543	37 377 411
Усього власного капіталу	-24 494 945	-27 400 037
Коефіцієнт співвідношення позикового капіталу до власного	-1,3	-1,4

Протягом звітного періоду не було змін у підході до управління капіталом.

19. Умовні, непередбачені та контрактні зобов'язання

(а) Оподаткування

Компанія здійснює більшу частину операцій в Україні і тому має відповідати вимогам українського податкового законодавства. Українське податкове законодавство та регулятивна база, а також нормативна база з інших питань, зокрема, валютного контролю та митного законодавства, продовжують розвиватися. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх тлумачення залежить від точки зору місцевих і центральних органів державної влади та інших державних органів. Випадки непослідовного тлумачення не є поодинокими. Управлінський персонал вважає, що тлумачення ним положень законодавства, що регулюють діяльність Компанії є вірними, і Компанія дотримувалась усіх нормативних положень, а всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані. Однак відповідні органи можуть мати інше тлумачення зазначених вище положень, і, якщо вони зможуть довести обґрунтованість своїх тлумачень, виконання їх рішень може значним чином вплинути на цю консолідовану фінансову звітність.

Управлінський персонал сподівається, що має істотні аргументи для успішного уникнення можливих ускладнень і не вважає, що ризик більш значний, ніж ризики подібних підприємств в Україні. Якщо не вважається ймовірним, що виникнуть суттєві вимоги, забезпечення не нараховуються в цій консолідованій фінансовій звітності.

(б) Активи, передані в заставу, фінансова порука

Компанія виступає поручителем по зобов'язаннях за кредитами, отриманими її пов'язаними сторонами. Сума договору поруки складає 20 000 000 доларів США що дорівнює 473 724 тисяч гривень.

(в) Судові справи

Компанія протягом звітного періоду виступала відповідачем у господарських судових процесах на загальну суму: 874 049 тисяч доларів США, 4 316 тисяч Євро, 114 379 тисяч гривень.

Позиція Компанії щодо судових розглядів є юридично обґрунтованою в достатній мірі, і тому остаточні рішення щодо таких питань не матимуть негативного впливу на фінансовий стан або результати діяльності Компанії, та ймовірність їх настання не є вірогідною, тому в цій консолідованій фінансовій звітності не було створено забезпечень.

(г) Зобов'язання по охороні навколишнього середовища

Сьогодні в Україні посилюється природоохоронне законодавство і триває перегляд позиції державних органів відносно забезпечення його дотримання. Товариство проводить періодичну оцінку своїх зобов'язань, пов'язаних з охороною довкілля. У разі виявлення зобов'язань вони негайно відображаються у звітності. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними. Керівництво Компанії вважає, що в умовах існуючої системи контролю за дотриманням чинного природоохоронного законодавства немає значних зобов'язань, що виникають у зв'язку з нанесенням збитку довкіллю.

20. Операції з пов'язаними сторонами

У ході своєї звичайної діяльності Компанія придбає сировину та матеріали, продає товари та здійснює інші операції з пов'язаними сторонами. Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Умови операцій з пов'язаними сторонами встановлюються на момент їх проведення.

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 60 792 тисячі гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. (на 31 грудня 2018 р. 25 340 тисяч гривень).

Нарахування та виплати пов'язаним сторонам проводились згідно штатного розкладу на умовах, що не відрізняються від звичайних.

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

Залишки Компанії по розрахунках з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. представлені таким чином:

(тисяч гривень)

Залишки заборгованості за операціями з пов'язаними сторонами	Суми залишків станом на
31 грудня 2019	31 грудня 2018

Дебіторська заборгованість по реалізованих інвестиціях:

суб'єкти господарювання під спільним контролем	11 396	11 396
--	--------	--------

Торгова та інша дебіторська заборгованість:

суб'єкти господарювання під спільним контролем	1 652 439	1 715 739
--	-----------	-----------

Аванси видані:

суб'єкти господарювання під спільним контролем	202 804	536 364
--	---------	---------

Разом дебіторська заборгованість	1 866 639	2 263 499
----------------------------------	-----------	-----------

Торгова та інша кредиторська заборгованість:

дочірні та асоційовані підприємства компанії	284	-
--	-----	---

суб'єкти господарювання під спільним контролем	9 294	13 921
--	-------	--------

Разом кредиторська заборгованість 9 578 13 921

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року представлені таким чином:

(тисяч гривень)

Операції з пов'язаними сторонами	Пов'язані сторони	Разом
дочірні та асоційовані підприємства компанії		суб'єкти господарювання під спільним контролем

Реалізація послуг	217	3 421	3 638	
Дохід від операційної оренди	473	7 541	8 014	
Дохід від продажу основних засобів	267	112	379	
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	-		11 396	11 396
Інший дохід	823	18 749	19 572	
Придбання матеріалів і товарів	-	8 276	382	8 276 382
Придбання необоротних активів	-	511	511	
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	-		11 404	11 404
Послуги сторонніх організацій	-	599 929		599 929
Транспортні витрати	5 528	71 809	77 337	
Послуги операційної оренди	195	2 772	2 967	
Інші витрати	73	3 772	3 845	

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року представлені таким чином:

(тисяч гривень)

Операції з пов'язаними сторонами	Пов'язані сторони	Разом
дочірні та асоційовані підприємства компанії		суб'єкти господарювання під спільним контролем

Реалізація готової продукції	0	322 280	322 280
Реалізація товарів	60	8 602	8 662
Реалізація послуг	0	16 798	16 798
Дохід від операційної оренди	727	7 281	8 008
Дохід від продажу основних засобів	728	2 672	3 400
Фінансові доходи	0	8 972	8 972
Інший дохід	667	43 803	44 470
Придбання матеріалів і товарів	807	6 277	249 6 278 056
Придбання необоротних активів	0	2 293	2 293
Собівартість реалізованих основних засобів	535	2 127	2 662
Послуги сторонніх організацій	0	423 615	423 615
Транспортні расходи	2 951	51 800	54 751
Послуги операційної оренди	477	2 550	3 027
Інші витрати	579	2 364	2 943

Всі послуги, отримані Компанією протягом року, що закінчився 31 грудня 2019 та 31 грудня 2018 від пов'язаних осіб надавалися на ринкових умовах.

Крім того, як зазначено у Примітці 12, пов'язані сторони виступають поручителями по фінансових зобов'язаннях Компанії.

21. Події після дати балансу

Управлінським персоналом проведено аналіз подій, що відбулися після дати балансу, на предмет їх впливу на фінансовий стан Компанії та встановлено наступне:

24 лютого 2020 року Компанія продала частку у статутному капіталі дочірнього підприємства ТОВ "Група "Енерго" :
-99% статутного капіталу за 1 127 тисяч гривень

24 лютого 2020 року Компанія продала акції дочірніх підприємств:

1. 173 832 970 штук акцій дочірнього підприємства ПРАТ "Донецькій металургійний завод" за 2 168 тисяч гривень
2. 8 845 637 655 штук акцій дочірнього підприємства ПРАТ "Макіївкокс" за 2 807 тисяч гривень
3. 304 742 560 штук акцій дочірнього підприємства ПРАТ "ЯКХЗ" за 2 932 тисяч гривень

Після продажу частки у статутному капіталі ТОВ "Група "Енерго" та продажу акцій ПРАТ "Донецькій металургійний завод", ПРАТ "Макіївкокс" та ПРАТ "ЯКХЗ", доля володіння Компанії склала 0%.

Примітки до річної фінансової звітності ПРАТ "ДМЗ" за рік, що закінчився 31.12.2019 року, були затверджені 21 березня 2020 року та від імені керівництва ПРАТ "ДМЗ" їх підписали:

Генеральний директор _____ Салєєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер _____ Тімшина Ірина Серафимівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	35449775
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	69118, Україна, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4126
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 360/4, дата: 31.05.2018
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 34676ДС, дата: 15.02.2020
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 15.02.2020, дата закінчення: 30.03.2020
11	Дата аудиторського звіту	30.03.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	140 000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо окремої фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"
за період з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року

Адресат:
Акціонерам, Наглядовій раді
та Керівництву ПРИВАТНОГО
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД";

Національній комісії з цінних

паперів та фондового ринку

м. Покровськ - 2020 рік

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит окремої фінансової звітності компанії ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (надалі - Компанія), що складається з звіту про фінансовий стан (балансу) на 31 грудня 2019 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2019 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Компанія є стороною у справах щодо повернення заборгованості за кредитними договорами на загальну суму 874 048 670,32 доларів США, 4 315 759,83 Євро, та 114 379 119,89 грн. (Примітки 19).

Станом на 31 грудня 2019 р. загальна сума заборгованості за кредитами складала 30 222 165 тисяч гривень, включаючи непогашені відсотки у сумі 15 519 898 тисяч гривень, як зазначено у Примітці (12).

Станом на 31.12.2019 р. розрахункова вартість чистих активів складала "-" 24 488 727 тис. грн. Цей показник показує недотримання вимог чинного законодавства України щодо рівня власного капіталу. Вартість чистих активів Компанії не відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

За 2019 рік показники діяльності Компанії покращились у порівнянні з 2018 роком.

Фінансовим результатом діяльності Компанії у 2019 році є прибуток у сумі 2 936 500 тис. грн., але цього ще недостатньо, щоб вирішити фінансові проблеми Компанії в цілому. Отже станом на 31.12.2019 року в Балансі Компанії відображений непокритий збиток на суму 24 622 269 тис. грн.

Слід зазначити, що зобов'язання за проблемними кредитами більше ніж валюта Балансу в 3,8 рази та на 23 504 668 тис. грн. перевищують загальну величину оборотних активів Компанії. Ця ситуація свідчить, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під сумнів здатність компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Фінансова звітність не розкриває належно інформацію про це питання.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ми визначили, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в цьому

звіті незалежного аудитора.

II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Інформація щодо річних звітних даних

Інша інформація складається з інформації, яка міститься в:

- Річній інформації емітента за 2019 рік (окрім фінансової звітності Компанії та цього Звіту незалежного аудитора), що складається та подається відповідно до вимог ст. 40 та ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, із змінами (далі - Закон № 3480-IV).

- Звіті про управління, що складається та подається відповідно до вимог ст. 6,11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV (в редакції Закону України № 2545-VIII від 18.09.2018 р.).

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Надання нам іншої інформації за 2019 рік очікується після дати цього звіту незалежного аудитора (окрім Звіту про корпоративне управління). Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації (окрім Звіту про корпоративне управління).

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, після її надання та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, із змінами, що міститься у Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік. Нашу увагу не привернув будь-який факт, який би свідчив про наявність суттєвої невідповідності між цією інформацією, та інформацією, що міститься у внутрішніх документах Компанії, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

Ми ознайомилися зі Звітом про управління ПРАТ "ДМЗ", що складається відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV (в редакції Закону України № 2545-VIII від 18.09.2018 р.). Звіт керівництва (звіт про управління) ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік узгоджений з фінансовою звітністю ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік. Нашу увагу не привернули будь-які факти та обставини, які б свідчили про наявність суттєвих викривлень у Звіті керівництва (звіті про управління) ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік.

Відповідальність управлінського персоналу за тих, кого наділено найвищими повноваженнями за фінансову звітність

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати 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, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Метою аудиту було отримання об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Об'рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об'рунтовано 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 всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та 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 для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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;

оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та об'рунтованість 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, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму 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. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту;

ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б об'рунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

III. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Статутний капітал

Статутний капітал Компанії сформовано за рахунок внесків її засновників і становить 77988 тис. грн. Формування статутного капіталу відповідало нормам, встановленим у Господарському та Цивільному кодексах України.

Відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства", мінімальний розмір статутного капіталу акціонерного товариства не може бути меншим від 1250 мінімальних заробітних плат виходячи із ставки мінімальної заробітної плати, що діє на момент створення (реєстрації) акціонерного товариства. Отже, статутний капітал Компанії був сформований з дотриманням Закону України "Про акціонерні товариства".

Вартість чистих активів

Вартість чистих активів Компанії не відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України, недотримання вимог до рівня капіталу. Станом на 31.12.2019 р. розрахункова вартість чистих активів, що розрахована за Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств (Рішення ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485), складала (24 488 727) тис. грн.

Ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Аудитори оцінювали наявність ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності Компанії внаслідок шахрайства відповідно до вимог МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". На нашу думку, такі ризики контролюються Компанією та не мають суттєвого впливу на фінансову звітність в цілому.

Дотримання Ліцензійних умов

Свою господарську діяльність Компанія здійснює за основним видом діяльності з урахуванням вимог, які встановлені в спеціальних дозволах на право здійснення певних операцій діяльності.

Нами були проведені процедури щодо дотримання Компанією вимог спеціальних дозволів. У результаті проведених процедур нами не було встановлено порушень порядку виконання умов спеціальних дозволів.

Вимоги статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р.

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

У відповідності до протоколу № 1 від 13.02.2020 р. ПРАТ "ДМЗ" було призначено ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (ідентифікаційний код - 35449775) суб'єктом аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік вперше.

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

На проведення аудиту фінансової звітності за 2019 рік сторонами було укладено Договір від 15.02.2020 р. № 34676ДС.

Відповідність стану управління у Компанії

Компанія є юридичною особою приватного права відповідно до чинного законодавства України, статутний капітал якого поділено на визначену кількість часток однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчуються акціями. У звітному році змін щодо процедур злиття, поділу, приєднання, виділу, перетворення у Компанії не відбувалося.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Щорічні загальні збори акціонерів проводились у терміни, визначеними Законом України "Про акціонерні товариства".

Вищим органом Компанії є Загальні збори акціонерів. У Загальних зборах акціонерів Компанії можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх уповноважені представники. Виконавчим органом Компанії, що здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний Директор Салєєв Ільдар Азізюляєвич. Підставою для призначення на посаду Генерального директора Компанії є протокол засідання Наглядової ради № 3 від 09 жовтня 2018 року.

Протягом звітнього року виконавчий орган - Генеральний директор здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом Компанії.

Змін напрямків діяльності Компанії, нових видів діяльності, нових видів продукції, нових видів надання послуг, діяльності на закордонному ринку протягом звітнього періоду не відбувалося.

За результатами перевірки стану управління Компанії можна зробити висновок:

прийнята та функціонуюча система управління Компанії у повній мірі відповідає вимогам Статуту та чинного законодавства.

Опис та оцінка ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння Компанії та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудиторам були надані усні пояснення управлінського персоналу, які на думку аудитора, мають інформацію, що допомагають ідентифікувати ризики суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки.

ПРАТ "ДМЗ" надало інформацію про те, що протягом 2019 року в Компанії не було зафіксовано випадків шахрайства зі сторони співробітників, що могло б спричинити негативний вплив на ПРАТ "ДМЗ".

Аудитором були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірки, в результаті чого отримано розуміння зовнішніх чинників діяльності Компанії, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризики, оцінки та огляди фінансових результатів.

Загальну стратегію управління ризиками Компанії та загальне керівництво управлінням ризиками виконує Генеральний директор.

Під час аудиту ми не знайшли фактів, тверджень про шахрайство, які б могли привернути нашу увагу.

На нашу думку, заходи контролю, які застосовував та яких дотримувався управлінський персонал Компанії для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Підтвердження того, що аудиторський звіт узгоджений з додатковим звітом для Наглядової ради

Ми підтверджуємо, що аудиторський звіт узгоджений з додатковим звітом функції якого покладено на постійний комітет Наглядової ради з питань аудиту.

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, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до ПРАТ "ДМЗ" при проведенні аудиту.

Нами було виконано усі відповідні етичні процедури стосовно незалежності. Загрози власного інтересу, власної оцінки, захисту, особистих та сімейних стосунків та тиску при складанні цього висновку не виникало. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та виконали інші обов'язки з етики відповідно до Кодексу РМСЕБ.

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

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Компанії при проведенні аудиту.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудита обмежень

Ми виконували аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р., інших законодавчих та нормативних актів.

Ми не наводимо повторно інформацію щодо обсягу аудиту, оскільки вона наведена в інших підрозділах цього звіту. За винятком можливого впливу питань, про які йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Проте обґрунтована впевненість не є абсолютним рівнем впевненості, оскільки існують властиві обмеження аудиту, які призводять до того, що більшість аудиторських доказів, на основі яких аудитор формує висновки та на яких ґрунтується аудиторська думка, є швидше переконливими, ніж остаточними. Невід'ємні обмеження аудиту є наслідком: характеру річної фінансової звітності; характеру аудиторських процедур; потреби, щоб аудит проводився у межах розумного періоду часу та обґрунтованої вартості.

Директор

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА

"КАПІТАЛ ГРАНД" Кролик Олена Анатоліївна

Сертифікат аудитора № 006170, виданий рішенням АПУ від 19.01.07 р. № 171/3, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 102081

Адреса аудитора:

Україна, 69118, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2.

Дата звіту незалежного аудитора:

30 березня 2020 року.

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо річної консолідованої фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

за період з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року

Адресат:

Акціонерам, Наглядовій раді

та Керівництву ПРИВАТНОГО

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД";

Національній комісії з цінних

паперів та фондового ринку

м. Покровськ - 2020 рік

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ РІЧНОЇ КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної консолідованої фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (надалі - Група), що складається з консолідованого звіту про фінансовий стан (балансу) на 31 грудня 2019 року, консолідованого звіту про сукупний дохід, консолідованого звіту про зміни у власному капіталі та консолідованого звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до консолідованої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, консолідована фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, консолідований фінансовий стан Групи на 31 грудня 2019 року, та її консолідовані фінансові результати і консолідовані грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Група є стороною у справах щодо повернення заборгованості за кредитними договорами на

загальну суму 874 048 670,32 доларів США, 4 315 759,83 Євро, та 114 379 119,89 грн. (Примітки 19).

Станом на 31 грудня 2019 р. загальна сума заборгованості за кредитами складала 30 222 165 тисяч гривень, включаючи непогашені відсотки у сумі 15 519 898 тисяч гривень, як зазначено у Примітці (12).

Станом на 31.12.2019 р. розрахункова вартість чистих активів складала "-" 24 494 945 тис. грн. Цей показник показує недотримання вимог чинного законодавства України що до рівня власного капіталу. Вартість чистих активів Групи не відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

За 2019 рік показники діяльності Групи покращились у порівнянні з 2018 роком. Фінансовим результатом діяльності Групи у 2019 році є прибуток у сумі 2 930 712 тис. грн., але цього ще недостатньо, щоб вирішити фінансові проблеми Групи в цілому. Отже станом на 31.12.2019 року в Балансі Групи відображений непокритий збиток на суму 24 616 649 тис. грн.

Слід зазначити, що зобов'язання за проблемними кредитами більше ніж валюта Балансу в 3,8 рази та на 23 504 668 тис. грн. перевищують загальну величину оборотних активів Групи.

Ця ситуація свідчить, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під сумнів здатність компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Фінансова звітність не розкриває належно інформацію про це питання.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ми визначили, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в цьому звіті незалежного аудитора.

II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Інформація щодо річних звітних даних

Інша інформація складається з інформації, яка міститься в:

- Річній інформації емітента за 2019 рік (окрім річної консолідованої фінансової звітності Групи та цього Звіту незалежного аудитора), що складається та подається відповідно до вимог ст. 40 та ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, із змінами (далі - Закон № 3480-IV).

- Звіті про управління, що складається та подається відповідно до вимог ст. 6, 11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV (в редакції Закону України № 2545-VIII від 18.09.2018 р.).

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Надання нам іншої

інформації за 2019 рік очікується після дати цього звіту незалежного аудитора (окрім Звіту про корпоративне управління). Наша думка щодо річної консолідованої фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації (окрім Звіту про корпоративне управління).

У зв'язку з нашим аудитом річної консолідованої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, після її надання та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та річною консолідованою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, із змінами, що міститься у Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік. Нашу увагу не привернув будь-який факт, який би свідчив про наявність суттєвої невідповідності між цією інформацією, та інформацією, що міститься у внутрішніх документах Групи, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

Ми ознайомилися зі Звітом про управління ПРАТ "ДМЗ", що складається відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV (в редакції Закону України № 2545-VIII від 18.09.2018 р.). Звіт керівництва (звіт про управління) ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік узгоджений з річної консолідованої фінансової звітністю ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік. Нашу увагу не привернули будь-які факти та обставини, які б свідчили про наявність суттєвих викривлень у Звіті керівництва (звіті про управління) ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік.

Відповідальність управлінського персоналу за тих, кого наділено найвищими повноваженнями за річну консолідовану фінансову звітність

Управлінський персонал Групи несе відповідальність за складання і достовірне подання річної консолідованої фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання річної консолідованої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні річної консолідованої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Групи 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, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Групи.

Відповідальність аудитора за аудит річної консолідованої фінансової звітності

Метою аудиту було отримання обґрунтованої впевненості, що річна консолідована фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання 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 таке 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 річної консолідованої фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та

професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення річної консолідованої фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та 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 для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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;

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, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Групи продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у річної консолідованої фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Групу припинити свою діяльність на безперервній основі;

оцінюємо загальне подання, структуру та зміст річної консолідованої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує річна консолідована фінансова звітність операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту;

ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту річної консолідованої фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

III. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Статутний капітал

Статутний капітал Групи сформовано за рахунок внесків її засновників і становить 77 988 тис. грн. Формування статутного капіталу відповідало нормам, встановленим у Господарському та Цивільному кодексах України. Станом на 31.12.2019 р.

Відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства", мінімальний розмір статутного капіталу акціонерного товариства не може бути меншим від 1250 мінімальних заробітних плат виходячи із ставки мінімальної заробітної плати, що діє на момент створення (реєстрації) акціонерного товариства. Отже, статутний капітал Групи був сформований з дотриманням Закону України "Про акціонерні товариства".

Вартість чистих активів

Станом на 31.12.2019 р. розрахункова вартість чистих активів, що розрахована за Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств (Рішення ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485), складала - (24 494 945) тис. грн. Вартість чистих активів Групи не відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

Дотримання Ліцензійних умов

Свою господарську діяльність Група здійснює за основним видом діяльності з урахуванням вимог, які встановлені в спеціальних дозволах на право здійснення певних операцій діяльності.

Нами були проведені процедури щодо дотримання Групи вимог спеціальних дозволів. У результаті проведених процедур нами не було встановлено порушень порядку виконання умов спеціальних дозволів.

Вимоги статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р.

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

У відповідності до протоколу № 1 від 13.02.2020 р. ПРАТ "ДМЗ" було призначено ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (ідентифікаційний код - 35449775) суб'єктом аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту річної консолідованої фінансової звітності ПРАТ "ДМЗ" за 2019 рік вперше.

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

На проведення аудиту річної консолідованої фінансової звітності за 2019 рік сторонами було укладено Договір від 15.02.2020 р. № 34676ДС.

Відповідність стану управління у Групи

Група є юридичною особою приватного права відповідно до чинного законодавства України, статутний капітал якого поділено на визначену кількість часток однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчуються акціями.

У звітному році змін щодо процедур злиття, поділу, приєднання, виділу, перетворення у Групи не відбувалося.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Щорічні загальні збори акціонерів проводились у терміни, визначеними Законом України "Про акціонерні товариства".

Вищим органом Групи є Загальні збори акціонерів. У Загальних зборах акціонерів Групи можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх уповноважені представники. Виконавчим органом Групи, що здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний Директор Салєєв Ільдар Азізюляєвич. Підставою для призначення на посаду Генерального директора Групи є протокол засідання Наглядової ради № 3 від 09 жовтня 2018 року.

Протягом звітнього року виконавчий орган - Генеральний директор здійснював поточне

управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом Групи.

Змін напрямків діяльності Групи, нових видів діяльності, нових видів продукції, нових видів надання послуг, діяльності на закордонному ринку протягом звітного періоду не відбувалося.

За результатами перевірки стану управління Групи можна зробити висновок:

прийнята та функціонуюча система управління Групи у повній мірі відповідає вимогам Статуту та чинного законодавства.

Опис та оцінка ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у річної консолідованої фінансової звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння Групи та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудиторам були надані усні пояснення управлінського персоналу, які на думку аудитора, мають інформацію, що допомагають ідентифікувати ризики суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки.

ПРАТ "ДМЗ" надало інформацію про те, що протягом 2019 року в Групі не було зафіксовано випадків шахрайства зі сторони співробітників, що могло б спричинити негативний вплив на ПРАТ "ДМЗ".

Аудитором були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірки, в результаті чого отримано розуміння зовнішніх чинників діяльності Групи, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризики, оцінки та огляди фінансових результатів.

Загальну стратегію управління ризиками Групи та загальне керівництво управлінням ризиками виконує Генеральний директор.

Під час аудиту ми не знайшли фактів, тверджень про шахрайство, які б могли привернути нашу увагу.

На нашу думку, заходи контролю, які застосовував та яких дотримувався управлінський персонал Групи для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Підтвердження того, що аудиторський звіт узгоджений з додатковим звітом для Наглядової ради

Ми підтверджуємо, що аудиторський звіт узгоджений з додатковим звітом функції якого покладено на постійний комітет Наглядової ради з питань аудиту.

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, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до ПРАТ "ДМЗ" при проведенні аудиту.

Нами було виконано усі відповідні етичні процедури стосовно незалежності. Загрози власного інтересу, власної оцінки, захисту, особистих та сімейних стосунків та тиску при складанні цього висновку не виникало. Ми є незалежними по відношенню до Групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та виконали інші обов'язки з етики відповідно до Кодексу РМСЕБ.

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

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Групи при проведенні аудиту.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконували аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р., інших законодавчих та нормативних актів.

Ми не наводимо повторно інформацію щодо обсягу аудиту, оскільки вона наведена в інших підрозділах цього звіту. За винятком можливого впливу питань, про які йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що річна консолідована фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Проте обґрунтована впевненість не є абсолютним рівнем впевненості, оскільки існують властиві обмеження аудиту, які призводять до того, що більшість аудиторських доказів, на основі яких аудитор формує висновки та на яких ґрунтується аудиторська думка, є швидше переконливими, ніж остаточними. Невід'ємні обмеження аудиту є наслідком: характеру річної консолідованої фінансової звітності; характеру аудиторських процедур; потреби, щоб аудит проводився у межах розумного періоду часу та обґрунтованої вартості.

Директор

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА

"КАПІТАЛ ГРАНД" Кролик Олена Анатоліївна

Сертифікат аудитора № 006170, виданий рішенням АПУ від 19.01.07 р. № 171/3, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 102081

Адреса аудитора:

Україна, 69118, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2.

Дата звіту незалежного аудитора:

30 березня 2020 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Генеральний директор Салєєв Ільдар Азізюляєвич, 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, і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання

інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, 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 виникала протягом 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
31.10.2018	15.02.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
26.04.2019	26.04.2019	Відомості про зміну адреси власного веб-сайту емітента
26.04.2019	07.05.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
05.08.2019	05.08.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів