

# ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

## Звіт про управління (окремий звіт про управління та консолідований звіт про управління) 2019 рік

### 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 тис.грн/т	5,33 тис.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
<b>УСЬОГО</b>	<b>37 228 631</b>	<b>32 350 041</b>

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
<b>УСЬОГО</b>	<b>9 406 588</b>	<b>6 717 497</b>

## 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 політики 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 аналізується 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 Салесєв 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 питань корпоративного управління, слідує 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 Деніс 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/>.

Генеральний директор

Салєсєв Ільдар Азізюляєвич

Головний бухгалтер

Тімшніна Ірина Серафимівна

