

Титульний аркуш

09.10.2020

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 61.4/1861

(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)

Генеральний Директор

Баш Віталій Олександрович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої
особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУХА БАЛКА"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 00191329
4. Місцезнаходження Конституційна, 5, м.Кривий Ріг, 50029
5. Міжміський код, телефон та факс 056 404 80 87, 056 404 29 81
6. Адреса електронної пошти natalia.grin@sbal.dp.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким рішення загальних зборів акціонерів, затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) 07.10.2020, 38 (16)
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення)
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо) Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку <http://sukhabalka.com/ru/r-chna-regulyarna-nformats-ya-em-tenta.html>

(URL-адреса сторінки)

09.10.2020

(дата)

Зміст

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	<input checked="" type="checkbox"/>
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	<input checked="" type="checkbox"/>
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:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про випуски акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про облігації емітента;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	<input type="checkbox"/>
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	<input type="checkbox"/>
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	<input type="checkbox"/>
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	<input type="checkbox"/>
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).	<input type="checkbox"/>
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	<input type="checkbox"/>
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>
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.	<input checked="" type="checkbox"/>
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	<input type="checkbox"/>
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про зобов'язання емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	<input checked="" type="checkbox"/>
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	<input checked="" type="checkbox"/>
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	<input checked="" type="checkbox"/>
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
26. Інформація про вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
29. Річна фінансова звітність.	<input checked="" type="checkbox"/>
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	<input checked="" type="checkbox"/>
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	<input type="checkbox"/>
32. Твердження щодо річної інформації.	<input checked="" type="checkbox"/>

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 виникла протягом звітного періоду. ☒
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.(до звіту) ☒
- Розділ 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.
- Розділ 3. Товариство не приймало участі в створенні юридичних осіб.
- Розділ 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.
- Розділ 5. Товариство не проводило рейтингову оцінку.
- Розділ 6. Філія або інші відокремлені структурні підрозділи на звітну дату відсутні.
- Розділ 8. Штрафні санкції, щодо емітента відсутні.
- Розділ 10 інформація про будь - які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.
- Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв) не розкривається - засновники на звітну дату акціями не володіють.
- Розділ 13. Зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не відбувались.
- Розділ 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 не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.
- Розділ 15 Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями

акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.

Розділ 17. п.2) Товариство не випускало облігацій, п.3) Товариство не випускало інші цінні папери, п.4) Товариство не випускало походні цінні папери, п.5) Товариство не випускало боргові цінні папери, п.6) Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало викуп/продаж раніше викуплених Товариством власних акцій.

Розділ 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) (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.

Розділ 19. Випусків інших цінних паперів окрім акцій у Товариства не було

Розділ 20. У власності працівників Товариства акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу не має.

Розділ 21. У Товариства відсутні 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.

Розділ 23. У звітному періоді Товариство дивіденди не виплачувало.

Розділ 25, 26, 27, 28 не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.

Розділ 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2019 р є приватним акціонерним товариством та розкриває річну інформацію емітента відповідно до вимог п. 5. глави 4 розділу II "Порядок та строки розкриття регулярної річної інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р.

Розділ 33. Товариство акціонерні або корпоративні договори у звітному періоді не укладалися.

Розділ 34. Будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом Товариством не укладалися.

ПрАТ "СУХА БАЛКА" не є емітентом іпотечних сертифікатів, емітентом іпотечних облігацій, емітентом сертифікатів ФОН, тому у складі річної інформації за 2019 рік відсутня та не заповнюється наступна інформація: - "Інформація про випуски іпотечних облігацій"; - "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття", а саме: 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 кожен 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 за станом на кінець звітного року; - "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"; - "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів"; - "Інформація щодо реєстру іпотечних активів"; - "Основні відомості про ФОН"; - "Інформація про випуски сертифікатів ФОН"; - "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН"; - "Розрахунок вартості чистих активів ФОН"; - "Правила ФОН".

п. 17 Штрафні санкції емітента.

У 2019 році штрафні санкції за порушення податкового законодавства до підприємства не застосовувалися

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУХА БАЛКА"

2. Скорочене найменування (за наявності) ПрАТ "СУХА БАЛКА"

3. Дата проведення державної реєстрації	13.01.1995
4. Територія (область)	Дніпропетровська
5. Статутний капітал (грн)	41869377,55
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)	2818
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
Добування залізних руд	07.10
Професійно-технічна освіта	85.32
Оптова торгівля металами та металевими рудами	46.72

10. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СІТІБАНК"
2) МФО банку	300584
3) IBAN	UA713005840000026009200632192
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СІТІБАНК"
5) МФО банку	300584
6) IBAN	UA603005840000026003200632206

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду
1	2	3	4	5	6	7	8
1	№ 904/825/20	Господарський суд Дніпропетровської області	ТОВ «УКРТРАН СЛІТ»	ПрАТ «СУХА БАЛКА»	ПрАТ «НЕК «УКРЕНЕР ГО»	про стягнення заборгованості на суму 5 303 684,49 грн	1 інстанція
Опис: немає							

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін не відбувалось

Інформація про чисельність працівників

2914

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

ПрАТ "СУХА БАЛКА" входить до складу учасників АСОЦІАЦІЇ "УКРРУДПРОМ".

АСОЦІАЦІЯ "УКРРУДПРОМ" (далі - Асоціація).

Місцезнаходження: 50000, Україна, Дніпропетровська область, м. Кривий Ріг, пр. Поштовий, 1.

Метою Асоціації є координація господарської діяльності її Учасників.

Предметом діяльності Асоціації є захист інтересів Учасників без права втручання у їх виробничу та комерційну діяльність, а також без права впливу на прийняття ними управлінських рішень.

Предметом діяльності Асоціації, спрямованих на виконання функцій, визначених Статутом, є:

- забезпечення членів інформацією стосовно технічних розробок, промислових стандартів, промислової статистики;
- дослідження ринку та вивчення суспільної думки;
- розробка проектів охорони навколишнього середовища;
- консультативне обслуговування з питань бухгалтерського обліку, управління фінансами, податкової політики, залучення інвестицій, зовнішньоекономічної діяльності, інформатизації, реструктуризації та переозброєння виробництва;
- дослідження та розробки в галузі природних та технічних наук.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Емітент спільну діяльність не проводить.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

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

Опис обраної облікової політики

Амортизація основних засобів, крім гірничорудного активу на рекультивацію земель, нараховується за прямолінійним методом протягом передбачуваного строку корисного використання активів.

Гірничорудний актив на рекультивацію земель амортизується виробничим методом від об'єму видобутку сирової руди. Строки корисного використання аналізуються і, при необхідності, коригуються щорічно під час проведення інвентаризації або частіше.

Нематеріальні активи (крім спеціального дозволу на користування надрами) амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного періоду корисного використання, та оцінюються на предмет втрати корисності при наявності ознак такої втрати корисності. Спеціальний дозвіл на користування надрами амортизується виробничим методом від об'єму видобутку сирової руди на даному родовищу.

Запаси оцінюються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

При передачі запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті їх оцінка здійснювалась для сировини, основних матеріалів, напівфабрикатів - по середньозваженій собівартості, допоміжні матеріали, палива, запасних частин, малоцінних швидкозношуваних предметів та покупних напівфабрикатів за методом по середньозваженій собівартості.

Для визнання доходу Товариство використовує п'ятиетапну модель згідно МСФЗ (IFRS) 15 "Дохід від договорів з клієнтами".

Дохід від договорів з клієнтами визнається Товариством, коли контроль за товарами або послугами передається клієнту в сумі, що відображає відшкодування, яке Товариство розраховує отримати в обмін на ці товари або послуги. Товариство дійшло висновку, що воно виступає як принципал за всіма такими договорами, оскільки воно зазвичай контролює товари або послуги, перш ніж передати їх клієнту.

Визнання та облік фінансових інструментів здійснюється Товариством відповідно до МСФЗ(IFRS) 9.

Фінансові активи класифікуються, при первісному визнанні, як фінансові активи за амортизованою вартістю; справедливою вартістю через інший сукупний дохід, та справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Класифікація фінансових активів при первісному визнанні залежить від характеристик грошових потоків

фінансового активу та бізнес-моделі Товариства для управління ними. Бізнес-модель визначається на рівні, який найкраще відображає, яким чином здійснюється управління об'єднаними в групі фінансовими активами для досягнення певної мети бізнесу. Бізнес-модель визначає, чи будуть потоки грошових коштів результатом збору договором грошових потоків, або як для отримання передбачених договором грошових потоків, так і для продажу фінансових активів.

Фінансові зобов'язання, класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, переоцінюванні за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити і позики, кредиторську заборгованість або похідні інструменти, визначені як інструменти хеджування при ефективному хеджуванні. Компанія класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні. Визнання фінансового зобов'язання у звіті про фінансовий стан припиняється, якщо зобов'язання погашене, анульоване або строк його дії минув.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основні види продукції ПрАТ "СУХА БАЛКА" є руда залізна агломераційна та руда залізна доменна. Основні види послуг які споживаються пов'язані зі збутом продукції: транспортно-експедиційні та інспекторські, пов'язані з визначенням якості продукції.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Надходження більше 1 млн.грн. за останні 5 років:

2014 р - №101875 - Комплекс проходческий КПВ-3А - 1147 тис.грн.

2015 р. - Ввод в експлуатацію - головний квершлаг гор.1135 м . ш. ім. Фрунзе – 4225 тис. грн., північний польовий штрек гор.1135 м ш. ім. Фрунзе – 1503 тис. грн., придбання сепараторів магнітних БС-120/200-11-13-158 – 2 шт. на суму 3251 тис. грн..

2016 р –ліфт «GEDA» - 2122 тис. грн., Кліть шахтна 8-14206-00-000 - 2109 тис. грн., перекидач ОКЭ 4,5-750 – 2839 тис. грн., сепаратор СБЛ-0,9/1,5П - 3715 тис. грн., канати установки підйомної скіпової ЦШ 5 х 8 -7319 тис. грн.

2017 р. - камера головного водовідливу – 20633 тис. грн. машина навантажувальна ППН-3А в комплекті з ЗІП -1147 тис. грн. , скіп шахтний М = 25 м3 - 2 шт. на суму 13106 тис. грн., гідравлічний перенавантажувач SENNEBOGEN 6943 тис. грн.

2018 р. - клітьовий двір ш. Північна-Вентиляційна ш. ім. Фрунзе – 4864 тис. грн, скіповий двір гор.1210 м. ш. ім. Фрунзе - 11244 тис. грн., скіпи шахтні СС9 -1.00.000 2 шт. на суму 8020 тис. грн.

2019 р. – Виробки скіпо-клітьового двору ш. Ювілейна гор.1420 м. -13028 тис. грн., виробки збійки між стовбурами ш. Ювілейна та ш. Центральна гор.14210 м – 10269 тис. грн., підземна вантажно-доставочна машина ST2D 5124 тис. грн., самохідний буровий верстат BOOMER T1D – 9744 тис. грн., підземна вантажно-доставочна машина EST 3.5 – 9667 тис. грн., підземний зарядний модульний комплекс ПЗМК-500 – 4 шт. на суму 9689 тис. грн.

Відчуження більше 1 млн. гривень – продаж будівлі готелю літ. К – в квітні 2017 р. – 23940 тис. грн.

Інформація про основні засоби емітента

Залишкові терміни корисного використання основних засобів (за основними групами) на кінець 2019 року : - будинки та споруди від 1 до--49 років, гірничовидобувні споруди – від 1 до 22 років- машини та обладнання від 1до 40 років, машини та обладнання у фін.лізінгу – до 10 років , транспортні засоби – від 1 до 10 років - інші – від 1 до 14 років. Умови використання відповідають призначенню основних засобів та технічним умовам на них. Первісна вартість основних засобів на початок року – 3 531 321 тис.грн., на кінець року 3 643 672 - тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на початок року – 75,2 %, на кінець – 74,8 %. Ступінь використання основних засобів - 100%. Сума нарахованого зносу – 167 297 тис.грн. Орендовані основні засоби – два фронтальних навантажувача FOTON LOVOL. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було. Ніяких обмежень на використання майна емітента не існує.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Істотною проблемою, яка впливає на діяльність Емітента є зниження ціни на залізорудну сировину, профіцит сировини на світовому ринку.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування діяльності Емітента відбувається за рахунок власних коштів. Зовнішніх інвестицій товариство не має.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

В 2019 році договори (контракти), які були укладені між ПрАТ "СУХА БАЛКА" та іншими юридичними

особами, виконані в зазначений термін згідно з умовами договорів (контрактів).

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Інвестиційні проекти спрямовані на подальший розвиток її конкурентних переваг, тоді як інвестиції на підтримку основних фондів орієнтовані на підтримку сталого розвитку діяльності. Портфель наших інвестиційних проектів та зусилля по підвищенню ефективності операційної діяльності в поєднанні зі сприятливими ринковими умовами дозволять досягти високих фінансових результатів. У 2020 планується продовжити дослідження з розробки технології з виробництвом продукції не нижче 64%. Також для підтримки виробничої потужності підприємства здійснюється будівництво нових горизонтів 1500м і 1580м на шахті "Ювілейна" і відпрацювання запасів покладу "Дружба" із застосуванням самохідної техніки.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

У 2019 році у Товаристві продовжувалося впровадження програм з покращення економічної діяльності: Для прискорення будівництва горизонту 1210м покладу "Дружба" ш. ім. Фрунзе і збільшення термінів відпрацювання даного покладу застосовується самохідна техніка. Відпрацювання покладу зал. «Дружба» подовжено до 2026 року;

Виконано модернізацію котлів ДКВ / ДКВР перевівши їх з парового режиму в водогрійний, що дозволило знизити споживання природного газу на 22%.

Модернізація ГВУ-9 встановлено один частотний електропривод на два вентилятора Регулювання продуктивності вентиляторів буде здійснюватися не напрямними апаратами, а зміною частоти обертання вентилятора, що дозволить знизити споживання електричної енергії на 20%.

Впроваджено перехід на емульсійні ВР для заряджання глибоких свердловин, що дозволить знизити витрати на ВР. Придбано два комплексу для заряджання емульсійними ВР.

Придбано і встановлено на ЦКС 1 компресор «середньої» продуктивності (18тис.м³ / год) з 40% регулюванням. В роботі на ЦКС залишаються 2 «великих» компресора і 1 «малий», 1 «великий» компресор в резерві для ремонтів. Комбінуючи включення необхідної кількості «великих», «малого» або «середнього» компресорів під споживання шахт, досягається підтримка робочого тиску в системі при відсутності скидання повітря в атмосферу, що дозволило забезпечити стабільну роботу шахти та знизити споживання електроенергії ЦКС.

З метою підвищення безпеки умов праці реалізовувалися наступні інвестиційні проекти: Механізація проходки підняттях. В 2019 році з використанням бурових станків «Rhino» та «Robbins» пройдено 1103 м гірничих виробок на ш. «Ювілейна» та ш. ім. Фрунзе без присутності людей в забої. Геологорозвідувальні роботи виконувалися відповідно до затверджені програми. В зв'язку зазначеними вище обставинами план геологорозвідувальних робіт по шахтах ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2019 рік також був виконаний не в повному обсязі, а саме:

Розвідувальні виробки на 97,5 % (план 1150 п.м , факт 1121 п.м.)

Кернові свердловини на 39,2 % (план 3960 п.м , факт 1554 п.м.)

План по бурінню розвідувальних безкернових свердловин був виконаний на 134.9 % (план 7000 п.м , факт 9445п.м.).

Інша інформація

Основні показники фінансово-господарської діяльності ПрАТ «СУХА БАЛКА»,
(тис.грн.)

Найменування показника	Період	
	звітний 2019	попередній 2018
Усього активів	4 674 216	3 586 199
Основні засоби (за залишковою вартістю)	919 021	876 969
Запаси	261 552	144 181
Сумарна дебіторська заборгованість	437 602	453 719
Гроші та їх еквіваленти	2 181	57 777
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3 180 692	2 313 681
Власний капітал	3 233 028	2 366 017
Зареєстрований (пайовий/статутний) капітал	41 869	41 869
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	939 238	764 028
Поточні зобов'язання і забезпечення	501 950	456 154
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)	909 636	786 403

Середньорічна кількість акцій (шт.)	837 387 551	837 387 551
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію (грн)	1,08628	0.93911

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори Товариства	Акціонери, включені до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, або їх представники.	Акціонери згідно реєстру
Наглядова Рада	Голова Наглядової ради, Члени Наглядової ради	<p>Ярославський Олександр Владиленович, (представник акціонера - KADISH LIMITED) - Голова Наглядової ради</p> <p>Александров Артем Володимирович, (представник акціонера - KADISH LIMITED) - Член наглядової ради</p> <p>Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера - KADISH LIMITED) - Член наглядової ради</p> <p>Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера - KADISH LIMITED)- Член наглядової ради.</p>

Ревізійна комісія	Голова ревізійної комісії, Члени Ревізійної комісії	Зосімов Олексій Іванович - Голова Ревізійної комісії, Малиш Яна Миколаївна - Член Ревізійної комісії, Морозова Олена Георгіївна - Член Ревізійної комісії.
Виконавчий орган	Генеральний директор	Баш Віталій Олександрович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Наглядової ради	фізична особа Ярославський Олександр Владименович	1959	вища	36	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, Голова Ради (директорів)	15.04.2019, 3 роки

Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки. Ярославський Олександр Владименович, представник акціонера - KADISH LIMITED, обраний членом Наглядової ради Товариства.

Часткою в статутному капіталі емітента не володіє.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.

Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років: ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", Голова Ради

Наглядовою радою ПрАТ "СУХА БАЛКА" 15.04.2019 прийнято рішення (Протокол Наглядової ради від 15.04.2019) обрати Головою Наглядової ради Товариства Ярославського

Олександра Владименовича, (представник акціонера - KADISH LIMITED) строком на 3 (три) роки.

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 36

Попередні посади: Голова Ради (директорів)

Посадова особа займає посаду Голови Наглядової ради на ПрАТ ДМЗ.

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням Про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА <СУХА БАЛКА>.

1) організує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;

2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради забезпечує зберігання книги протоколів Наглядової ради;

3) організує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;

4) відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів;

5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;

6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;

1	2	3	4	5	6	7	8
Винагорода за роботу на посаді Голова Наглядової ради не виплачувалась. Посадова особа є представником акціонера - KADISH LIMITED							
2	Член Наглядової ради	фізична особа Александров Артем Володимирович	1971	вища	27	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", Голова Ради директорів, 34481556, Голова Ради директорів	11.04.2019, 3 роки
<p>Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 роки. Александров Артем Володимирович, представник акціонера - KADISH LIMITED, обраний членом Наглядової ради Товариства. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років :ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", Голова Ради директорів; ПрАТ "Дніпровський металургійний завод" (05393056) - член Наглядової ради.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням Про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА <СУХА БАЛКА>.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера - KADISH LIMITED</p>							
3	Член Наглядової ради	фізична особа Чорний Олександр Володимирович	1969	вища	25	ТОВ "Інвестбудкомплекс", 33061395, Заступник генерального директора	11.04.2019, 3 роки
<p>Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 роки. Чорний Олександр Володимирович, представник акціонера - KADISH LIMITED, обраний членом Наглядової ради Товариства. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років :ТОВ "КУА "Смарт Систем АМ", директор департаменту корпоративних прав (основне місце роботи); ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", директор департаменту корпоративних прав (сумісник); Член Ради (директорів); ТОВ "Інвестбудкомплекс", заступник генерального директора; ТОВ "ПАТРІЯ", директор (сумісник); ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр", член Наглядової ради; ПрАТ "Дніпровський металургійний завод" (05393056) - член Наглядової ради.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням Про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СУХА БАЛКА".</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера - KADISH LIMITED</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
4	Член Наглядової ради	фізична особа Ларіна Ольга Олександрівна	1974	вища	28	ТОВ "Метінвест Холдинг", 34093721, повідний аналітик	11.04.2019, 3 роки
<p>Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 роки. Ларіна Ольга Олександрівна, представник акціонера - KADISH LIMITED, обрана членом Наглядової ради Товариства.</p> <p>Часткою в статутному капіталі емітента не володіє.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років: ТОВ "Метінвест Холдинг", менеджер проєктів; ПАТ "Маріупольський металургійний комбінат ім. Ілліча", заступник начальника горно-збагачувального комплексу; ТОВ "Метінвест Холдинг", повідний аналітик; ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", провідний менеджер; в т.ч. ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг" (34481556), менеджер з персоналу.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням Про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА <СУХА БАЛКА>.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера - KADISH LIMITED</p>							
5	Голова Ревізійної комісії	фізична особа Зосімов Олексій Іванович	1973	вища	28	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, начальник департаменту фінансового моніторингу та аудиту, 34481556, начальник департаменту фінансового моніторингу та аудиту	11.04.2019, 3 роки
<p>Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Ревізійної комісії Товариства строком на 3 роки. Зосімов Олексій Іванович, обраний членом Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>Не володіє часткою в статутному капіталі Товариства.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Інші посади, яка обіймала посадова особа: ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", начальник департаменту фінансового моніторингу та аудиту.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Загальний стаж роботи: 28 років</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.</p> <p>Ревізійною комісією ПрАТ "СУХА БАЛКА" 17.04.2019 прийнято рішення обрати Головою Ревізійної комісії Зосімова Олексія Івановича строком на 3 (три) роки.</p> <p>Повноваження та обов'язки Голови Ревізійної комісії визначені діючим Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію.</p> <p>Голова Ревізійної комісії:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) організує роботу Ревізійної комісії; 2) скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії; 3) доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді Товариства. 							

1	2	3	4	5	6	7	8
6	Член Ревізійної комісії	фізична особа Малиш Яна Миколаївна	1969	вища	31	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, начальник управління казначейських операцій та бюджетування, заступник фінансового директора, 34481556, начальник управління казначейських операцій та бюджетування, заступник фінансового	11.04.2019, 3 роки
<p>Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Ревізійної комісії Товариства строком на 3 роки.</p> <p>Малиш Яна Миколаївна, обрана членом Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>Не володіє часткою в статутному капіталі емітента.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років: ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", начальник управління казначейських операцій та бюджетування, заступник фінансового директора, фінансовий директор; т.ч. ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг" (34481556), директор.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.</p> <p>Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням Про Ревізійну комісію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА < СУХА БАЛКА >.</p>							
7	Член Ревізійної комісії	фізична особа Морозова Олена Георгіївна	1981	вища	17	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, фінансовий контролер	11.01.2019, 3 роки
<p>Опис: 11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Ревізійної комісії Товариства строком на 3 роки.</p> <p>Морозова Олена Георгіївна, обрана членом Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>Не володіє часткою в статутному капіталі емітента.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років: ТОВ "Бейкер Тіллі Україна", провідний бухгалтер-аудитор; ПАТ "Делойт енд Туш ЮСК" (25642478), провідний аудитор; ТОВ "Серединешьке" (32678262), начальник відділу міжнародних стандартів фінансової звітності та методології бухгалтерського обліку; ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг" (34481556), фінансовий контролер; 16.10.2018 - т.ч. - ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", директор департаменту з контролю та економіки.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.</p> <p>Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та Положенням Про Ревізійну комісію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА < СУХА БАЛКА >.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
8	Генеральний директор	фізична особа Баш Віталій Олександрович	1979	вища	22	Генеральний директор ТОВ "УКРАЇНСЬКА ГІРНИЧОВИДОБУВНА КОМПАНІЯ", 39695986, Генеральний директор, 39695986, Генеральний директор	27.05.2019, 1 рік
<p>Опис: Наглядовою радою ПрАТ "СУХА БАЛКА", відповідно до пункту 10.3.11 діючої редакції Статуту Товариства, прийнято рішення про обрання на посаду Генерального директора Баша Віталія Олександровича, терміном на 1 (один) рік з 01.06.2019 по 31.05.2020 включно (Протокол Наглядової ради від 27.05.2019).</p> <p>Не володіє часткою в статутному капіталі емітента.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років: Генеральний директор ТОВ "УКРАЇНСЬКА ГІРНИЧОВИДОБУВНА КОМПАНІЯ".</p> <p>Винагорода Генеральному директору виплачується згідно трудового контракту.</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p> <p>Генеральний директор є одноосібним Виконавчим органом Товариства, здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. До компетенції Генерального директора належить: -розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства; -визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням; -організація господарської діяльності Товариства; -фінансування, ведення обліку та складання звітності; -забезпечення виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, за сплатою відповідних платежів до бюджету та позабюджетних фондів, вимог чинного законодавства по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища, тощо; -забезпечення збереження майна Товариства, основних засобів виробництва, тощо і забезпечення їх належного використання; -інші питання, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.</p>							
9	Головний бухгалтер	фізична особа Терещенко Наталя Анатоліївна	1973	вища	29	ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОБ'ЄДНАНІ ОБЛІКОВІ СИСТЕМИ УКРАЇНА", 35986381, Керівник з обліку	06.06.2017, необмежено
<p>Опис: Відповідно до пункту 11.3. діючої редакції Статуту Товариства, призначено з 06.06.2017 на посаду Головного бухгалтера Терещенко Наталю Анатоліївну (Наказ № 104-ОС від 06.06.2017).</p> <p>Термін дії повноважень: необмежений.</p> <p>Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,0000005%</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років: Керівник з обліку ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОБ'ЄДНАНІ ОБЛІКОВІ СИСТЕМИ УКРАЇНА"</p> <p>Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.</p>							

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Головний бухгалтер	фізична особа	38	0,000005	38	0
	Герещенко Наталя Анатолівна				
Генеральний директор	фізична особа	0	0	0	0
	Баш Віталій Олександрович				
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Морозова Олена Георгіївна				
Член Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Малиш Яна Миколаївна				
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Зосімов Олексій Іванович				
Голова Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Ларіна Ольга Олександрівна				

1	2	3	4	5	6
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Чорний Олександр Володимирович				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Александров Артем Володимирович				
Голова Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Ярославський Олександр Владилєнович				

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Інвестиційні проекти спрямовані на подальший розвиток її конкурентних переваг, тоді як інвестиції на підтримку основних фондів орієнтовані на підтримку сталого розвитку діяльності.

Портфель наших інвестиційних проектів та зусилля по підвищенню ефективності операційної діяльності в поєднанні зі сприятливими ринковими умовами дозволять досягти високих фінансових результатів.

У 2020 планується продовжити дослідження з розробки технології з виробництвом продукції не нижче Fe64%. Також для підтримки виробничої потужності підприємства здійснюється будівництво нових горизонтів 1500м і 1580м на шахті "Ювілейна" і відпрацювання запасів покладу "Дружба" із застосуванням самохідної техніки.

2. Інформація про розвиток емітента

Робота ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СУХА БАЛКА» за 2019 рік забезпечила певне зростання деяких показників виробничої діяльності у порівнянні з попереднім періодом. Але при цьому, у зв'язку з цілою низкою об'єктивних причин, в першу чергу викликаних погіршенням гірничо-геологічних умов, а також дефіцитом персоналу в 2019 році планові показники з видобутку сирової руди не було досягнуто.

план видобутку товарної руди був виконаний на 92.1 % (план 2 940 000 тон, факт 2 709 540 тон);

план виробництва сирової руди був виконаний на 90.4 % (план 3 450 000 тон, факт 3 119 409 тон).

Не досягнуто також планових показників з проходки нарізних гірничих виробок (- 6177 м.п.). Фактично виконані обсяги проходки (20 023 м.п. нарізних та 1121 м.п. розвідувальних виробок), а також обсяги буріння глибоких свердловин (223 226 м.п.) та кріплення гірничих виробок (15 073 м.п.), що дозволило здати в експлуатацію 21 видобувних блоків із загальним запасом 2 924,1 тис. тон залізної руди.

План за вмістом заліза в товарній руді виконано на 98,9 %. Питання забезпечення необхідної якості руди наразі залишається актуальним.

З огляду на необхідність підтримання потужностей підприємства на належному рівні і необхідність заміни застарілого і зношеного обладнання, Товариство інвестувало за рахунок власних коштів у придбання машин, механізмів та капітальне будівництво і ремонт інженерних споруд 192.313 млн. грн. У 2019 році введений в експлуатацію новий горизонт 1420 м по шахті «Ювілейна» з запасами 12,8 млн. тон.

У звітному періоді були проведені геологорозвідувальні роботи з оконтурювання рудних покладів для видачі геологічної документації до проектування очисної виїмки на горизонтах 1135 -1210 м по шахті ім. Фрунзе і 1340–1420 м по шахті «Ювілейна».

Проектним відділом Товариства виконані проекти на відпрацювання 22 видобувних блоків із загальним запасом 2 609 тис. тон залізної руди.

У 2019 році у Товаристві продовжувалося впровадження програм з покращення економічної діяльності: Для прискорення будівництва горизонту 1210м покладу "Дружба" ш. ім. Фрунзе і збільшення термінів відпрацювання даного покладу застосовується самохідна техніка. Відпрацювання покладу зал. «Дружба» подовжено до 2026 року;

Виконано модернізацію котлів ДКВ / ДКВР перевівши їх з парового режиму в водогрійний, що дозволило знизити споживання природного газу на 22%.

Модернізація ГВУ-9 встановлено один частотний електропривод на два вентилятора Регулювання продуктивності вентиляторів буде здійснюватися не напрямними апаратами, а зміною частоти обертання вентилятора, що дозволить знизити споживання електричної енергії на 20%.

Впроваджено перехід на емульсійні ВР для заряджання глибоких свердловин, що дозволить знизити витрати на ВР. Придбано два комплексу для заряджання емульсійними ВР.

Придбано і встановлено на ЦКС 1 компресор «середньої» продуктивності (18 тис.м³ / год) з 40% регулюванням. В роботі на ЦКС залишаються 2 «великих» компресора і 1 «малий», 1 «великий» компресор в резерві для ремонтів. Комбінуючи включення необхідної кількості «великих», «малого» або «середнього» компресорів під споживання шахт, досягається підтримка робочого тиску в системі при відсутності скидання повітря в атмосферу, що дозволило забезпечити стабільну роботу шахти та знизити споживання електроенергії ЦКС.

З метою підвищення безпеки умов праці реалізовувалися наступні інвестиційні проекти: Механізація проходки піднятих. В 2019 році з використанням бурових станків «Rhino» та «Robbins» пройдено 1103 м гірничих виробок на ш. «Ювілейна» та ш. ім. Фрунзе без присутності людей в забої. Геологорозвідувальні роботи виконувалися відповідно до затвердженої програми. В зв'язку зазначеними вище обставинами план геологорозвідувальних робіт по шахтах ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2019 рік також був виконаний не в повному обсязі, а саме:

Розвідувальні виробки на 97,5 % (план 1150 п.м , факт 1121 п.м.)

Кернові свердловини на 39,2 % (план 3960 п.м , факт 1554 п.м.)

План по бурінню розвідувальних безкернових свердловин був виконаний на 134.9 % (план 7000 п.м , факт 9445 п.м.).

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

Товариство не уклало деривативів і не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів

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

Економічне зростання в Україні у 2019 році прискорилося до 3,6 %, порівняно з 3,4 % у 2018 році, за прогнозними даними у 2020 році зростання ВВП в Україні складе 3,7% за даними огляду Світового Банку. При цьому світова економіка в 2020 році зростатиме мінімальними темпами, очікується, що світова економіка зросте - з 2,4% в 2019 році до 2,5% в 2020 році. Відносно прогнозованого відновлення світового зростання зберігається невизначеність. Воно, як і раніше, в значній мірі залежить від підйому в країнах з ринком, що формується, що знаходяться в скрутному економічному становищі і мають недостатньо високі показники, на тлі стабілізації зростання на рівнях, близьких до існуючих, в країнах з розвинутою економікою. Зазначена тенденція у світовій економіці може негативно вплинути на економічне становище в Україні.

За даними Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України головними рушійними силами для економічного зростання в Україні у 2020 є впровадження земельної реформи, вивід бізнесу з тіні, просування експорту та відкриття нових міжнародних ринків, приватизація державних підприємств, впровадження політики дерегуляції та чесної конкуренції.

За даними ОП «Укрметалургпром», у 2019 році гірничорудними та металургійними підприємствами України вироблено: залізорудного концентрату – 63,08 млн т (104,6% відносно 2018 р.); агломерату – 30,91 млн т (97,6%); окатишів – 20,76 млн т (97,2%); коксу валового (6% вол.) – 10,06 млн т (92,9%); чавуну – 20,06 млн т (97,6%); сталі – 20,85 млн т (98,8%); прокату – 18,20 млн т (99,1%); трубної продукції – 1,005 млн т (91,2%). У 2019 р. На вітчизняні підприємства надійшло порядку 27,0 млн т залізорудної сировини (99% відносно 2018 р.) у зв'язку зі скороченням виробництва у металургійній промисловості, та було експортовано 40,22 млн т ЗРС за 2019 р. (109% відносно 2018 р.).

Попри те, що економіка України вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні риси, властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів та зовнішньої торгівлі. Поточна політична та економічна ситуація в Україні залишається нестабільною. Уряд України продовжує здійснювати комплексну програму структурної реформи, спрямовану на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбу з корупцією, реформування структурних систем, тощо з кінцевою метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Прогноз зростання економіки залишається помірним через значні зовнішні та внутрішні виклики, однак прискорення реформ може допомогти забезпечити вищі темпи зростання у майбутньому. Позитивний вплив на відновлення економіки також матиме підвищення цін на сировинні товари на зовнішніх ринках та, відповідно, покращення умов торгівлі. Очікуване зростання економіки у 2020 році становить 3.7%, та у 2021-2022 роках – на рівні 4,2%.

Прискорення економічного зростання до 4% та вище вимагатиме рішучих дій у напрямку політично складних реформ, направлених на вирішення довготривалих структурних проблем. Реформи, спрямовані на підвищення конкурентоздатності реального сектору разом із реальною девальвацією, яка спостерігалась протягом останніх років, мають сприяти зростанню експорту, тоді як реформи, направлені на створення додаткового фіскального простору, мають допомогти підвищити державні інвестиції, а реформи у банківському секторі повинні поступово відновити кредитування. Ризики цього прогнозу є значними і включають подальшу ескалацію конфлікту, погіршення кон'юнктури на зовнішніх ринках та зволікання із реформами.

Зазначені ризики залишаються суттєвими, включаючи виклики, пов'язаними з просуванням реформ у складному політичному середовищі, а також ризики, що мають відношення до ескалації конфлікту або погіршення зовнішнього середовища. Бюджетні виклики у середньостроковій перспективі є також значними — вирішення питання макроекономічної вразливості вимагатиме системної фіскальної консолідації, яка базуватиметься на структурних реформах. Без проведення структурних реформ,

необхідних для збільшення експортного потенціалу і залучення прямих іноземних інвестицій, Україна залишатиметься вразливою до зовнішніх шоків і циклів на сировинних ринках.

Ці фактори можуть мати вплив на фінансовий стан, результати операційної діяльності та перспективи бізнесу Товариства.

Керівництво Товариства стежить за розвитком поточної ситуації, вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичних, макроекономічних умовах та/або умовах зовнішньої торгівлі може і далі негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Керівництво впевнене, що в сформованій ситуації воно вживає належних заходів для забезпечення стабільної діяльності Товариства, та що Товариство продовжить свою діяльність у доступному для огляду майбутньому.

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

Товариство має різноманітні фінансові інструменти, такі як дебіторська та кредиторська заборгованість, що виникають в ході операційної діяльності. Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління процентним та валютним ризиками, що виникають внаслідок операцій Товариства та його джерел фінансування. Протягом року Товариство не здійснювало торгових операцій з фінансовими інструментами.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного ризику, складаються з грошових коштів та дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів.

Грошові кошти та короткострокові депозити Товариства, в основному, зберігаються у надійних банках, що розташовані в Україні.

Станом на 31 грудня 2019 року із загальної балансової вартості фінансових активів: 79,7% представляли собою заборгованість від пов'язаних сторін, з них 66,2% заборгованості від ПрАТ ДМЗ. (Примітка 28).

Формування та аналіз кредитного ризику здійснюється Товариством або на груповій (портфельній), або на індивідуальній основі. Максимальна сума кредитного ризику на звітну дату являє собою балансову вартість фінансових активів розкритих в таблиці, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість 73101

Торгова та інша поточна дебіторська заборгованість 424 695 401 470

Грошові кошти та їх еквіваленти 2 181 57 777

426 949 459 348

Ризик ліквідності

Мета Товариства полягає в підтримці безперервності та гнучкості фінансування її операційної діяльності шляхом залучення кредитних ресурсів та використання права відстрочки платежу поставальникам.

Товариство аналізує строк своїх активів і строки платежів за своїми зобов'язанням і планує свою ліквідність в залежності від очікуваних надходжень від погашення фінансових інструментів.

У разі недостатньої або надмірної ліквідності Товариство перерозподіляє ресурси для досягнення оптимального фінансування своєї діяльності.

Основними джерелами фінансування Товариства були грошові потоки від операційної діяльності та короткострокові кредити банків.

Розподіл суми фінансових інструментів за терміном передбачених майбутніх недисконтованих грошових потоків або виплат наведено нижче.

Станом на 31 грудня 2019 року в тис. грн.:

За

вимогою Менше 3 місяців 3-12 місяців Від 1 до 2 років Від 2 до 5 років Понад 5 років Всього

Довгострокові забезпечення --- 7 6854 474925 036937 195

Інші поточні зобов'язання 373 2936 599 --- 9 929

Торгова кредиторська заборгованість 113 18829 2398 384 --- 150 811

Розрахунки з іншими кредиторами 12622 393 48 205 --- 70 724

Зобов'язання з оренди 4151 2051 5151 048 4 183

Всього 113 35155 34064 3939 2005 522925 0361 172 842

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Корпоративне управління ПрАТ "СУХА БАЛКА" здійснюється з дотриманням принципів корпоративного управління, які ухвалені Кодексом корпоративного управління ПрАТ "СУХА БАЛКА", затвердженого рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів від 27.12.2017, розміщеного на власній веб-сторінці в мережі Інтернет за посиланням <http://sukhabalka.com/ru/>

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

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Основними принципами корпоративного управління Товариства є:

1. Прагнення реалізувати ефективні та прозорі механізми забезпечення прав та інтересів своїх акціонерів.
2. Дотримання політики рівного відношення до всіх акціонерів, міноритарних та мажоритарних, резидентів та нерезидентів.
3. Забезпечення прав акціонерів приймати участь в управлінні Товариством шляхом участі в загальних зборах акціонерів, при цьому, отримувати прозору та достовірну інформацію про діяльність та стан Товариства.
4. Дотримання політики захисту прав своїх працівників та кредиторів.
5. Дотримання високої ділової етики з партнерами та всіма особами з якими знаходиться у правовідносинах.

Під час розробки Кодексу корпоративного управління Товариством враховувалися положення Принципів корпоративного управління України, затверджених Національною комісією з цінних паперів, принципів корпоративного управління Організації економічного співробітництва та розвитку (OECD Principles of Corporate Governance) та інших документів, у яких викладені найкращі міжнародні стандарти корпоративного управління.

Кодекс корпоративного управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства".

Протягом 2019 року у Товаристві не застосовувалась практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення		11.04.2019
Кворум зборів, %		99,41967
Опис: З питання № 1 порядку денного: "Про обрання лічильної комісії Загальних зборів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень". Слухали: Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що згідно ст. 44, 45 Закону України «Про акціонерні товариства», п. п. 8.5 – 8.7 Положення про Загальні збори акціонерів ПрАТ «СУХА БАЛКА», затвердженого Рішенням Загальних зборів акціонерів № 34 (12) від 27.12.2017, організація голосування та підрахунок голосів, а також надання роз'яснень щодо порядку голосування з питань порядку денного Зборів Товариства здійснює лічильна комісія, що обирається Загальними зборами. На підставі вищевикладеного, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме: Обрати лічильну комісію Загальних зборів Товариства у наступному складі: 1. Маламен Анастасія Миколаївна – Член лічильної комісії; 2. Савицька Лариса Віталіївна – Член лічильної комісії; 3. Шевченко Тетяна Олександрівна - Член лічильної комісії.		

Встановити, що повноваження членів лічильної комісії припиняються одночасно із закінченням (закриттям) річних загальних зборів Товариства.
Рішення прийнято.

З питання № 2 порядку денного:

«Про звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2018 рік».

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що Наглядова рада у 2018 році діяла у складі 4 (чотирьох) осіб, а саме:

- Ярославський Олександр Владиленич, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Голова Наглядової ради;
- Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Член Наглядової ради;
- Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Член Наглядової Ради;
- Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Член Наглядової Ради.

У 2018 році Наглядовою радою ПрАТ «СУХА БАЛКА» проведено 19 засідань, на яких розглядалися питання стосовно:

Затвердження та внесення змін до організаційної структури управління.

Погодження призначення на посаду керівників основних напрямків роботи.

Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, який буде з ним укладатись, встановлення розміру оплати його послуг.

Про схвалення (затвердження) значного правочину, в здійсненні якого є заінтересованість.

Скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства, обрання Голови, Секретаря, Реєстраційної комісії річних Загальних зборів акціонерів.

Про прийняття рішення про обрання оцінювача акцій і затвердження умов договору, який буде з ним укладатися, встановлення оплати його послуг.

Обрання Голови Наглядової ради Товариства, та секретаря Наглядової ради Товариства.

Обрання аудиторської фірми Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного року і затвердження умов договору, який з нею укладатиметься, встановлення розміру оплати її послуг.

Обрання (переобрання) Генерального директора та затвердження змін до трудового контракту.

На засіданнях Наглядової ради також розглядалися і інші питання поточної господарської діяльності Товариства, та приймалися відповідні рішення.

З метою досягнення стабільності Наглядова рада орієнтує виконавчий орган Товариства і трудовий колектив Товариства на упередження аварій та травматизму на всіх ланках виробництва з метою уникнення непродуктивного використання виробничих та людських ресурсів, а також на забезпечення оперативного реагування на будь-які зміни економічної і виробничої ситуації. Оптимістичний прогноз щодо ринків залізничної сировини супроводжується прогнозом щодо подальшого подорожчання енергоносіїв, гірничошахтного обладнання, основних і допоміжних матеріалів, яке обов'язково буде негативно впливати на економічні показники Товариства.

З метою компенсації цього впливу Наглядова рада планує здійснювати впровадження політики ощадливого виробництва, спрямованої на скорочення витрат за всіма напрямками діяльності.

Наглядова рада вважає, що у звітному періоді був визначений оптимальний шлях реалізації поставлених перед Наглядовою радою завдань, що дозволило Товариству здійснювати безперебійну господарську діяльність з дотриманням вимог встановлених Статутом Товариств та законодавства в цілому.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1.Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2018 рік.

2.Роботу Наглядової ради Товариства за 2018 рік визнати задовільною.

Рішення прийнято.

З питання № 3 порядку денного:

" Про звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2018 рік ".

Слухали:

Голову Зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що відповідно до Статуту ПрАТ «СУХА БАЛКА», оперативне управління Товариством здійснює одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор.

У звітному періоді основними завданнями Виконавчого органу були оперативне управління та організація діяльності ПрАТ «СУХА БАЛКА» з поліпшення використання виробничих потужностей Товариства, використання безвідходних технологій, технічного переоснащення та автоматизації виробничих процесів, підвищення технічного рівня виробництва, що дало можливість випускати конкурентоспроможну продукцію.

З метою створення передумов стабільної роботи підприємства в цілому, виконавчий орган Товариства здійснював виробничу діяльність у режимі суворого дотримання корпоративних стандартів щодо охорони праці та промислової безпеки, пошуку нових технологій та економії матеріальних і фінансових ресурсів.

Підсумки виробничої діяльності.

Робота ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СУХА БАЛКА» за 2018 рік забезпечила певне зростання деяких показників виробничої діяльності у порівнянні з попереднім періодом. Але при цьому, у зв'язку з цілою низкою об'єктивних причин, в першу чергу викликаних погіршенням гірничо-геологічних умов, в 2018 році планові показники з видобутку сирової руди не було досягнуто.

план видобутку товарної руди був виконаний на 100,72 % (план 2 665 000 тон, факт 2 684 104 тон);

план виробництва сирової руди був виконаний на 94,3 % (план 3 321 000 тон, факт 3 131 478 тон). Не досягнуто також планових показників з проходки нарізних гірничих виробок (- 4402 м.п.). Фактично виконані обсяги проходки (22 188 м.п. нарізних та 1155 м.п. розвідувальних виробок), а також обсяги буріння глибоких свердловин (266 833 м.п.) та кріплення гірничих виробок (19 689 м.п.), що дозволило здати в експлуатацію 19 видобувних блоків із загальним запасом 2 982,9 тис. тон залізної руди.

План за вмістом заліза в товарній руді виконано на 99,8 %. Питання забезпечення необхідної якості руди наразі залишається актуальним.

З огляду на необхідність підтримання потужностей підприємства на належному рівні і необхідність заміни застарілого і зношеного обладнання, Товариство інвестувало за рахунок власних коштів у придбання машин, механізмів та капітальне будівництво і ремонт інженерних споруд 129,1 млн. грн.

У звітному періоді були проведені геологорозвідувальні роботи з оконтурювання рудних покладів для видачі геологічної документації до проектування очисної виїмки на горизонтах 1135 -1210 м по шахті ім. Фрунзе і 1340-1420 м по шахті «Ювілейна».

Проектним відділом Товариства виконані проекти на відпрацювання 25 видобувних блоків із загальним запасом 2 778 тис. тон залізної руди.

У 2018 році у Товаристві продовжувалося впровадження програм з покращення економічної діяльності: На ш. ім. Фрунзе тривають роботи по вдосконаленню технологічної схеми збагачення покладау «Дружба», зі збільшенням виходу доменного куска, так були застосовані нові розміри сит грохотів операції сортування, що дозволило збільшити вихід доменного куска на 5-7%, за рахунок зниження кількості аглоруди, також були змінені розміри доменного куска відповідно європейським вимогам.

На ш. «Ювілейна» ведуться роботи з удосконалення технологічної схеми збагачення мартитові руди, що дозволило впровадити випуск високоліквідної продукції з якістю Fe заг. – 61% в кількості 182 тис. тон на рік і Fe заг. – 64% в кількості 27 тис. тон на рік.

З метою підвищення безпеки умов праці реалізовувалися наступні інвестиційні проекти: Механізація проходки підняттявих. В 2018 році з використанням бурових станків «Rhino» та «Robbins» пройдено 1047 м гірничих виробок на ш. «Ювілейна» та ш. ім. Фрунзе без присутності людей в забої.

Геологорозвідувальні роботи виконувалися відповідно до затвердженної програми. В зв'язку зазначеними вище обставинами план геологорозвідувальних робіт по шахтах ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2018 рік також був виконаний не в повному обсязі, а саме:

Розвідувальні виробки на 106 % (план 1090 п.м , факт 1155 п.м.)

Кернові свердловини на 34,41 % (план 3400 п.м , факт 1170 п.м.)

План по бурінню розвідувальних безкернових свердловин був виконаний на 143.09 % (план 7600 п.м , факт 10875 п.м.).

Економічні результати роботи.

Результат роботи підприємства у приведених умовах по показнику EBITDA (аналітичний показник, рівний обсягу прибутку до вирахування витрат по відсотках, сплати податків і амортизаційних відрахувань) склав 1 228 027 тис. грн. У порівнянні з бюджетом (планом) 2018 року відхилення складає +513 703 тис. грн.

Основними чинниками такого результату є:

- *зміна цін на залізорудну сировину +460 835 тис. грн. (Fe60% 27->32\$ (+19%); Fe 61,64% 38-> 58\$ (+53%);
- *курсова різниця -221 289 тис. грн.;
- *зміна обсягів та структури відвантаження +202 671 тис.грн. (+67 654 тис.грн. зростання обсягів реалізації +119 тис тон; +135 017 тис.грн. зростання частки залізо-рудної сировини Fe 61% (+6%)
- *скорочення витрат (допоміжні матеріали, ФОП, енерговитрати) +155 909 тис. грн.;
- *зменшення залишків руди на складі, зменшення обсягів реалізації кварцитів -84 423 тис. грн.;

Згідно фінансової звітності, у 2018 підприємство отримало чистий прибуток у розмірі 786 403 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період склав 3 384 675 тис. грн., що на 23% менше ніж у 2017 (4 383 582 тис. грн.).

Собівартість реалізованої продукції - 1 680 204 тис. грн.

Валовий прибуток у звітному періоді склав 1 704 471 тис. грн. (на 5% більше ніж у 2017р.). У сукупності з іншими операційними доходами це забезпечило позитивний фінансовий результат від операційної діяльності Товариства у розмірі 1 054 146 тис. грн., що на 50% більше ніж у 2017р.

Інші фінансові доходи, інші доходи, фінансові витрати склали відповідно 4 593 тис. грн., 865 тис. грн., 103 286 тис. грн.

Охорона праці, промислова безпека та охорона навколишнього середовища.

З метою попередження виробничого травматизму продовж 2018 року, згідно графіка, проводилися цільові та комплексні перевірки стану охорони праці та промислової безпеки в виробничих структурних підрозділах Товариства. За порушення правил, норм та інструкцій з охорони праці 37 працівників були притягнуті до дисциплінарної відповідальності, 807 позбавлені повністю або частково преміальних виплат.

Загальна кількість нещасних випадків у звітному періоді становить 17 випадків, проти 17 за аналогічний період попереднього року. Допущено 2 випадки смертельного травмування робітників.

З метою досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, підвищення існуючого рівня охорони праці, попередження випадків виробничого травматизму, професійних захворювань і аварій фахівцями з охорони праці був розроблений «План заходів з ОП та ПБ на 2018 рік», витрати на реалізацію яких склали 37,082 тис. грн. та були реалізовані наступні заходи та ініціативи за напрямками:

- попередження небезпеки, пов'язаної з падіннями з висоти та під час пересування;

- попередження небезпеки травмування в результаті обвалення гірничого масиву;
- попередження небезпечної дії машин та механізмів;
- попередження небезпеки під час поводження з вибуховими матеріалами;
- електробезпека;
- аудит ефективності дії положення про безпечний робочий простір;
- додаткові щомісячні інструктажі з питань ОП та ПБ;
- постійне удосконалення Системи управління охороною праці (СУОП)

Відповідно до комплексного плану з охорони навколишнього природного середовища на 2018 рік по ПрАТ «СУХА БАЛКА» були заплановані 42 заходи. Використано коштів на суму 14500,03 тис. грн.

Робота з персоналом.

Кадрова політика ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СУХА БАЛКА» формувалася виходячи зі стратегічних цілей підприємства і була спрямована на підвищення компетентності та кваліфікації персоналу. За звітний період на підприємстві було навчено 274 працівників основним та допоміжним професіям, 268 працівників підвищило свою кваліфікацію.

На підприємстві постійно ведеться робота з підбору, підготовки та розвитку кваліфікованого персоналу.

Проводиться робота з профорієнтації молоді. У 2018 році виробничу практику на підприємстві пройшли 117 чол. з числа молоді, що вчиться, з них на робочих місцях 28 чол. і 89 чол. в якості дублерів.

На період літніх канікул на підприємство працевлаштовуються діти працівників підприємства, що позитивно впливає на вибір майбутньої професії, розвиток спадкоємності поколінь, трудових династій. У 2018 році 11 дітей наших працівників працювали в цехах підприємства під час літніх канікул.

Середньооблікова чисельність працівників ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2018 рік склала 3097 чол., у тому числі керівників, фахівців і службовців – 761 чол., робітники - 2336 чол.

Впродовж 2018 року на підставі спільної постанови Генерального директора і профспілкових комітетів ПрАТ «СУХА БАЛКА», з метою підвищення соціальної захищеності і матеріальної зацікавленості в результатах праці, збільшення гарантованої частини заробітної плати працівників підприємства і посилення мотивації працівників у виконанні виробничих завдань здійснювалося підвищення тарифних ставок і посадових окладів :

- з 01.04.2018 року на 10%

Реалізація вказаних заходів дозволила досягти рівня середньомісячної зарплати одного середньооблікового працівника у розмірі 13029 грн., проти 10074 грн. за 2017 рік.

З метою покращення соціально-економічного становища працівників підприємства протягом минулого року було здійснено ряд заходів у соціальній сфері. Зокрема ПрАТ «СУХА БАЛКА» профінансувало виплати на медичне страхування працівників підприємства у розмірі 596 тис. грн., виділено кошти на матеріальну допомогу на оздоровлення – 16 694 тис. грн., та допомогу згідно положень діючого Колективного договору – 1095 тис. грн.. Була реалізована програма літнього оздоровлення дітей працівників Товариства, придбано 257 путівки на суму 1890 тис. грн.

Особлива увага протягом року приділялася питанням мотивації персоналу на покращення результатів праці та зміцненню виробничої дисципліни на підприємстві, поліпшенню соціально-економічного клімату в колективі.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2018 рік.
2. Роботу Виконавчого органу Товариства за 2018 рік визнати задовільною.

Рішення прийнято.

З питання № 4 порядку денного:

" Про звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2018 рік ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що в звітному періоді Ревізійна комісія Товариства працювала у складі 3 (трьох) осіб, а саме:

- Зосімов Олексій Іванович;
- Малиш Яна Миколаївна;
- Морозова Олена Георгіївна.

Після завершення звітнього періоду Ревізійною комісією проведена перевірка господарської діяльності Товариства. В ході перевірки аналізувалася виробнича діяльність і фінансовий стан, перевірені документи бухгалтерського обліку і річний звіт Товариства.

Ведення бухгалтерського обліку і звітності здійснюється відповідно до Облікової політики Товариства на 2018 рік, затвердженої наказом від 28 грудня 2017 р. № 5392 і вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні».

Валюта балансу ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2018 рік визначена 3 586 199 тис. грн.

Необхідно також відмітити, що вартість чистих активів Товариства, розрахована відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N 485, за даними бухгалтерської звітності станом на 31.12.2018 склала 2 366 017 тис. грн., що більше розміру статутного капіталу Товариства, який складає 41 869 тис. грн., що задовольняє вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

Аналізуючи фінансово – господарську звітність ПрАТ «СУХА БАЛКА» Ревізійна комісія вважає, що:

-річний бухгалтерський звіт за 2018 рік відповідає даним бухгалтерських і інших документів і відображає дійсне

фінансове положення Товариства;

-річний звіт Товариства містить правильні дані бухгалтерського обліку, а висновки і пропозиції обґрунтовані;

-бухгалтерський облік Товариства ведеться відповідно до вимог чинного законодавства.

Ревізійна комісія вважає можливим затвердження фінансової звітності за 2018 рік.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1. Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2018 рік.

2. Роботу ревізійної комісії Товариства за 2018 рік визнати задовільною.

Рішення прийнято.

З питання № 5 порядку денного:

" Про затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2018 рік ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що відповідно до ст. 33 Закону України «Про акціонерні товариства» затвердження річного звіту Товариства відноситься до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів.

Враховуючи заслухану інформацію про звіт Наглядової ради Товариства, про звіт Виконавчого органу Товариства та про звіт Ревізійної комісії Товариства та прийняті за результатами їх розгляду рішення (питання №№ 2-4 порядку денного Загальних зборів Товариства), ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Затвердити річний звіт (річну фінансову звітність) Товариства за 2018 рік.

Рішення прийнято.

З питання № 6 порядку денного:

" Про розгляд звіту та висновків зовнішньої аудиторської фірми та прийняття рішення за наслідками його розгляду ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г. який повідомив, що достовірність та відповідність в усіх суттєвих аспектах вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності Товариства за 2018 рік була перевірена аудиторською фірмою - ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНСАЙДЕР» (ідентифікаційний код 20197074), про що було підготовлено останнім звіт та висновки про результати аудиторської перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

На думку зовнішнього незалежного аудитора фінансова звітність Товариства, що складається зі звіту про фінансовий стан (баланс) станом на 31 грудня 2018 року, звіту про сукупний дохід (звіту про фінансові результати), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2018 року, її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»).

На підставі вищевикладеного, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за наступний проект рішення, а саме:

Прийняти до відома звіт та висновки зовнішнього незалежного аудитора – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ІНСАЙДЕР" (ідентифікаційний код 32281420) про результати аудиторської перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

Рішення прийнято.

З питання № 7 порядку денного:

" Про порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2018 рік ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г. який повідомив, що за результатами діяльності в 2018 році Товариство отримало чистий прибуток в розмірі - 786 403 тис. грн. (сімсот вісімдесят шість мільйонів чотириста три тисячі гривень 00 копійок).

Порядок розподілу прибутку Товариства визначається виключно Загальними зборами

На підставі вищевикладеного, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Затвердити наступний порядок розподілу прибутку за результатами діяльності Товариства у 2018 році:

-чистий прибуток Товариства у розмірі 786 403 тис. грн. (сімсот вісімдесят шість мільйонів чотириста три тисячі гривень 00 копійок) направити на поповнення обігових коштів підприємства.

Рішення прийнято.

З питання № 8 порядку денного:

" Про прийняття рішення про припинення повноважень діючого складу Наглядової ради Товариства ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що річними Загальними зборами акціонерів Товариства, що відбулися 16.04.2018 було прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки в наступному складі:

-Ярославський Олександр Владиленич, (представник акціонера – KADISH LIMITED);

-Александр Артем Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);

-Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);

-Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – KADISH LIMITED).

Відповідно до п.18 ч. 2 ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» Загальні збори акціонерів Товариства можуть прийняти рішення про припинення повноважень Наглядової Ради Товариства.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Припинити повноваження діючого складу Наглядової ради Товариства:

- Ярославський Олександр Владиленич, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Голова Наглядової ради;
- Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Член Наглядової ради;
- Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED) – Член Наглядової Ради;
- Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – KADISH LIMITED)- член Наглядової ради.

Рішення прийнято.

З питання № 9 порядку денного:

" Про прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г.

Товариству надійшли наступні пропозиції акціонера щодо кандидатів до складу Наглядової ради Товариства:

-акціонера ПрАТ «СУХА БАЛКА» – компанії KADISH LIMITED про включення в список кандидатів для обрання до складу Наглядової ради ПрАТ «СУХА БАЛКА» наступних осіб:

- Ярославський Олександр Владиленич, (представник акціонера – KADISH LIMITED);
- Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED) ;
- Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);
- Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – KADISH LIMITED).

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Обрати Наглядову раду Товариства строком на 3 (три) роки у складі 4 (чотирьох) членів Наглядової ради Товариства, а саме:

- Ярославський Олександр Владиленич, (представник акціонера – KADISH LIMITED);
- Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED) ;
- Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);
- Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – KADISH LIMITED).

Рішення прийнято.

З питання № 10 порядку денного:

"Про затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що у зв'язку з прийняттям рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства та згідно п. 17 ч. 2 ст. 33 Закону України «Про акціонерні товариства» до виключної компетенції Загальних зборів відносяться питання затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради і обрання особи, уповноваженої підписати ці договори.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1. Затвердити умови цивільно-правових договорів на безоплатній основі, які укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства.
2. Надати повноваження Генеральному директору Товариства на підписання цивільно-правових договорів, які будуть укладені з членами Наглядової ради Товариства.

Рішення прийнято.

З питання № 11 порядку денного:

" Про прийняття рішення про припинення повноважень діючого складу Ревізійної комісії Товариства ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що річними Загальними зборами акціонерів Товариства, що відбулися 16.04.2018 було прийнято рішення про обрання членів Ревізійної комісії Товариства строком на 3 (три) роки в наступному складі:

- Зосімов Олексій Іванович;
- Малиш Яна Миколаївна;
- Морозова Олена Георгіївна.

Відповідно до п.18 ч. 2 ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» Загальні збори акціонерів Товариства можуть прийняти рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Припинити повноваження діючого складу Ревізійної комісії Товариства:

- Зосімов Олексій Іванович – Голова Ревізійної комісії;
- Малиш Яна Миколаївна - Член Ревізійної комісії;

-Морозова Олена Георгіївна. – Член Ревізійної комісії.
Рішення прийнято.

З питання № 12 порядку денного:

" Про прийняття рішення про обрання членів Ревізійної комісії Товариства ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г.

Товариству надійшла пропозиція акціонера ПрАТ «СУХА БАЛКА» компанії KADISH LIMITED про включення до списку кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії Товариства:

-Зосімов Олексій Іванович;
-Малиш Яна Миколаївна;
-Морозова Олена Георгіївна.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Обрати Ревізійну комісію Товариства строком на 3 (три) роки у складі 3 (трьох) членів Ревізійної комісії Товариства, а саме:

-Зосімов Олексій Іванович;
-Малиш Яна Миколаївна;
-Морозова Олена Георгіївна.

Рішення прийнято.

З питання № 13 порядку денного:

"Про затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії Товариства".

Слухали: Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що у зв'язку з прийняттям рішення про обрання членів Ревізійної комісії Товариства, необхідно затвердити умови цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії та обрати особу, уповноважену на підписання цивільно-правових договорів

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1. Затвердити умови цивільно-правових договорів на безоплатній основі, які укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства.

2. Надати повноваження Генеральному директору Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Ревізійної комісії Товариства.

Рішення прийнято.

З питання № 14 порядку денного:

" Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що з урахуванням правових нововведень, передбачених нормами Закону України «Про акціонерні товариства», необхідно внести відповідні зміни до Статуту Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1. Внести зміни до Статуту Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.

2. Уповноважити Голову і Секретаря Загальних зборів акціонерів підписати Статут Товариства в новій редакції, затвердженій цими Загальними зборами акціонерів Товариства.

3. Доручити Генеральному директору Товариства особисто або через представника Товариства на підставі виданої довіреності забезпечити у встановленому законодавством порядку державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій цими Загальними зборами акціонерів Товариства.

Рішення прийнято.

З питання № 15 порядку денного:

" Про внесення змін до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства, Положення про інформаційну політику Товариства, Кодексу корпоративного управління Товариства, шляхом викладення та затвердження їх в новій редакції".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що у зв'язку з тим, що цими Загальними зборами рішення по питанню № 14 порядку денного щодо внесення змін до Статуту Товариства не прийнято, необхідності щодо внесення змін до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства, Положення про інформаційну політику Товариства, Кодексу корпоративного управління Товариства не виникає.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

1. Внести зміни до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.

- 2.Внести зміни до Положення про Наглядову раду Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
- 3.Внести зміни до Положення про Ревізійну комісію Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
- 4.Внести зміни до Положення про Виконавчий орган Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
- 5.Внести зміни до Положення про інформаційну політику Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
- 6.Внести зміни до Кодексу корпоративного управління Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
- 7.Уповноважити Голову та Секретаря Загальних зборів акціонерів підписати Положення про Загальні збори акціонерів, Положення про Наглядову раду, Положення про Ревізійну комісію, Положення про Виконавчий орган, Положення про інформаційну політику, Кодекс корпоративного управління Товариства в новій редакції, затвердженій цими річними Загальними зборами акціонерів Товариства.

Рішення не прийнято.

З питання № 16 порядку денного:

" Про схвалення (затвердження) значних правочинів ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив , що відповідно до п. 2 ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства», рішення про укладення значних правочинів, якщо ринкова вартість послуг або майна, яка є предметом таких правочинів, перевищує 25% балансової вартості активів Товариства, визначеної за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається Загальними зборами акціонерів.

У період з 2018 – 2019 роках Товариством укладені та пролонговані на 2019 рік значні правочини:

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

На підставі ч. 1 ст. 33, ст. 70, ст. 72 Закону України «Про акціонерні товариства» схвалити (затвердити) укладені Товариством у 2018-2019 роках та пролонговані на 2019 рік наступні значні правочини, а саме:

- № 2019-DSA-09012019 від 09.01.2019 з Компанією «DUFERCO SA» на продаж руди залізної агломераційної на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 2 500 000 тис. грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок);

- № 01-11/17 від 01.11.2017 з Компанією U. S. Steel Košice, s.r.o., на продаж руди залізної агломераційної та руди залізної доменної на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 2 500 000 тис. грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок);

- № 1992 від 30.08.2017 з ПАТ "ПІВДГЗК" на продаж руди залізної агломераційної на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 2 500 000 тис. грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок);

- № 1544 від 18.07.2017 з ПрАТ «ММК ім.ІЛЛІЧА» на продаж руди залізної агломераційної та руди залізної доменної на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 2 500 000 тис. грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок);

- № 2785 від 29.11.2017 з ТОВ «ОПТИМАЛІ ТРЕЙД» на продаж руди залізної агломераційної та руди залізної доменної на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 2 500 000 тис. грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок).

Рішення прийнято.

З питання № 17 порядку денного:

" Про схвалення (затвердження) значного правочину у вчиненні яких є заінтересованість ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що у відповідності до статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства», питання про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, виноситься на розгляд загальних зборів акціонерів, якщо ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є його предметом, перевищує 10 відсотків вартості активів, за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства.

У разі якщо значний правочин є одночасно правочином, щодо вчинення якого є заінтересованість, до порядку його вчинення застосовуються положення Розділу 14 Статуту і в частині вимог до значних правочинів, і в частині вимог до правочинів з заінтересованістю.

У період з 2018-2019 роки Товариством укладені та пролонговані на 2019 рік значні правочини, у вчиненні яких є заінтересованість, відповідно до ст. 71 Закону України «Про акціонерні товариства».

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

На підставі ч. 1 ст. 33, ст. 70, ст. 71, ст. 72 Закону України «Про акціонерні товариства» схвалити (затвердити) укладені Товариством наступні значні правочини, у вчиненні яких є заінтересованість, а саме:

□ Договори про надання поворотної фінансової допомоги, що були укладені між ПрАТ «ДМЗ» та ПрАТ «СУХА БАЛКА» в 2018-2019 роках на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (ів)) 1 480 127 тис. грн. без ПДВ;

□ Договір № 300318 від 30.03.2018 на поставку руди залізної агломераційної, укладений між ПрАТ «ДМЗ» та ПрАТ «СУХА БАЛКА» на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 500 000 тис. грн. без ПДВ;

☐ Договори про надання поворотної фінансової допомоги, що були укладені між ПрАТ «СУХА БАЛКА» та ТОВ «ДЕВЕЛОПМЕНТ КОНСТРАКШН ХОЛДІНГ» в 2018-2019 роках. на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (ів) 444 000 тис. грн. без ПДВ.

Рішення прийнято.

З питання № 18 порядку денного:

" Про отримання Товариством кредиту в АТ «Ощадбанк ».

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що інтереси Товариства вимагають прийняття низки необхідних рішень для поповнення обігових коштів Товариства, зміцнення його господарської стійкості та поліпшення результатів виробничої і комерційної діяльності.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Отримати в АТ «Ощадбанк» кредит у формі мультивалютної відновлюваної кредитної лінії на наступних умовах:

☐ максимальний ліміт кредитування – еквівалент не більше 30 000 000 доларів США (тридцять мільйонів доларів США);

☐ валюта кредитування – гривня, долар США, євро;

☐ строк кредитування – не більше 36 (тридцять шість) місяців або не більше трьох років з моменту підписання відповідного кредитного договору;

☐ максимальний строк користування кожним окремих траншем 150 днів;

☐ розмір процентної ставки за користування кредитними коштами:

-не більше 23,0% річних за користування кредитом отриманим у гривні, із можливістю збільшення до 26,0% річних в разі порушення Товариством зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»;

-не більше 10,0% за користування кредитом отриманим у доларах США, із можливістю збільшення до 14,0% річних в разі порушення Товариством зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»;

-не більше 8,0% за користування кредитом отриманим в євро, із можливістю збільшення до 12,0% річних в разі порушення Товариством зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»,

зі сплатою комісій, штрафних санкцій, витрат та інших платежів, що підлягають сплаті згідно умов відповідного кредитного договору, та на інших умовах, визначених АТ «Ощадбанк» та погоджених Генеральним директором Товариства на власний розсуд.

Рішення прийнято.

З питання № 19 порядку денного:

" Про забезпечення виконання зобов'язань Товариства перед АТ «Ощадбанк» шляхом надання поруки Приватного акціонерного товариства «Дніпровський металургійний завод» та застави/іпотеки майна Приватного акціонерного товариства «Дніпровський металургійний завод».

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив про необхідність забезпечення виконання зобов'язань Товариства перед АТ «Ощадбанк», шляхом надання поруки ПрАТ «ДМЗ» (ідентифікаційний код 05393056) та застави/іпотеки майна ПрАТ «ДМЗ».

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Забезпечити виконання зобов'язань Товариства перед АТ «Ощадбанк», що випливають з кредитного договору, що буде укладено Товариством з АТ «Ощадбанк» на умовах зазначених в рішенні по питанню 18 Порядку денного цих загальних зборів акціонерів Товариства, шляхом надання (оформлення) фінансової поруки Приватного акціонерного товариства «Дніпровський металургійний завод» (ідентифікаційний код 05393056) (далі - ПрАТ «ДМЗ») (солідарної в повному обсязі) та передачею оформленням в заставу/іпотеку майна ПрАТ «ДМЗ».

Розглянувши проект договору поруки, що плануються укласти Товариством з ПрАТ «ДМЗ» та АТ «Ощадбанк», надати згоду на укладання Товариством значного правочину, щодо якого є заінтересованість, а саме:

-договору поруки між ПрАТ «ДМЗ» (ідентифікаційний код 05393056) (Поручитель), АТ «Ощадбанк» (Кредитор) та Товариством (Боржник), згідно якого Поручитель безумовно, безвідклично та безоплатно зобов'язується перед Кредитором відповідати солідарно з Боржником за виконання в повному обсязі зобов'язань за кредитним договором, що буде укладено Товариством з АТ «Ощадбанк» на умовах зазначених в рішенні по питанню 18 Порядку денного цих загальних зборів акціонерів Товариства.

Рішення прийнято.

З питання № 20 порядку денного:

" Про надання Товариством поруки, в якості забезпечення виконання зобов'язань Приватного акціонерного товариства «Дніпровський металургійний завод» перед АТ «Ощадбанк» за кредитним договором та укладення з цією метою договору поруки".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив присутніх щодо звернення ПрАТ «ДМЗ»

(ідентифікаційний код 05393056) з проханням про виступ Товариства фінансовим поручителем (солідарним в повному обсязі) за зобов'язаннями ПрАТ «ДМЗ» (ідентифікаційний код 05393056) перед АТ «Ощадбанк» за

кредитним договором щодо повернення ПрАТ «ДМЗ» (ідентифікаційний код 05393056) кредиту, сплати процентів за користування кредитними коштами на наступних умовах:

☐ вид кредиту - мультивалютна відновлювана кредитна лінія;

☐ максимальний ліміт кредитування – еквівалент не більше 30 000 000 доларів США (тридцять мільйонів доларів США);
☐ валюта кредитування – гривня, долар США, євро;
☐ строк кредитування – не більше 36 (тридцять шість) місяців або не більше трьох років з моменту підписання відповідного кредитного договору;
☐ максимальний строк користування кожним окремих траншем 150 днів;
☐ розмір процентної ставки за користування кредитними коштами:
 - не більше 23,0% річних за користування кредитом отриманим у гривні, із можливістю збільшення до 26,0% річних в разі порушення ПрАТ «ДМЗ» зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»;
 - не більше 10,0% за користування кредитом отриманим у доларах США, із можливістю збільшення до 14,0% річних в разі порушення ПрАТ «ДМЗ» зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»;
 - не більше 8,0% за користування кредитом отриманим в євро, із можливістю збільшення до 12,0% річних в разі порушення ПрАТ «ДМЗ» зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»,
 а також сплати комісій, штрафних санкцій, витрат, відшкодування збитків та інших платежів, що підлягають сплаті згідно умов кредитного договору.

Розглянувши проект договору поруки, що планується укласти Товариством з ПрАТ «ДМЗ» та АТ «Ощадбанк», надати згоду на вчинення (укладення) Товариством значного правочину, щодо якого є заінтересованість, а саме: • договору поруки між ПрАТ «ДМЗ» (Боржник), АТ «Ощадбанк» (Кредитор) та Товариством (Поручитель), згідно якого Поручитель безумовно, безвідклично та безоплатно зобов'язується перед Кредитором відповідати солідарно з Боржником за виконання в повному обсязі зобов'язань за кредитним договором, що буде укладено ПрАТ «ДМЗ» з АТ «Ощадбанк» на зазначених вище умовах.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:
 Виступити фінансовим поручителем (солідарним в повному обсязі) в забезпечення виконання зобов'язань Приватного акціонерного товариства «Дніпровський металургійний завод» (ідентифікаційний код 05393056) (далі – ПрАТ «ДМЗ») перед АТ «Ощадбанк» за кредитним договором щодо повернення ПрАТ «ДМЗ» кредиту, сплати процентів за користування кредитними коштами на наступних умовах:

☐ вид кредиту - мультивалютна відновлювана кредитна лінія;
☐ максимальний ліміт кредитування – еквівалент не більше 30 000 000 доларів США (тридцять мільйонів доларів США);
☐ валюта кредитування – гривня, долар США, євро;
☐ строк кредитування – не більше 36 (тридцять шість) місяців або не більше трьох років з моменту підписання відповідного кредитного договору;
☐ максимальний строк користування кожним окремих траншем 150 днів;
☐ розмір процентної ставки за користування кредитними коштами:
 - не більше 23,0% річних за користування кредитом отриманим у гривні, із можливістю збільшення до 26,0% річних в разі порушення ПрАТ «ДМЗ» зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»;
 - не більше 10,0% за користування кредитом отриманим у доларах США, із можливістю збільшення до 14,0% річних в разі порушення ПрАТ «ДМЗ» зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»;
 - не більше 8,0% за користування кредитом отриманим в євро, із можливістю збільшення до 12,0% річних в разі порушення ПрАТ «ДМЗ» зобов'язань перед АТ «Ощадбанк»,
 а також сплати комісій, штрафних санкцій, витрат, відшкодування збитків та інших платежів, що підлягають сплаті згідно умов кредитного договору.

Розглянувши проект договору поруки, що планується укласти Товариством з ПрАТ «ДМЗ» та АТ «Ощадбанк», надати згоду на вчинення (укладення) Товариством значного правочину, щодо якого є заінтересованість, а саме: • договору поруки між ПрАТ «ДМЗ» (Боржник), АТ «Ощадбанк» (Кредитор) та Товариством (Поручитель), згідно якого Поручитель безумовно, безвідклично та безоплатно зобов'язується перед Кредитором відповідати солідарно з Боржником за виконання в повному обсязі зобов'язань за кредитним договором, що буде укладено ПрАТ «ДМЗ» з АТ «Ощадбанк» на зазначених вище умовах.

Рішення прийнято.

З питання № 21 порядку денного:

" Про передачу в заставу АТ «Ощадбанк» майнових прав на грошові кошти Товариства які знаходяться/знаходиться на його поточних рахунках, відкритих в установах АТ «Ощадбанк ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що з урахуванням Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив присутніх щодо необхідності передачі в заставу АТ «Ощадбанк» майнових прав на грошові кошти Товариства які знаходяться/знаходиться на його поточних рахунках, відкритих в установах АТ «Ощадбанк».

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

В забезпечення виконання зобов'язань Товариства перед АТ «Ощадбанк» за кредитним договором, що буде укладено Товариством з АТ «Ощадбанк» на умовах зазначених в рішенні по питанню 18 Порядку денного цих загальних зборів акціонерів Товариства, та в забезпечення виконання зобов'язань Приватного акціонерного товариства «Дніпровський металургійний завод» (ідентифікаційний код 05393056) (далі – ПрАТ «ДМЗ») перед АТ

«Ощадбанк» за кредитним договором, що буде укладено ПрАТ «ДМЗ» з АТ «Ощадбанк», на умовах зазначених в рішенні по питанню 20 Порядку денного цих загальних зборів акціонерів Товариства, передати в заставу АТ «Ощадбанк» майно Товариства – майнові права (у тому числі такі, що виникнуть в майбутньому) на усі грошові кошти Товариства, які знаходяться/знаходитимуться на усіх поточних рахунках Товариства, відкритих/які будуть відкриті в установах АТ «Ощадбанк» та укласти Товариству з АТ «Ощадбанк» відповідний договір (договори) застави. Визначити, що договірна вартість майнових прав, що передаються в заставу становить 1 (одна) гривня. Керуючись ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства», акціонери Товариства усвідомлюють:

- що рішення про передачу в заставу рухомого майна є чинним незалежно від збільшення у майбутньому ринкової вартості майна Товариства, збільшення/зменшення вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а також можливих коливань курсу гривні до іноземних валют;
- що зазначена в даному рішенні ринкова вартість рухомого майна визначена лише з метою дотримання порядку вчинення «значних правочинів» (в трактуванні ст. 2 Закону України «Про акціонерні товариства») та може не застосовуватися при зверненні стягнення на рухоме майно чи при реалізації АТ «Ощадбанк» інших своїх прав за договором застави, який буде укладений із АТ «Ощадбанк».

Рішення прийнято.

З питання № 22 порядку денного:

" Про надання повноважень представнику Товариства на вчинення правочинів ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив про необхідність надання повноважень Генеральному директору Товариства Башу Віталію Олександровичу на укладання та підписання від імені Товариства із АТ «Ощадбанк» правочинів та інших документів необхідних для виконання рішень, що були прийняті на даних Загальних зборах.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Надати повноваження Генеральному директору Товариства Башу Віталію Олександровичу на укладання та підписання від імені Товариства із АТ «Ощадбанк» кредитного договору, договорів застави та поруки, рішення про укладення яких прийнято на цих загальних зборах акціонерів Товариства, а також на укладання та підписання додаткових договорів до вказаних договорів, в тому числі, щодо яких є заінтересованість, в частині будь-яких змін умов зазначених договорів, зміни графіка погашення заборгованості, зміни зобов'язань Товариства та встановлення додаткових зобов'язань, зміни вартості предметів забезпечення тощо, з наданням йому повноважень самостійно визначати умови таких договорів/додаткових договорів за погодженням з АТ «Ощадбанк», у тому числі тих, які не передбачені цим рішенням загальних зборів акціонерів Товариства, на власний розсуд та на умовах, погоджених з АТ «Ощадбанк», без необхідності отримання будь-яких згод (рішень) Загальних зборів акціонерів Товариства, а також надання йому повноважень на підписання будь-яких інших документів, заяв, довідок, згідно вимог АТ «Ощадбанк», необхідних для реалізації цього рішення загальних зборів акціонерів Товариства.

Рішення прийнято.

З питання № 23 порядку денного:

" Про надання попередньої згоди на вчинення значних правочинів ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що в зв'язку з неможливістю визначити, які значні правочини вчинятимуться Товариством у ході поточної господарської діяльності, необхідно прийняти рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які будуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення.

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення, а саме:

Попередньо надати згоду на вчинення Товариством протягом року з дати прийняття цього рішення значних правочинів предметом (характером) яких є:

- одержання Товариством в АТ «Ощадбанк» кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг в АТ «Ощадбанк», в тому числі внесення змін до таких правочинів;
- передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку АТ «Ощадбанк», в т.ч. шляхом укладення договорів іпотеки/застави, що містять застереження про задоволення вимог іпотекодержателя/заставодержателя, з метою забезпечення виконання зобов'язань Товариства та/або зобов'язань будь-яких третіх осіб, в тому числі внесення змін до таких правочинів;
- забезпечення виконання зобов'язань будь-яких третіх осіб перед АТ «Ощадбанк» шляхом укладання договорів поруки, в тому числі внесення змін до таких правочинів, а також договорів поруки та внесення змін до них за якими Товариство виступає боржником перед АТ «Ощадбанк».

Гранична сукупна вартість значних правочинів, щодо вчинення яких надано попередню згоду Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме, щодо:

- правочинів пов'язаних з одержанням Товариством кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг в АТ «Ощадбанк» та/або внесення змін до таких правочинів, не може перевищувати еквівалент 60 000 000 дол. США (шістдесят мільйонів доларів США);
- операцій щодо розпорядження майном (майновими права) Товариства з метою забезпечення виконання зобов'язань Товариства та/або будь-яких третіх осіб, в т.ч. шляхом укладення договорів застави/іпотеки, що містять

застереження про задоволення вимог іпотекодержателя/заставодержателя та/або внесення змін до таких правочинів, не може перевищувати еквівалент 180 000 000 дол. США (сто вісімдесят мільйонів доларів США);

-правочинів щодо забезпечення виконання зобов'язань будь-яких третіх осіб шляхом укладання договорів поруки, в тому числі внесення змін до таких правочинів, не може перевищувати еквівалент 60 000 000 дол. США (шістдесят мільйонів доларів США).

При цьому загальна гранична сукупна вартість значних правочинів, щодо вчинення яких надано попередню згоду Загальними зборами акціонерів Товариства не може перевищувати еквівалент 300 000 000 дол. США (триста мільйонів доларів США).

Надати Наглядовій раді Товариства повноваження з метою реалізації цього рішення загальних зборів акціонерів Товариства (без отримання додаткового рішення загальних зборів акціонерів Товариства) шляхом прийняття Наглядовою радою Товариства рішення:

-визначати умови значних правочинів в тому числі, що пов'язані із внесенням до них змін, щодо яких Загальними зборами акціонерів Товариства надано попередню згоду на вчинення, які будуть укладатись Товариством протягом року з дати прийняття цього рішення;

-визначати перелік майна (майнових прав) Товариства, яке підлягає передачі в заставу/іпотеку, відчуженню тощо;

-надавати згоду (уповноважувати з правом передоручення) на укладання (підписання) Генеральним директором Товариства або іншою особою, повноваження якого ґрунтуватимуться на підставі довіреності, правочинів, попередню згоду на вчинення яких надано в цьому пункті Порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства, з усіма змінами та доповненнями до них.

Акціонери Товариства усвідомлюють, що вчинення значного правочину є чинним незалежно від збільшення у майбутньому ринкової вартості майна Товариства, збільшення/зменшення вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а також можливих коливань курсу гривні до іноземних валют.

Рішення прийнято.

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	26.02.2019	
Кворум зборів, %	0	
Опис: Кворум Загальних зборів, скликаних на 26.02.2019 відсутній. Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства скликані на 26 лютого 2019 року , є такими, що не відбулись.		

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити) д/н		

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу 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)	Прийняття рішення на укладання Товариством договору поруки	

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

--

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

Кворум Загальних зборів, скликаних на 26.02.2019 відсутній.
Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства скликані на 26 лютого 2019 року о 10 год. 00 хв., є такими, що не відбулись.

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариства, а також контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства.

Наглядова рада складається з 4-ох (чотирьох) членів, які обираються Загальними зборами.

Загальними зборами акціонерів, які відбулися 11 квітня 2019 року обрано Наглядову раду Товариства строком на 3 (три) роки у складі 4 (чотирьох) членів Наглядової ради Товариства, а саме:

-Ярославський Олександр Владиленович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);

-Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);

-Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – KADISH LIMITED);

-Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – KADISH LIMITED).

Відповідно до пункту 10.16 діючого Статуту ПрАТ «СУХА БАЛКА», Голова Наглядової ради обирається на першому засіданні Наглядової ради із загального складу Наглядової ради, обраного Загальними зборами, простою більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради.

Наглядовою радою ПрАТ «СУХА БАЛКА» 15.04.2019 прийнято рішення (Протокол Наглядової ради від 15.04.2019) обрати Головою Наглядової ради Товариства Ярославського Олександра Владиленовича, (представник акціонера – KADISH LIMITED) строком на 3 (три) роки.

У 2019 році Наглядовою радою ПрАТ «СУХА БАЛКА» проведено 19 засідань, на яких розглядалися питання які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради Товариства. Всі питання розглянуті,

рішення прийняті.

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	

Ярославський Олександр
Владиленович

X

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- підготовка проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження повідомлення про скликання Загальних зборів;
- попереднього розгляду усіх питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, у разі необхідності надання по них висновків;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора або Ревізійної комісії та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- попередній розгляд за поданням Генерального директора нормативів розподілу прибутку, погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами;
- прийняття рішення про використання резервного капіталу Товариства та дочірніх підприємств;
- ініціювання в разі необхідності проведення позачергових ревізій та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства» і цим Статутом;
- обрання та припинення повноважень Генерального директора;
- затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, затвердження змін та доповнень до цього контракту, встановлення розміру його винагороди;
- прийняття рішення про виплату премії Генеральному директору;
- прийняття рішення про притягнення до відповідальності Генерального директора, в тому числі до майнової відповідальності;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності інших посадових осіб Товариства та посадових осіб дочірніх підприємств;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та

визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- затвердження організаційної структури Товариства та внесення змін до організаційної структури Товариства;
- аналіз дій Виконавчого органу щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, номенклатури товарів і послуг;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства»;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- прийняття рішення про здійснення інвестицій у статутні (складені, пайові) капітали інших юридичних осіб шляхом створення або вступу до складу учасників юридичних осіб, про припинення участі, за винятком випадку припинення діяльності юридичної особи, учасником якої є Товариство;
- прийняття рішення про зміну розміру частки, номінальної вартості частки, зміну кількості акцій чи номінальної вартості акцій, що належать Товариству в статутних (складених, пайових) капіталах інших юридичних осіб, за винятком випадків, коли вказані зміни є результатом виконання рішень уповноваженого органу юридичної особи, учасником якої є Товариство, або результатом виконання рішення суду;
- прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту пов'язаних із змінами прав акціонерів;
- затвердження переліку правочинів (договорів, операцій) та лімітів (граничні суми правочинів (договорів, операцій), для вчинення (укладення, здійснення) яких необхідне попереднє погодження Наглядової ради Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- прийняття рішення про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору з нею, встановлення розміру оплати його послуг;
- вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно Закону України «Про акціонерні

товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

- прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;

- прийняття рішення про створення, реорганізацію і ліквідацію дочірніх підприємств, філій, представництв, затвердження їх Статутів та Положень, та про призначення їх керівників.

Під «дочірніми підприємствами» для цілей цього пункту розуміються юридичні особи, в статутних (складених) капіталах яких Товариство володіє 100% корпоративних прав (акцій часток, паїв тощо).

- затверджувати в межах своєї компетенції положення, якими регулюються питання пов'язані з діяльністю Товариства.

- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом або передані на вирішення Наглядовою радою Загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- підготовка проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження повідомлення про скликання Загальних зборів;
- попереднього розгляду усіх питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, у разі необхідності надання по них висновків;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора або Ревізійної комісії та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- попередній розгляд за поданням Генерального директора нормативів розподілу прибутку, погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами;
- прийняття рішення про використання резервного капіталу Товариства та дочірніх підприємств;
- ініціювання в разі необхідності проведення позачергових ревізій та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства» і цим Статутом;
- обрання та припинення повноважень Генерального директора;
- затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, затвердження змін та доповнень до цього контракту, встановлення розміру його винагороди;
- прийняття рішення про виплату премії Генеральному директору;
- прийняття рішення про притягнення до відповідальності Генерального директора, в тому числі до майнової відповідальності;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності інших посадових осіб Товариства та посадових осіб дочірніх підприємств;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- затвердження організаційної структури Товариства та внесення змін до організаційної структури Товариства;
- аналіз дій Виконавчого органу щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, номенклатури товарів і послуг;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають

право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства»;

- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- прийняття рішення про здійснення інвестицій у статутні (складені, пайові) капітали інших юридичних осіб шляхом створення або вступу до складу учасників юридичних осіб, про припинення участі, за винятком випадку припинення діяльності юридичної особи, учасником якої є Товариство;
- прийняття рішення про зміну розміру частки, номінальної вартості частки, зміну кількості акцій чи номінальної вартості акцій, що належать Товариству в статутних (складених, пайових) капіталах інших юридичних осіб, за винятком випадків, коли вказані зміни є результатом виконання рішень уповноваженого органу юридичної особи, учасником якої є Товариство, або результатом виконання рішення суду;
- прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту пов'язаних із змінами прав акціонерів;
- затвердження переліку правочинів (договорів, операцій) та лімітів (граничні суми правочинів (договорів, операцій), для вчинення (укладення, здійснення) яких необхідне попереднє погодження Наглядової ради Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- прийняття рішення про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору з нею, встановлення розміру оплати його послуг;
- вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно Закону України «Про акціонерні товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
- прийняття рішення про створення, реорганізацію і ліквідацію дочірніх підприємств, філій, представництв,

затвердження їх Статутів та Положень, та про призначення їх керівників.

Під «дочірніми підприємствами» для цілей цього пункту розуміються юридичні особи, в статутних (складених) капіталах яких Товариство володіє 100% корпоративних прав (акцій часток, паїв тощо).

- затверджувати в межах своєї компетенції положення, якими регулюються питання пов'язані з діяльністю Товариства.

- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом або передані на вирішення Наглядовою радою Загальними зборами.

- До виключної компетенції Наглядової ради належить:
- підготовка проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження повідомлення про скликання Загальних зборів;
 - попереднього розгляду усіх питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, у разі необхідності надання по них висновків;
 - прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора або Ревізійної комісії та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
 - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
 - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
 - попередній розгляд за поданням Генерального директора нормативів розподілу прибутку, погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами;
 - прийняття рішення про використання резервного капіталу Товариства та дочірніх підприємств;
 - ініціювання в разі необхідності проведення позачергових ревізій та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
 - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства» і цим Статутом;
 - обрання та припинення повноважень Генерального директора;
 - затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, затвердження змін та доповнень до цього контракту, встановлення розміру його винагороди;
 - прийняття рішення про виплату премії Генеральному директору;
 - прийняття рішення про притягнення до відповідальності Генерального директора, в тому числі до майнової відповідальності;
 - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності інших посадових осіб Товариства та посадових осіб дочірніх підприємств;
 - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - затвердження організаційної структури Товариства та внесення змін до організаційної структури Товариства;
 - аналіз дій Виконавчого органу щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, номенклатури товарів і послуг;
 - визначення дати складення переліку осіб, які мають

право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства»;

- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- прийняття рішення про здійснення інвестицій у статутні (складені, пайові) капітали інших юридичних осіб шляхом створення або вступу до складу учасників юридичних осіб, про припинення участі, за винятком випадку припинення діяльності юридичної особи, учасником якої є Товариство;
- прийняття рішення про зміну розміру частки, номінальної вартості частки, зміну кількості акцій чи номінальної вартості акцій, що належать Товариству в статутних (складених, пайових) капіталах інших юридичних осіб, за винятком випадків, коли вказані зміни є результатом виконання рішень уповноваженого органу юридичної особи, учасником якої є Товариство, або результатом виконання рішення суду;
- прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту пов'язаних із змінами прав акціонерів;
- затвердження переліку правочинів (договорів, операцій) та лімітів (граничні суми правочинів (договорів, операцій), для вчинення (укладення, здійснення) яких необхідне попереднє погодження Наглядової ради Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- прийняття рішення про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору з нею, встановлення розміру оплати його послуг;
- вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно Закону України «Про акціонерні товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
- прийняття рішення про створення, реорганізацію і ліквідацію дочірніх підприємств, філій, представництв,

затвердження їх Статутів та Положень, та про призначення їх керівників.

Під «дочірніми підприємствами» для цілей цього пункту розуміються юридичні особи, в статутних (складених) капіталах яких Товариство володіє 100% корпоративних прав (акцій часток, паїв тощо).

- затверджувати в межах своєї компетенції положення, якими регулюються питання пов'язані з діяльністю Товариства.

- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом або передані на вирішення Наглядовою радою Загальними зборами.

- X До виключної компетенції Наглядової ради належить:
- підготовка проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження повідомлення про скликання Загальних зборів;
 - попереднього розгляду усіх питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, у разі необхідності надання по них висновків;
 - прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора або Ревізійної комісії та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
 - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
 - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
 - попередній розгляд за поданням Генерального директора нормативів розподілу прибутку, погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами;
 - прийняття рішення про використання резервного капіталу Товариства та дочірніх підприємств;
 - ініціювання в разі необхідності проведення позачергових ревізій та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
 - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства» і цим Статутом;
 - обрання та припинення повноважень Генерального директора;
 - затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, затвердження змін та доповнень до цього контракту, встановлення розміру його винагороди;
 - прийняття рішення про виплату премії Генеральному директору;
 - прийняття рішення про притягнення до відповідальності Генерального директора, в тому числі до майнової відповідальності;
 - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності інших посадових осіб Товариства та посадових осіб дочірніх підприємств;
 - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - затвердження організаційної структури Товариства та внесення змін до організаційної структури Товариства;
 - аналіз дій Виконавчого органу щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, номенклатури товарів і послуг;
 - визначення дати складення переліку осіб, які мають

- право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства»;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
 - вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
 - прийняття рішення про здійснення інвестицій у статутні (складені, пайові) капітали інших юридичних осіб шляхом створення або вступу до складу учасників юридичних осіб, про припинення участі, за винятком випадку припинення діяльності юридичної особи, учасником якої є Товариство;
 - прийняття рішення про зміну розміру частки, номінальної вартості частки, зміну кількості акцій чи номінальної вартості акцій, що належать Товариству в статутних (складених, пайових) капіталах інших юридичних осіб, за винятком випадків, коли вказані зміни є результатом виконання рішень уповноваженого органу юридичної особи, учасником якої є Товариство, або результатом виконання рішення суду;
 - прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту пов'язаних із змінами прав акціонерів;
 - затвердження переліку правочинів (договорів, операцій) та лімітів (граничні суми правочинів (договорів, операцій), для вчинення (укладення, здійснення) яких необхідне попереднє погодження Наглядової ради Товариства;
 - прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
 - прийняття рішення про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість;
 - визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 - прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору з нею, встановлення розміру оплати його послуг;
 - вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно Закону України «Про акціонерні товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
 - прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
 - прийняття рішення про створення, реорганізацію і ліквідацію дочірніх підприємств, філій, представництв,

затвердження їх Статутів та Положень, та про призначення їх керівників.

Під «дочірніми підприємствами» для цілей цього пункту розуміються юридичні особи, в статутних (складених) капіталах яких Товариство володіє 100% корпоративних прав (акцій часток, паїв тощо).

- затверджувати в межах своєї компетенції положення, якими регулюються питання пов'язані з діяльністю Товариства.

- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом або передані на вирішення Наглядовою радою Загальними зборами.

Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: У 2019 році Наглядовою радою ПрАТ «СУХА БАЛКА» проведено 19 засідань, на яких розглядались питання стосовно:

Погодження призначення на посаду керівників основних напрямків роботи.

Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, який буде з ним укладатись, встановлення розміру оплати його послуг.

Скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства, обрання Голови, Секретаря, Реєстраційної комісії річних Загальних зборів акціонерів.

Про прийняття рішення про обрання оцінювача акцій і затвердження умов договору, який буде з ним укладатись, встановлення оплати його послуг.

Обрання Голови Наглядової ради Товариства, та секретаря Наглядової ради Товариства.

Обрання аудиторської фірми Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного року і затвердження умов договору, який з нею укладатиметься, встановлення розміру оплати її послуг.

Обрання (переобрання) Генерального директора та затвердження змін до трудового контракту.

На засіданнях Наглядової ради також розглядались і інші питання поточної господарської діяльності Товариства, та приймалися відповідні рішення.

Всі питання розглянуті, рішення прийняті.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: З метою досягнення стабільності Наглядова рада орієнтує виконавчий орган Товариства і трудовий колектив Товариства на упередження аварій та травматизму на всіх ланках виробництва з метою уникнення непродуктивного використання виробничих та людських ресурсів, а також на забезпечення оперативного реагування на будь-які зміни економічної і виробничої ситуації. Оптимістичний прогноз щодо ринків залізорудної сировини супроводжується прогнозом щодо подальшого подорожчання енергоносіїв, гірничошахтного обладнання, основних і допоміжних матеріалів, яке обов'язково буде негативно впливати на економічні показники Товариства.

З метою компенсації цього впливу Наглядова рада планує здійснювати впровадження політики ощадливого виробництва, спрямованої на скорочення витрат за всіма напрямками діяльності.

Наглядова рада вважає, що у звітному періоді був визначений оптимальний шлях реалізації поставлених перед Наглядовою радою завдань, що дозволило Товариству здійснювати безперебійну господарську діяльність з дотриманням вимог встановлених Статутом Товариств та законодавства в цілому.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
Персональний склад:		
3 питань призначень		X
Персональний склад:		
3 винагород		X
Персональний склад:		
Інше (зазначити)		
Персональний склад:		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: Наглядова рада вважає, що у звітному періоді був визначений оптимальний шлях реалізації поставлених перед Наглядовою радою завдань, що дозволило Товариству здійснювати безперебійну господарську діяльність з дотриманням вимог встановлених Статутом Товариств та законодавства в цілому. Роботу Наглядової ради Товариства за 2019 рік визнати задовільною.

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)	Члени Наглядової ради обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (надалі - "Представники акціонерів"). Член Наглядової ради, який обирається, як Представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.	

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із 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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	11.04.2019 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 роки: Ярославський Олександр Владиленич, представник акціонера - KADISH LIMITED; Александров Артем Володимирович, представник акціонера - KADISH LIMITED; Чорний Олександр	

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 (зазначити)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
---------------------------------------	--

Особою, яка здійснює повноваження одноосібного Виконавчого органу Товариства є Генеральний директор Товариства.
Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

До компетенції Генерального директора належить:
-розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства;
-визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням;
-організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання звітності;
-забезпечення виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, за сплатою відповідних платежів до бюджету та позабюджетних фондів, вимог чинного законодавства по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього

- природного середовища, тощо;
- забезпечення збереження майна Товариства, основних засобів виробництва, тощо і забезпечення їх належного використання;
- одноособове прийняття рішень про укладення договорів, угод, інших правочинів, пов'язаних зі звичайною господарською діяльністю, зокрема, але не виключно, договорів купівлі-продажу, поставки, міни, у тому числі зовнішньоекономічних договорів (контрактів), а також договорів оренди, дарування майна і грошових коштів, застави, договорів по залученню або наданню кредитів, позик, гарантій, порук, включаючи майнові поруки, якщо сума (ціна) таких правочинів не перевищує 10 % від балансової вартості активів Товариства, що визначається за результатами року, передуючого року, в якому здійснюється правочин, окрім правочинів по розпорядженню, включаючи передачу в заставу, спільну діяльність, користування або володіння на строк більше 1 року, виробничими основними фондами (засобами), що забезпечують ведення Товариством основної виробничої діяльності;
- контроль за станом належних Товариству приміщень, споруд, обладнання;
- контроль руху матеріальних та грошових цінностей;
- організація зовнішньоекономічної діяльності;
- організація збуту продукції;
- керівництво роботою структурних підрозділів та дочірніх підприємств Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань;
- визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та охорони;
- розпорядження відповідно до цього Статуту та законодавства України майном та коштами Товариства;
- розробка та подання на затвердження Наглядовій раді організаційної структури Товариства;
- попередній розгляд питань, що належать до компетенції Загальних зборів, підготовка цих питань до зборів;
- розробка на Загальні збори пропозицій з питань діяльності Товариства та внесення цих пропозицій на затвердження Наглядовій раді;
- підготовка та передача на затвердження Наглядовій раді положення з питань оплати праці та мотивації працівників Товариства;
- підготовка та подання на затвердження Наглядовою радою проектів стратегічного плану Товариства, річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових), річного бюджету Товариства;
- подання на затвердження Загальним зборам річного звіту і балансу Товариства, висновків незалежного аудитора та Ревізійної комісії Товариства;
- підготовка звітів Наглядовій раді щодо виконання основних напрямів діяльності Товариства;
- забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- організація та забезпечення проведення Загальних зборів;
- залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;
- затвердження внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради;
- вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів;
- організація соціально-побутового обслуговування працівників Товариства;
- заслуховування звітів посадових осіб структурних

підрозділів Товариства і прийняття рішень по них;
 -вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розкладу Товариства;
 -визначення посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства (за винятком тих осіб, визначення умов праці яких віднесено до компетенції Наглядової Ради) та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством України;
 -розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради;
 -винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства (за винятком посадових осіб Товариства);
 -організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства;
 -право підпису довіреностей;
 -відкриття рахунків у банківських установах;
 -видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства;
 -наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та дисциплінарного стягнення;
 -розподіл обов'язків між своїми заступниками;
 -призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради Товариства;
 -за погодженням із Наглядовою радою - призначення на посаду та звільнення з посади заступників Генерального директора, керівників основних напрямків роботи (виробництво, фінанси та економіка, комерція, бухгалтерський облік, правові питання) і основних виробничих підрозділів Товариства, його філій та представництв, визначення умов праці таких керівників, включаючи оплату праці, а також звільнення (усунення, відсторонення) зазначених у цьому підпункті керівників на підставах, передбачених чинним законодавством;
 -заслуховування звітів посадових осіб дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства;
 -інші питання, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.
 Компетенція Генерального директора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

Підсумки 2019 року.

- Впровадження енергоефективних технологій, початок використання самохідної техніки в процесі видобутку руди. На шахті ім. Фрунзе зданий в експлуатацію перший блок, підготовлений до виїмки руди із застосуванням самохідної техніки. Робота на самохідній видобувній техніці дозволяє зменшити трудомісткість робіт по вторинному дроблінню негабаритних шматків гірничої маси. Важлива перевага використання самохідної техніки - значне поліпшення умов і безпеки праці робітників.
- Підвищення енергоефективності підприємства - це запорука його конкурентоспроможності як на внутрішньому, так і на міжнародному ринку, заходи по збереженню ресурсів дають можливість нам стати більш незалежними, а значить - більш фінансово стабільними. В кінці 2019 року на підприємстві завершилася реалізація трьох великих проектів з енергозбереження:
- Повністю модернізована котельня. Два парових котла ДКВР 10-13 зараз працюють в економічному водогрійному режимі, що дозволило знизити споживання природного газу на 22%.
- Реалізований проект по встановленню частотного перетворювача на головній вентиляційній установці №9 шахти «Ювілейна». Даний проект був одним з пріоритетних в енергозберігаючій програми підприємства в 2019 році. Цей пристрій підтримує роздільну роботу електроприводу вентилятора з максимальним ККД при мінімальному споживанні енергії. Споживання електроенергії вентиляційним обладнанням скоротилося майже на 20%.
- Проект з придбання та встановлення компресора середньої потужності на центральній компресорній станції

підприємства був завершений в кінці жовтня 2019 року. Метою даного проекту було більш ефективно використання стисненого повітря, що подається в шахти. Наявними до цього компресорами не вдавалося коректно регулювати кількість стисненого повітря. Частина його просто скидалася в атмосферу. Сьогодні ця проблема вирішена.

- Впроваджено перехід на емульсійні вибухові речовини для заряджання глибоких свердловин, що дозволить знизити витрати на ВР. Придбано два комплекси для заряджання емульсійними вибухові речовини.
- Протягом року ми практично не залучали підрядні організації до ремонтів гірничо-шахтної техніки, а ремонтували машини силами шахтобудівельного управління.
- Силами сервісного управління і шахтобудівельного управління протягом року освоєно виробництво нових видів продукції таких як: АСП-анкер для кріплення гірничих виробок, блочок БК для скреперних лебідок, що дозволило знизити витрати за рахунок відмови від закупівлі даної продукції у підрядника.

Оцінка роботи виконавчого органу

Роботу Виконавчого органу Товариства за 2019 рік визнати задовільною

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

Система внутрішнього контролю Товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

а) наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства;

З метою ефективного виконання зазначених функцій до компетенції наглядової ради належать, зокрема, повноваження щодо:

- перевірки достовірності річної фінансової звітності до її оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів;
- З метою забезпечення впевненості акціонерів, потенційних інвесторів, кредиторів та інших заінтересованих осіб у надійному функціонуванні системи внутрішнього контролю, підсилення вірогідності фінансової інформації Товариство забезпечує проведення незалежного зовнішнього аудиту шляхом залучення аудиторів, які мають право на проведення аудиторської діяльності відповідно до чинного законодавства.
- Серед повноважень наглядової ради, які сприяють виконання зазначених функцій, можна виділити наступні: перевірки достовірності річної фінансової звітності до її оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів;
- виявлення недоліків системи контролю, розробки пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення;
- призначення та звільнення внутрішніх аудиторів;
- затвердження зовнішнього аудитора, здійснення контролю за ефективністю, об'єктивністю та незалежністю зовнішнього аудитора, фінансовими відносинами між Товариством та аудитором;
- контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок ревізійною комісією та зовнішнім аудитором.

б) ревізійна комісія здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства шляхом проведення планових перевірок;

Планові перевірки проводяться ревізійною комісією за підсумками фінансово-господарської діяльності товариства за рік з метою подання загальним зборам акціонерів висновків за річними звітами та балансами.

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора, який призначається наглядовою радою. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку публічної бухгалтерської звітності, обліку та іншої інформації стосовно фінансово-господарської діяльності товариства. З метою забезпечення належної якості та об'єктивності аудиторська перевірка проводиться згідно з міжнародними стандартами аудиту, встановленими Міжнародною федерацією бухгалтерів.

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 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?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків 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	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	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 передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	Положення про інформаційну політику, Кодекс Корпоративного управління	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	так	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	ні	ні	ні

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

так

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

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

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

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

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

	Так	Ні
З власні ініціативи		
За дорученням загальних зборів		
За дорученням наглядової ради		
За зверненням виконавчого органу		
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		
Інше (зазначити)		

6) 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	KADISH LIMITED	368121	99,419301

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
0	0	-	

Опис: Обмеження прав акціонерів для участі та голосування на Загальних зборах у Товариства відсутні.

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Особа, яка здійснює повноваження одноосібного Виконавчого органу Товариства є Генеральний директор Товариства.

Управління Товариством здійснюють:

- Загальні збори Товариства;
- Наглядова рада;
- Виконавчий орган – Генеральний директор;
- Ревізійна комісія.

Вищим органом Товариства є Загальні збори.

Правомочність Загальних зборів та порядок прийняття ними рішень, порядок та строки їх скликання визначаються відповідно до чинного законодавства, Статуту Товариства та Положення про Загальні збори акціонерів, затвердженого рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів від 27.12.2017.

9) Повноваження посадових осіб емітента

До виключної компетенції Загальних зборів належить:

- визначення основних напрямів діяльності Товариства.
- внесення змін до Статуту Товариства.
- прийняття рішення про анулювання викуплених акцій.
- прийняття рішення про зміну типу Товариства.
- прийняття рішення про розміщення акцій.
- прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства.
- прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства.
- прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій.
- затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган та Ревізійну комісію Товариства, а також внесення змін до них.
- затвердження річного звіту Товариства.
- розподіл прибутку і збитків Товариства.
- прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених законодавством.
- прийняття рішення про форму існування акцій.
- затвердження розміру річних дивідендів.
- прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів.
- обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.
- прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятками, встановленими Законом України «Про акціонерні товариства».

- обрання членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень.
- затвердження висновків Ревізійної комісії.
- прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадку, передбаченого частиною четвертою статті 84 Закону України «Про акціонерні товариства», про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу.
- прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Виконавчого органу, звіту Ревізійної комісії.
- затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства.
- обрання комісії з припинення Товариства.
- обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.
- прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно із законами України або Положенням про Загальні збори Товариства.

Для контролю за діяльністю Виконавчого органу та захисту прав акціонерів у Товаристві створюється Наглядова рада. Склад і компетенція Наглядової ради, порядок проведення її роботи визначається відповідно до законодавства, Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду, затвердженого рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів від 27.12.2017.

Відповідно до Статуту Товариства Наглядова рада складається з 4 членів, які обираються Загальними зборами.

Члени Наглядової ради обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (надалі – «Представники акціонерів»). Член Наглядової ради, який обирається, як Представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, затвердженим рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів від 27.12.2017, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради.

Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Генеральним директором чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.

Цивільно-правові договори з членами Наглядової ради укладаються на безоплатній основі.

Члени Наглядової ради обираються не рідше ніж один раз на три роки Загальними зборами.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- підготовка проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження повідомлення про скликання Загальних зборів;
- попереднього розгляду усіх питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, у разі необхідності надання по них висновків;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора або Ревізійної комісії та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- попередній розгляд за поданням Генерального директора нормативів розподілу прибутку, погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами;
- прийняття рішення про використання резервного капіталу Товариства та дочірніх підприємств;
- ініціювання в разі необхідності проведення позачергових ревізій та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства» і цим Статутом;
- обрання та припинення повноважень Генерального директора;
- затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, затвердження змін та доповнень до цього контракту, встановлення розміру його винагороди;
- прийняття рішення про виплату премії Генеральному директору;

- прийняття рішення про притягнення до відповідальності Генерального директора, в тому числі до майнової відповідальності;
 - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності інших посадових осіб Товариства та посадових осіб дочірніх підприємств;
 - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - затвердження організаційної структури Товариства та внесення змін до організаційної структури Товариства;
 - аналіз дій Виконавчого органу щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, номенклатури товарів і послуг;
 - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства»;
 - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
 - вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
 - прийняття рішення про здійснення інвестицій у статутні (складені, пайові) капітали інших юридичних осіб шляхом створення або вступу до складу учасників юридичних осіб, про припинення участі, за винятком випадку припинення діяльності юридичної особи, учасником якої є Товариство;
 - прийняття рішення про зміну розміру частки, номінальної вартості частки, зміну кількості акцій чи номінальної вартості акцій, що належать Товариству в статутних (складених, пайових) капіталах інших юридичних осіб, за винятком випадків, коли вказані зміни є результатом виконання рішень уповноваженого органу юридичної особи, учасником якої є Товариство, або результатом виконання рішення суду;
 - прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акту та умов договору про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту пов'язаних із змінами прав акціонерів;
 - затвердження переліку правочинів (договорів, операцій) та лімітів (граничні суми правочинів (договорів, операцій), для вчинення (укладення, здійснення) яких необхідне попереднє погодження Наглядової ради Товариства;
 - прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
 - прийняття рішення про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість;
 - визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 - прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору з нею, встановлення розміру оплати його послуг;
 - вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно Закону України «Про акціонерні товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
 - прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
 - прийняття рішення про створення, реорганізацію і ліквідацію дочірніх підприємств, філій, представництв, затвердження їх Статутів та Положень, та про призначення їх керівників.
- Під «дочірніми підприємствами» для цілей цього пункту розуміються юридичні особи, в статутних (складених) капіталах яких Товариство володіє 100% корпоративних прав (акцій часток, паїв тощо).
- затверджувати в межах своєї компетенції положення, якими регулюються питання пов'язані з діяльністю Товариства.
 - вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом або передані на вирішення Наглядовою радою

Загальними зборами.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства».

Компетенція Наглядової ради може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Акціонер, якого обрано членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого Представника, як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім Представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

У разі заміни члена Наглядової ради – Представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), Представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

Право висувати кандидатів для обрання до складу Наглядової ради мають акціонери Товариства.

Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісний склад Наглядової ради.

Член Наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором Товариства або членом Ревізійної комісії Товариства. Головою та членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згідно із законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств.

Якщо кількість членів Наглядової ради становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради.

Якщо кількість членів Наглядової ради Товариства, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог Статуту Загальними зборами Товариства кількісного складу, Наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання позачергових Загальних зборів Товариства для обрання всього складу Наглядової ради.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. При цьому, рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради може бути прийнято тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироку чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера.

У випадках, передбачених п. 2, член Наглядової ради зобов'язаний протягом 5 (п'яти) робочих днів у письмовій формі повідомити Генерального директора Товариства та Наглядову раду про настання цих обставин.

Голова Наглядової ради:

- 1) організує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;
- 2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради забезпечує зберігання книги протоколів Наглядової ради;
- 3) організує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;
- 4) відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів;
- 5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;

- 6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
- 7) протягом 10 днів з дати обрання (призначення) Генерального директора Товариства укладає від імені Товариства контракт, якщо Наглядова рада не уповноважила на те іншу особу.

Секретар Наглядової ради:

- 1) за дорученням Голови Наглядової ради повідомляє всіх членів Наглядової ради про проведення чергових та позачергових засідань (заочних голосувань) Наглядової ради;
- 2) забезпечує Голову та членів Наглядової ради необхідною інформацією та матеріалами, необхідними для розгляду питань порядку денного засідань (заочних голосувань);
- 3) здійснює облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді, та організовує підготовку відповідних відповідей;
- 4) оформляє документи, видані Наглядовою радою та Головою Наглядової ради та забезпечує їх надання членам Наглядової ради та іншим посадовим особам органів Товариства;
- 5) веде протоколи засідань Наглядової ради та заочних голосувань, складає і завіряє виписки з протоколів засідань та заочних голосувань;
- 6) інформує всіх членів Наглядової ради про рішення, прийняті Наглядовою радою шляхом заочного голосування.

Голова, заступник Голови, секретар Наглядової ради обираються на першому засіданні Наглядової ради з числа її членів простою більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради.

Голова, заступник Голови, секретар Наглядової ради протягом строку дії повноважень Наглядової ради можуть бути в будь-який час переобрані за рішенням Наглядової ради.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор Товариства. Компетенція Генерального директора і порядок здійснення його повноважень визначаються відповідно до законодавства, Статуту та Положення про Виконавчий орган.

Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Генеральний директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом і законом.

До компетенції Генерального директора належить:

- розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства;
- визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням;
- організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання звітності;
- забезпечення виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, за сплатою відповідних платежів до бюджету та позабюджетних фондів, вимог чинного законодавства по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища, тощо;
- забезпечення збереження майна Товариства, основних засобів виробництва, тощо і забезпечення їх належного використання;
- одноособове прийняття рішень про укладення договорів, угод, інших правочинів, пов'язаних зі звичайною господарською діяльністю, зокрема, але не виключно, договорів купівлі-продажу, поставки, міни, у тому числі зовнішньоекономічних договорів (контрактів), а також договорів оренди, дарування майна і грошових коштів, застави, договорів по залученню або наданню кредитів, позик, гарантій, порук, включаючи майнові поруки, якщо сума (ціна) таких правочинів не перевищує 10 % від балансової вартості активів Товариства, що визначається за результатами року, передуючого року, в якому здійснюється правочин, окрім правочинів по розпорядженню, включаючи передачу в заставу, спільну діяльність, користування або володіння на строк більше 1 року, виробничими основними фондами (засобами), що забезпечують ведення Товариством основної виробничої діяльності;
- контроль за станом належних Товариству приміщень, споруд, обладнання;
- контроль руху матеріальних та грошових цінностей;
- організація зовнішньоекономічної діяльності;
- організація збуту продукції;
- керівництво роботою структурних підрозділів та дочірніх підприємств Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань;
- визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та охорони;
- розпорядження відповідно до цього Статуту та законодавства України майном та коштами Товариства;
- розробка та подання на затвердження Наглядовій раді організаційної структури Товариства;

- попередній розгляд питань, що належать до компетенції Загальних зборів, підготовка цих питань до зборів;
- розробка на Загальні збори пропозицій з питань діяльності Товариства та внесення цих пропозицій на затвердження Наглядової ради;
- підготовка та передача на затвердження Наглядової ради положення з питань оплати праці та мотивації працівників Товариства;
- підготовка та подання на затвердження Наглядовою радою проектів стратегічного плану Товариства, річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових), річного бюджету Товариства;
- подання на затвердження Загальним зборам річного звіту і балансу Товариства, висновків незалежного аудитора та Ревізійної комісії Товариства;
- підготовка звітів Наглядової ради щодо виконання основних напрямів діяльності Товариства;
- забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- організація та забезпечення проведення Загальних зборів;
- залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;
- затвердження внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради;
- вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів;
- організація соціально-побутового обслуговування працівників Товариства;
- заслуховування звітів посадових осіб структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень по них;
- вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розкладу Товариства;
- визначення посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства (за винятком тих осіб, визначення умов праці яких віднесено до компетенції Наглядової Ради) та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством України;
- розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства (за винятком посадових осіб Товариства);
- організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства;
- право підпису довіреностей;
- відкриття рахунків у банківських установах;
- видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства;
- наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та дисциплінарного стягнення;
- розподіл обов'язків між своїми заступниками;
- призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради Товариства;
- за погодженням із Наглядовою радою - призначення на посаду та звільнення з посади заступників Генерального директора, керівників основних напрямків роботи (виробництво, фінанси та економіка, комерція, бухгалтерський облік, правові питання) і основних виробничих підрозділів Товариства, його філій та представництв, визначення умов праці таких керівників, включаючи оплату праці, а також звільнення (усунення, відсторонення) зазначених у цьому підпункті керівників на підставах, передбачених чинним законодавством;
- заслуховування звітів посадових осіб дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства;
- інші питання, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.

Компетенція Генерального директора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

Генеральним директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства.

Генеральний директор обирається Наглядовою радою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні, строком не більше як на 1 (один) рік, що повинне бути вказане у рішенні Наглядової ради, і може переобиратися необмежену кількість разів. Права та обов'язки, строк повноважень, відповідальність і оплата праці Генерального директора визначаються Законом України «Про акціонерні товариства», іншими актами законодавства, Статутом, Положенням про Виконавчий орган, а також контрактом, що укладається з Генеральним директором.

Від імені Товариства контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

Наглядова рада вправі достроково припинити повноваження Генерального директора. Підстави припинення повноважень Генерального директора встановлюються трудовим законодавством та

трудовим контрактом з ним.

Генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства. Генеральний директор уповноважений керувати поточними справами Товариства, виконувати рішення Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, представляти Товариство в його відносинах з державними органами, підприємствами, установами, організаціями, у тому числі іноземними; українськими та іноземними громадянами та будь-якими іншими третіми сторонами; вести переговори та укладати будь-які правочини, договори (контракти тощо) від імені Товариства, у тому числі зовнішньоекономічні. Генеральний директор має право надавати пропозиції Загальним зборам та Наглядовій раді Товариства за всіма напрямками діяльності Товариства.

Проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства здійснює Ревізійна комісія. Склад Ревізійної комісії, порядок проведення її роботи визначаються відповідно до чинного законодавства, Статуту та Положення про Ревізійну комісію, затвердженого рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 11.04.2019.

Ревізійна комісія складається з 3 (трьох) осіб. До складу Ревізійної комісії входять Голова та Секретар Ревізійної комісії та член Ревізійної комісії.

Члени Ревізійної комісії обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб акціонерів. Членом Ревізійної комісії може бути як акціонер, так і будь-яка особа, запропонована акціонером чи Наглядовою радою, у разі, відсутності чи недостатньої кількості кандидатів у члени Ревізійної комісії, запропонованих акціонерами.

Не можуть бути членами Ревізійної комісії члени Наглядової ради, Генеральний директор Товариства, Корпоративний секретар, особа, яка не має повної цивільної дієздатності, члени інших органів Товариства.

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

Головою та членами Ревізійної комісії не можуть бути особи, яким згідно із законодавством України заборонено обіймати посади в органах господарських товариств.

Ревізійна комісія обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування на строк, визначений Статутом Товариства.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії, цей строк продовжуються до обрання Загальними зборами акціонерів нового складу Ревізійної комісії, але не більше ніж на п'ять років. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії на необмежену кількість термінів.

Право висувати кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії мають акціонери Товариства та у випадках, передбачених пунктом 4.2 цього Положення про Ревізійну комісію, Наглядова рада Товариства. Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісний склад Ревізійної комісії.

Після обрання з членами Ревізійної комісії укладається цивільно-правовий договір, у якому передбачаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та підстави дострокового припинення та наслідки розірвання договору тощо.

Від імені Товариства цивільно-правовий договір з членами Ревізійної комісії укладає Голова Загальних зборів акціонерів або інша особа, визначена Загальними зборами, протягом 10 днів з дати їх обрання на умовах, визначених Загальними зборами акціонерів Товариства.

Діяльність членів Ревізійної комісії у Товаристві є безоплатною.

За рішенням Загальних зборів акціонерів членам Ревізійної комісії у період виконання ними своїх обов'язків можуть бути компенсовані витрати, пов'язані із виконанням функцій члена Ревізійної комісії та виплачується винагорода.

Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії та одночасне обрання нових членів. При цьому, рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії може бути прийнято тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироку чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі виникнення обставин, які відповідно до законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови, члена Ревізійної комісії.

У випадках, передбачених п. п. 2, 5, член Ревізійної комісії зобов'язаний протягом 5 (п'яти) робочих днів у письмовій формі повідомити Ревізійну комісію, Генерального директора Товариства та Наглядову раду Товариства про настання цих обставин.

У разі, якщо в процесі роботи Ревізійної комісії припиняться повноваження одного з членів Ревізійної комісії, інший член Ревізійної комісії, що залишився у складі Ревізійної комісії зобов'язаний протягом 5 (п'яти) днів з дати, коли про це стало відомо, надати письмову вимогу до Наглядової ради Товариства про скликання позачергових Загальних зборів з метою обрання нового складу Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії організовує її роботу, скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них, організовує на засіданнях ведення протоколу.

Голова не вправі впливати на висновки члена Ревізійної комісії, які робляться за результатами проведеної перевірки.

До компетенції Ревізійної комісії належить:

- перевірка відповідності документів про фінансово-господарську діяльність Товариства, його філій, представництв у тому числі укладених договорів і вчинених правочинів, вимогам законодавства та внутрішніх документів Товариства;
- дотримання визначених Наглядовою радою основних напрямків діяльності Товариства і його планів;
- виконання рішень Генерального директора з питань фінансово-господарської діяльності, правильності зроблених розрахунків;
- здійснення договірних зобов'язань, контрактів і угод по основних видах діяльності, трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;
- правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображених в обліку і звітності операцій, стану каси і майна Товариства;
- своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом різних рівнів, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками і др.;
- використання коштів резервного фонду і прибутку;
- аналіз фінансового стану Товариства та оцінка економічної ефективності фінансово-господарських операцій Товариства;
- виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;
- ведення розрахунків з акціонерами при внесенні ними вкладів та викупі у них власних акцій Товариства;
- ведення розрахунків з акціонерами при внесенні ними вкладів та викупі у них власних акцій Товариства;
- матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

Компетенція Ревізійної комісії може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

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

Звіт щодо результатів виконання вимог, визначених статтею 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» №3480-IV від 23.02.2006 зі змінами, відносно перевірки інформації, що викладена у Звіті про корпоративне управління емітента - Приватного акціонерного товариства «СУХА БАЛКА» (далі ПрАТ «СУХА БАЛКА» або «Товариство»).

На виконання вимог частини третьої статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" ми розглянули інформацію, наведену Товариством у Звіті про корпоративне управління за 2019 рік. Відповідальність за складання, зміст та подання річного звіту про корпоративне управління несе управлінський персонал Товариства. Ця відповідальність включає створення, впровадження та підтримування внутрішнього контролю, необхідного для того, щоб звіт про корпоративне управління не містив суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилок, а також за визначення, впровадження, адаптацію та підтримку систем управління, необхідних для підготовки річного звіту про корпоративне управління.

Наша перевірка інформації, що міститься у Звіті про корпоративне управління, проведена з метою формування думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 401, а також з метою перевірки інформації, зазначеної в пунктах 1-4 частини 3 статті 401.

Така перевірка обмежена виконанням процедур, які залежать від характеру цієї інформації, а саме:

- ознайомлення з інформацією, наведеною у звіті про корпоративне управління, з метою визначити, чи всю інформацію розкрито у цьому звіті згідно з вимогами статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", а також рішення НКЦПФР від 03.12.2013 №2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів";
- запити персоналу Товариства, відповідальному за підготовку звіту про корпоративне управління, з

метою отримати розуміння процедур товариства по збору та підтвердженню даних та інформації, наведеної у звіті про корпоративне управління;

—огляд документації, що підтверджує інформацію, наведену у звіті про корпоративне управління (юридичних документів, протоколів загальних зборів акціонерів та засідань правління за 2019 рік, внутрішніх положень, звітів підрозділу внутрішнього контролю або внутрішнього аудиту тощо);

—порівняння інформації з нашим знанням Товариства, отриманим під час виконання аудиту фінансової звітності

—отримання письмових пояснень (запевнень) від осіб, відповідальних за складання та затвердження звіту про корпоративне управління.

Ми перевірили інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, підготовлену згідно вимог п.п.5-9 частини 3 статті 40-1 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок», а саме:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- повноваження посадових осіб емітента.

За результатами виконаних процедур ми отримали обґрунтований рівень впевненості щодо цієї інформації. На нашу думку, вищезазначена інформація, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, підготовлена відповідно до вимог п.п.5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», в усіх суттєвих аспектах.

Ми розглянули інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, підготовлену згідно вимог п.п.1-4 частини 3 статті 40-1 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок», а саме:

- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, розміщеного на власній веб-сторінці Товариства в мережі Інтернет за посиланням <http://sukhabalka.com/>, та його основні принципи;
- інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- персональний склад наглядової ради емітента, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності до зазначених вимог та викривлень, які б необхідно було включити до звіту. Наша думка не поширюється на цю інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

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

Найменування юридичної особи, 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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
KADISH LIMITED	368121	Poseidonos, 1 Ledra Business Centre, Нікосія, 2406, Кіпр	832524852	99,419301	832524852	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи						
			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			832524852	99,419301	832524852	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	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
1	2	3	4	5	6

- | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------|------|---|--|
| 1 | Акція проста бездокументарна іменна | 41869378 | 0,05 | <p>1. Товариство забезпечує акціонерам реальну можливість користуватися правами, передбаченими законодавством України, та ефективний захист у разі порушення цих прав.</p> <p>2. Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів, що означає:</p> <ul style="list-style-type: none"> акціонери, що є власниками однакової кількості акцій одного класу та/або типу, мають рівні права, незалежно від того, чи є вони резидентами України, фізичними або юридичними особами; заборону встановлювати мінімальну кількість акцій, що надає право голосу, або обмежувати кількість голосів, що належать одному акціонеру; заборону встановлювати в рамках одного класу та/або типу акцій будь-яких переваг щодо розміру та порядку отримання дивідендів різними групами акціонерів. <p>3. Усі акціонери Товариства мають право на отримання письмового підтвердження права власності на акції.</p> <p>4. Товариство гарантує усім акціонерам право на власний розсуд розпоряджатися належними їм акціями, вчиняти з ними будь-які дії, що не суперечать закону та не порушують права та інтереси інших осіб, у тому числі відчувувати власні акції іншим особам. Товариство постійно здійснює заходи, спрямовані на підвищення ліквідності власних акцій.</p> <p>5. Товариство гарантує акціонерам право на оперативне отримання повної та достовірної інформації про його фінансово-господарський стан, результати діяльності, суттєві факти, що можуть вплинути на вартість цінних паперів, шляхом встановлення у Статуті, Положенні про інформаційну політику та інших внутрішніх документах Товариства переліку документів, з якими можуть знайомитися акціонери, та порядку ознайомлення з цими документами.</p> | |
|---|-------------------------------------|----------|------|---|--|

Примітки: -

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.04.2010	107/1/10	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000067011	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,05	837387551	41869377,55	100
<p>Опис: У зв'язку з прийняттям рішення про зміну типу Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство Товариством змінено Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 107/1/10 від 21.04.2010, видане 25.05.2011 Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку. ПАТ "ЄВРАЗ СУХА БАЛКА" та отримано нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій реєстраційний № 107/1/10, дата реєстрації 21.04.2010, дата видачі 09.06.2016 видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку ПрАТ "ЄВРАЗ СУХА БАЛКА".</p> <p>Рішенням Котирувальної комісії № 1664 від 30.06.2016 акції прості іменні ПрАТ "ЄВРАЗ СУХА БАЛКА" з 01.07.2016 виключено з біржового списку ПАТ "Українська біржа" на підставі п. 12.9 Правил ПАТ "Українська біржа", у зв'язку з перереєстрацією емітента в якості приватного акціонерного Товариства</p>									

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
21.04.2010	107/1/10	UA40000067011	837387551	0,05	836421758	0	0
Опис: Згідно переліку акціонерів, складеного Національним Депозитарієм України станом на "31" грудня 2019 року.							

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	876966	919019	0	0	876966	919019
будівлі та споруди	535337	525955	0	0	535337	525955
машини та обладнання	240439	254176	0	0	240439	254176
транспортні засоби	21567	12336	0	0	21567	12336
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	79623	126552	0	0	79623	126552
2.Невиробничого призначення:	3	2	0	0	3	2
будівлі та споруди	2	2	0	0	2	2
машини та обладнання	1	0	0	0	1	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	876969	919021	0	0	876969	919021

Опис: Залишкова вартість об'єктів основних засобів збільшилась на кінець 2019 року на 4,8% за рахунок введення в експлуатацію нових виробок на горизонтах та придбання нового гірничошахтного обладнання. Зросла залишкова вартість інших основних засобів на 58,9% за рахунок збільшення гірничорудного активу на рекультивацію земель на 47878 тис.грн. Зменшилась вартість основних засобів невикористаного призначення на 33,3% на кінець періоду за рахунок нарахування зносу протягом року. Зменшилась питома вага вартості основних засобів невикористаного призначення на кінець року в їх загальній вартості.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	3233028	2366017
Статутний капітал (тис. грн)	41869	41869
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	41869	41869
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 3191159 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 3191159 тис.грн.</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 2324148 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 2324148 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	188686	X	X
у тому числі:				
кредит	28.11.2019	125194	21	28.01.2020
кредит	17.12.2019	63492	19	17.03.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
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 корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	58116	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1194386	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1441188	X	X
Опис: Інші зобов'язання та забезпечення включають наступне:				
Інші зобов'язання та забезпечення включають наступне:				
Витрати на пенсійні та інші довгострокові зобов'язання з виплат працівникам 739 427 тис.грн.; забезпечення під оціночні зобов'язання з рекультивації земель 185 609 тис.грн.; довгострокові зобов'язання з фінансової оренди 2 043 тис. грн., довгострокові зобов'язання перед постачальниками 12 159 тис. грн., поточні зобов'язання з фінансової оренди 2 140 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за товари та послуги 150 811 тис. грн., розрахунки зі страхування 15 595 тис. грн., розрахунки з оплати праці 70 724 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 5 949 тис. грн., резерв по судовим позовам 2 036 тис. грн., забезпечення витрат на ліквідацію необоротних активів. 3 383 тис. грн., розрахунки з іншими кредиторами 4 510 тис. грн.				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої
1	2	3	4	5	6	7	8
1	товарна руда	2723,5	3364639	99,94	2543,3	3228681	99,95

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати (допоміжні матеріали)	19
2	Заробітна плата робітників, ЄСВ	32
3	Енергія на технологічні цілі	13
4	Амортизація	8
5	Податки	10
6	Витрати на збут	16

6. Інформація про осіб, послугами яких користуються емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	Тропініна, 7- Г, Київ, Київська область, 04107, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1340
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.07.2015
Міжміський код та телефон	044 591 04 04
Факс	.
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: ПАТ "Національний Депозитарій України" виконє обслуговування випуску цінних паперів ПрАТ"СУХА БАЛКА"	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк Аваль"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
Місцезнаходження	Лескова,9, м.Київ, Київська область, 01011, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	263201
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.08.2013
Міжміський код та телефон	044 498 79 32
Факс	044 498 79 32
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: На умовах Договору № 57-00/08-1132-Е від 12.08.2015 АТ "Райффайзен Банк Аваль" надає послуги з відкриття та обслуговування рахунків, проведення депозитарних операцій за рахунками.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СЕРВІС ЕКСПЕРТ М"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37988223
Місцезнаходження	пр-т Д. Яворницького, 93,, Дніпро, Дніпропетровська область, 49000, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	сертифікат № 585/16
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд Державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.08.2016
Міжміський код та телефон	056 788 37 66
Факс	056 788 37 66
Вид діяльності	Оціночна діяльність
Опис: послуги з оцінки майна та майнових прав	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУХА БАЛКА"		за ЄДРПОУ	2020.01.01
Територія ПОКРОВСЬКИЙ		за КОАТУУ	00191329
Організаційно-правова форма Акціонерне товариство		за КОПФГ	1211036600
господарювання			230
Вид економічної діяльності Добування залізних руд		за КВЕД	07.10
Середня кількість працівників 2818			

Адреса, Конституційна, 5, м.Кривий Ріг, Покровський, Дніпропетровська область, 50029, УКРАЇНА, 056 404
 телефон 80 87,

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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 звітної періоду	На кінець звітної періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	13507	25070
первісна вартість	1001	18449	31784
накопичена амортизація	1002	4942	6714
Незавершені капітальні інвестиції	1005	249256	299072
Основні засоби	1010	876969	919021
первісна вартість	1011	3531321	3643672
знос	1012	2654352	2724651
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	0	0
знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	101	73
Відстрочені податкові активи	1045	323454	117774
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	119248	8680
Усього за розділом I	1095	1582535	1369690

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	144181	261552
<i>Виробничі запаси</i>	1101	48242	65369
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	571	49
<i>Готова продукція</i>	1103	95331	196013
<i>Товари</i>	1104	37	121
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	401308	424431
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	23162	8711
з бюджетом	1135	28986	4123
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	162	264
Поточні фінансові інвестиції	1160	1346156	2602348
Гроші та їх еквіваленти	1165	57777	2181
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	57777	2181
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1932	916
Усього за розділом II	1195	2003664	3304526
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	3586199	4674216

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	41869	41869
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	10467	10467
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2313681	3180692
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	2366017	3233028
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	764028	939238
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	764028	939238
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	220863	188686
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	67118	152951
розрахунками з бюджетом	1620	84418	58116
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	13054	15595
розрахунками з оплати праці	1630	60381	70724
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	581	5949
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	9739	9929
Усього за розділом III	1695	456154	501950

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	3586199	4674216

Примітки: Примітки до форми розкрито у розділі "Примітки до фінансової звітності".

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терещенко Наталя Анатоліївна

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 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	3344874	3384675
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	(1628343)	(1680204)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовний: прибуток	2090	1716531	1704471
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	53479	41760
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	(64678)	(57968)
Витрати на збут	2150	(374551)	(581710)
Інші операційні витрати	2180	(91309)	(52407)
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	1239472	1054146
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	13540	4593
Інші доходи	2240	0	865
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(137697)	(103286)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1115315	956318
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(205679)	(169915)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	909636	786403
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	(42625)	(104122)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	(42625)	(104122)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	(42625)	(104122)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	867011	682281

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	405212	314017
Витрати на оплату праці	2505	551648	465507
Відрахування на соціальні заходи	2510	147781	123835
Амортизація	2515	169095	178788
Інші операційні витрати	2520	885145	1290142
Разом	2550	2158881	2372289

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	837387551	837387551
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	837387551	837387551
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	1,09	0,94
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	1,09	0,94
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Примітки до форми розкрито у розділі "Примітки до фінансової звітності".

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терешенко Наталя Анатоліївна

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 2019 рік

Форма № 3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	1115315	0	956318	0
Коригування на:	3505	175375	X	178789	X
амортизацію необоротних активів					
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	50373	0	21515	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	47338	0	15271	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	36928	0	22441
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	50749	0	24483
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	558	0	12534	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	45382	0	24441	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	1484361	0	1265230	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1484361	0	1265230	0

1	2	3	4	5	6
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	952	X	631	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	5627	X	4593	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	1059703	X	280301	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	2315895	X	1617777
необоротних активів	3260	X	204782	X	136790
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	1454395	0	1469042
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	894500	X	1309901	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	926131	X	1096135
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	48936	X	21012
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	624		0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	22	X	48
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	81213	192706	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	51247	0	11106
Залишок коштів на початок року	3405	57777	X	67732	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	4439	1151	0
Залишок коштів на кінець року	3415	2181	0	57777	0

Примітки: Примітки: Фінансові витрати (3540) (3) надходження за звітний період 137697
(3540) (5) надходження за аналогічний період попереднього року 103286

Протягом звітного періоду чистий рух коштів склав:

- від операційної діяльності становить 1 484 361 тис. грн. (надходження);
- від інвестиційної діяльності - 1 454 395 тис. грн. (видаток);
- від фінансової діяльності - 81 213 тис. грн. (видаток);
- Залишок грошових коштів на кінець року становить - 2 181 тис. грн.

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терещенко Наталя Анатоліївна

КОДИ
2020.01.01
00191329

Звіт про власний капітал за 2019 рік

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	41869	0	0	10467	2313681	0	0	2366017
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	41869	0	0	10467	2313681	0	0	2366017
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	909636	0	0	909636
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	(42625)	0	0	(42625)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	(42625)	0	0	(42625)
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)									
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Залишок на кінець року	4300	41869	0	0	10467	867011	0	0	867011
						3180692	0	0	3233028

Примітки: Примітки: Станом на 31.12.2019. статутний капітал складає 41 869 377,55 грн. і його розподілено на 837 387 551 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,05 грн. кожна. Статутний фонд сплачено повністю.
Резервний капітал становить 10467 тис. грн. Він створений за рахунок прибутку.

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терещенко Наталя Анатоліївна

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

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Приватне акціонерне товариство «СУХА БАЛКА» (далі – Товариство) є одним з найбільших підприємств по видобутку залізної руди на території України. Основним видом діяльності Товариства є добування залізних руд.

Приватне акціонерне товариство «СУХА БАЛКА» (ідентифікаційний код 00191329) у 2017 році на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ «СВРАЗ СУХА БАЛКА» (протокол № 34(12) від 27.12.2017 р.) змінило назву, до зміни підприємство мало найменування Приватне акціонерне товариство «СВРАЗ СУХА БАЛКА». Приватне акціонерне товариство «СВРАЗ СУХА БАЛКА» (ідентифікаційний код 00191329) у 2016 році змінило назву, до зміни підприємство мало найменування Публічне акціонерне товариство «СВРАЗ СУХА БАЛКА». Товариство є повним правонаступником всього майна, прав та обов'язків Публічного акціонерного товариства «СВРАЗ СУХА БАЛКА», яке до приведення своєї діяльності у відповідність з Законом України «Про акціонерні товариства» мало назву Відкрите акціонерне товариство «СУХА БАЛКА» (ідентифікаційний код 00191329), яке було засноване відповідно до Указу Президента України «Про корпоратизацію державних підприємств» від 15.06.93 р. №210/93, наказу Міністерства економіки України від 16.05.04 р. №47, наказу Міністерства промисловості України від 31.05.04 р. № 168 та наказу Комітету економіки виконкому Дніпропетровської обласної ради від 27.12.94 р. № 101 шляхом перетворення державного рудника «Суха Балка» у відкрите акціонерне товариство. На підставі рішення Загальних зборів акціонерів ВАТ «СУХА БАЛКА» (протокол № 22 від 28.03.2011 р.) та державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства, Відкрите акціонерне товариство «СУХА БАЛКА» змінено на Публічне акціонерне товариство «СВРАЗ СУХА БАЛКА». Товариство є повним правонаступником майнових прав і обов'язків щодо всього майна, включаючи нерухоме майно, всі інші активи та пасиви Товариства з обмеженою відповідальністю «ТОРГОВИЙ ДІМ «СВРАЗ РЕСУРС УКРАЇНА», що реорганізувалося шляхом приєднання до Публічного акціонерного товариства «СВРАЗ СУХА БАЛКА», а також усіх прав та обов'язків Товариства з обмеженою відповідальністю «ТОРГОВИЙ ДІМ «СВРАЗРЕСУРС УКРАЇНА», у тому числі тих зобов'язань по відношенню до його кредиторів та боржників, які оспоруються сторонами. Товариство є повним правонаступником майнових прав і обов'язків щодо всього майна, включаючи нерухоме майно, всі інші активи та пасиви Товариства з обмеженою відповідальністю «КРИВОРІЖШАХТОБУД», що реорганізувалося шляхом приєднання до Публічного акціонерного товариства «СВРАЗ СУХА БАЛКА», а також усіх прав та обов'язків Товариства з обмеженою відповідальністю «КРИВОРІЖШАХТОБУД», у тому числі тих зобов'язань по відношенню до його кредиторів та боржників, які оспоруються сторонами. Товариство діє згідно Статуту зі змінами та доповненнями, зареєстрованими Державним реєстратором 17.04.2018 року за №12271050079000359. Основними видами діяльності Товариства є видобуток руди, будівництво, торгівля. ПрАТ «СУХА БАЛКА» і його структурні підрозділи розташовані: Дніпропетровська область, м. Кривий Ріг, вул. Конституційна, 5. Станом на 31 грудня 2019 року ПрАТ «СУХА БАЛКА» не має дочірніх підприємств. Товариство здійснює свою діяльність в Україні. Економіка України характеризується низьким рівнем ліквідності на ринку капіталу, відносно високими темпами інфляції за останні 5 років (проте зростання рівня інфляції в 2019 році значно уповільнилося та склало 104.1%, а в 2018 році 109.8%), наявністю жорсткого регулювання валютних операцій, що є причиною неліквідності національної валюти за межами України. Стабільність української економіки значною мірою залежить від політики Уряду та його дій відносно регулятивної, правової та економічної реформ. У результаті вище означеного, діяльності в Україні притаманні ризики, які не типові для країн з розвинутою ринковою економікою. Детальна інформація про операційне середовище, ризики та економічні умови наведені у Примітці 29. Середньооблікова чисельність персоналу за 2019 рік становила 2 811 особи, за 2018 рік - 3 097 особи. Розкриття інформації про чисельність персоналу Товариства за 2019 та 2018 роки по категоріях згідно Обліковій політиці наведена у Примітці 19.

Ця фінансова звітність Товариства затверджена керівництвом 30 січня 2020 року.

2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ЗВІТНОСТІ

Ця фінансова звітність загального призначення станом на 31 грудня 2019 року підготовлена на основі принципу історичної вартості, за винятком випадків, розкритих в обліковій політиці далі.

Заява про відповідність. Дана фінансова звітність була складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»).

Складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає застосування певних суттєвих облікових оцінок. Воно також вимагає використання керівництвом суджень у процесі застосування облікової політики Товариства. Інформація про статті, пов'язані з підвищенням ступенем суджень або складності, а також статті, де оцінки та судження є суттєвими для фінансової звітності, подається у Примітці 3.

Для складання цієї фінансової звітності використовувалися форми фінансової звітності, затверджені Наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 №73 із змінами і доповненнями.

Дана фінансова звітність складена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає, що Товариство буде продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому, а також зможе реалізувати свої активи та погасити свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Функціональною валютою та валютою представлення є українська гривня. Фінансова звітність Товариства представлена в тисячах гривень, а всі суми округлені до цілих тисяч (тис. грн.), крім випадків, де вказано інше.

3. ОСНОВНІ БУХГАЛТЕРСЬКІ СУДЖЕННЯ, ОЦІНКИ ТА ПРИПУЩЕННЯ

Судження

Підготовка фінансової звітності Товариства вимагає від її керівництва на кожну звітну дату винесення суджень, визначення оціночних значень і припущень, які впливають на суми виручки, витрат, активів і зобов'язань, що зазначаються у звітності, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Ці оцінки ґрунтуються на інформації, наявній на дату балансу. Отже, фактичні результати можуть відрізнятися від цих оцінок.

Невизначеність стосовно цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати у майбутньому суттєвих коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких робляться такі припущення та оцінки.

У процесі застосування облікової політики Товариства керівництво використовувало такі судження, що мають найбільш істотний вплив на суми, визнані у фінансовій звітності:

Ризики пов'язані з вимогами податкового та іншого законодавства

Українське законодавство щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності включаючи контроль за валютними та митними операціями продовжує розвиватися. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих обласних і центральних органів державної влади та інших органів державного управління. Нерідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалось всіх нормативних положень і всі передбачені законодавством податки та відрахування були сплачені або нараховані.

Оцінки та припущення

Нижче представлені основні припущення, що стосуються майбутнього та інших основних джерел оцінки невизначеності на дату балансу, які несуть у собі значний ризик виникнення необхідності внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Зобов'язання з виплат працівникам

Вартість зобов'язань з пенсійного забезпечення за визначеними виплатами та іншим виплатам по закінченню трудової діяльності визначається з використанням актуарних припущень. Актуарні припущення включають припущення щодо ставок дисконтування, очікуваних приростів заробітної плати, плинності працівників, коефіцієнтів смертності та майбутнього приросту пенсій. Усі припущення переглядаються на кожну звітну дату.

Для визначення відповідної ставки дисконтування для довгострокових зобов'язань, керівництво приймає до уваги екстраполяцію поточних ринкових ставок за кривою дохідності по державним облігаціям. Рівень смертності базується на загальнодоступних таблицях смертності по Україні.

Майбутнє збільшення заробітної плати та мінімальної заробітної плати базується на очікуваному рівні інфляції в Україні та попередньому досвіді. Більш детальна інформація викладена у Примітці 19

Резерви

Товариство регулярно проводить оцінку авансів виданих постачальникам для визначення втрати вартості даних активів. Товариство використовує судження, які ґрунтуються на досвіді взаємовідносин з контрагентом, для визначення суми втрати вартості активу у випадку, коли контрагент знаходиться у складній фінансовій ситуації. Керівництво здійснює оцінку, базуючись на історичних даних та об'єктивних ознаках втрати вартості активу. Більш детальна інформація викладена у Примітці 29.

Резерв під очікувані кредитні збитки з торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів

Товариство використовує матрицю резервування для визначення розрахунку резерву під очікувані кредитні збитки для торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів. Для розрахунку коефіцієнта дефолту дебіторська заборгованість класифікується за однорідними групами за подібністю кредитного ризику, і статистикою заборгованості в минулих періодах. Матриця ґрунтується на історичних спостереженнях кредитних втрат і коригується з урахуванням прогнозних оцінок (специфічних для позичальників і загальних економічних умов). Наприклад, якщо очікується погіршення прогнозних економічних умов (валового внутрішнього продукту або зміна курсу обміну валют) протягом наступного року, що може призвести до збільшення кількості дефолтів у виробничому секторі, історичні ставки дефолту коригуються. На кожну звітну дату історичні спостережувані ставки дефолту оновлюються та аналізуються зміни в прогнозних оцінках.

Оцінка кореляції між історично спостережуваними ставками дефолту, прогнозними економічними умовами та очікуваними кредитними збитками є значною оцінкою. Очікувані кредитні збитки є чутливими до змін обставин та прогнозних економічних умов. Історичний досвід Товариства щодо кредитних втрат та прогноз економічних умов можуть також не бути репрезентативними щодо фактичного дефолту клієнта в майбутньому. Інформація щодо очікуваних кредитних збитків з торгової дебіторської заборгованості Товариства розкривається у Примітці 29.

Знецінення МВЗ

Товариство проводить розрахунок знецінення по застарілим і неліквідним матеріалам і запасним частинам. Крім того, деяка частина готової продукції Товариства може бути відображена в балансі за чистою вартістю реалізації. Оцінка чистої вартості реалізації базується на найбільш достовірній інформації, доступній на дату оцінки. При оцінці беруться до уваги зміни цін і витрат, що безпосередньо відносяться до подій, які відбулися після звітної дати, в тій мірі, наскільки ці події підтверджують наявність умов на кінець звітного періоду. Більш детальна інформація викладена у Примітці 13.

Оціночні зобов'язання по рекультивції земель по гірничорудному активу

Визначення суми очікуваного відшкодування витрат на рекультивацію земель потребує від керівництва робити припущення щодо оцінки строків відпрацювання багатих руд, майбутніх витрат на рекультивацію, коефіцієнту інфляції та ставки дисконтування. На кожну звітну дату оціночні зобов'язання формуються на підставі аналізу розрахунку оцінки витрат на рекультивацію земель, наданого технічними спеціалістами Товариства з урахуванням актуалізації строків відпрацювання багатих руд, площі до рекультивації, оцінки вартості, коефіцієнту інфляції та ставки дисконтування.

Для розрахунку поточної вартості оціночних зобов'язань на 31.12.2019 були використані наступні показники: аналіз розрахунку оцінки витрат, наданого технічними спеціалістами, коефіцієнт інфляції до 2038 року - 2,555892 (5,0%) та ставка дисконтування - 12,3%. Чутливість зміни поточної вартості цього зобов'язання та більш детальна інформація викладена у Примітці 22.

Судові розгляди

Товариство застосовує професійне судження при оцінці і визнанні резервів і розкритті потенційних зобов'язань, пов'язаних з поточними судовими розглядами або незадоволеними претензіями, що підлягають врегулюванню шляхом переговорів, за участю третіх осіб, за допомогою арбітражного розгляду або законодавчого регулювання, а також інших потенційних зобов'язань. Професійне судження необхідно при визначенні ймовірності задоволення позову або претензії, пред'явлених Товариству, і виникнення зобов'язання, пов'язаного з таким позовом або претензією, а також при розрахунку діапазону сум можливого відшкодування. У силу невизначеності, яка є невід'ємною частиною будь-якої оцінки, фактичні збитки можуть істотно відрізнятись від розрахованого резерву. Зроблені припущення підлягають уточненню в міру надходження нової інформації, головним чином, від внутрішніх фахівців, а також від зовнішніх консультантів. Перегляд первісних оцінок може зробити істотний вплив на майбутні результати діяльності. Більш детальна інформація викладена у Примітці 22.

Зменшення корисності нефінансових активів

Основні засоби, інвестиції та нематеріальні активи оцінюються з метою виявлення зменшення корисності, якщо обставини вказують на можливе зменшення корисності.

Ознаки, які Товариство вважає важливими для прийняття рішення про необхідність оцінки з метою виявлення зменшення корисності, включають наступне: суттєве зменшення ринкової вартості, значне зниження показників діяльності у порівнянні з минулими або запланованими майбутніми операційними результатами, істотні зміни у використанні активів або стратегії Товариства (зокрема, ліквідація або заміна активів; пошкодження активів, або їх вилучення з операцій), істотні негативні промислові або економічні тенденції та інші чинники.

Оцінка відновлювальної вартості активів ґрунтується на оцінках керівництва, зокрема, оцінці майбутньої діяльності, можливості активів приносити дохід, припущень щодо подальших ринкових умов, технологічного розвитку, змін в законодавстві та інших чинників. Ці припущення використовуються при розрахунку вартості використання активу та включають прогноз майбутніх грошових потоків та вибір відповідної дисконтної ставки.

Станом на 31 грудня 2019 року Товариство провело оцінку наявності ознак можливого знецінення згідно МСФЗ (IAS) 36. При перевірці Товариством були розглянуті як зовнішні, так і внутрішні індикатори можливого знецінення активів. Ознак потенційного збитку від зменшення корисності не виявлено.

Строки корисного використання основних засобів

Товариство оцінює строки корисного використання об'єктів основних засобів, на основі очікувань щодо їх майбутнього використання з урахуванням технологічного розвитку, конкуренції, змін ринкової кон'юнктури та інших чинників. Строки корисного використання основних засобів переглядаються не рідше одного разу на рік наприкінці кожного звітного року. У випадку, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни обліковуються як зміни в облікових оцінках відповідно до МСФЗ (IAS) 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки». Зазначені оцінки можуть вплинути на балансову вартість основних засобів у звіті про фінансовий стан і знос, визнаний у прибутках та збитках.

Можливість реалізації відстрочених податкових активів

Відстрочені податкові активи визнаються в тій мірі, в якій існує висока ймовірність їх реалізації, що залежить від формування достатнього прибутку до оподаткування у майбутньому.

Припущення щодо формування прибутку до оподаткування в майбутньому залежать від оцінок керівництва стосовно майбутніх грошових надходжень. Дані оцінки залежать від оцінок майбутніх обсягів реалізації готової продукції, товарів, послуг, цін на матеріали та операційних витрат.

Судження також необхідні для застосування податкового законодавства. Ці судження та оцінки являються об'єктом впливу ризиків та невизначеностей, отже існує ймовірність того, що зміни обставин вплинуть на очікування, що змінить суму відстрочених податкових активів та відстрочених податкових зобов'язань, визнаних станом на звітну дату. В такій ситуації деякі чи всі суми визнаних відстрочених податкових активів та зобов'язань можуть потребувати коригування, результатом якого стане збільшення чи зменшення чистого прибутку. Більш детальна інформація викладена у Примітці 11.

Оренда - оцінка ставки залучення додаткових позикових коштів

Товариство використовує ставку залучення додаткових позикових коштів для оцінки зобов'язань з оренди. Ставка залучення додаткових позикових коштів - це ставка відсотка, за якою Товариство могло б залучити на аналогічний термін і при подібних дій позикові кошти, необхідні для отримання активу з вартістю, аналогічної вартості активу в формі права користування в аналогічних економічних умовах. Товариство визначає ставку залучення додаткових позикових коштів з використанням спостережуваних вихідних даних. Якщо Товариству треба визначити ринковий відсоток, Товариство використовує середньомісячну ставку кредитних ресурсів для нефінансових підприємств, в місяць підписання договору, згідно офіційної статистичної інформації НБУ.

4. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Перерахунок іноземної валюти

Фінансова звітність представлена в українській гривні (грн.), яка є функціональною валютою та валютою презентації Товариства. Операції в іноземних валютах перераховуються в функціональну валюту по курсу Національного Банку України на дату здійснення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються в функціональну валюту по курсу Національного Банку України на балансову дату. Всі курсові різниці відображаються у складі прибутку або збитку. Немонетарні статті, які обліковуються за історичною вартістю, перераховуються по курсу Національного Банку України на дату їх первісного визнання.

Визнання доходу

Доходами Товариства від звичайних видів діяльності є:

- виручка від продажу гірничорудної продукції;
- виручка від продажу іншої продукції
- виручка від продаж робіт/ послуг промислового характеру;
- виручка від продаж робіт/ послуг непромислового характеру;
- виручка від передачі майна в оренду;
- виручка від продажу товарів

Дохід від договорів з клієнтами

Для визнання доходу Товариство використовує п'ятиетапну модель згідно МСФЗ (IFRS) 15 «Дохід від договорів з клієнтами».

Дохід від договорів з клієнтами визнається Товариством, коли контроль за товарами або послугами передається клієнту в сумі, що відображає відшкодування, яке Товариство розраховує отримати в обмін на ці товари або послуги. Товариство дійшло висновку, що воно виступає як принципал за всіма такими договорами, оскільки воно зазвичай контролює товари або послуги, перш ніж передати їх клієнту.

Продаж товарів та послуг

Дохід від реалізації продукції визнається в певний момент часу, коли контроль над активом передається замовнику.

Товариство розглядає, чи є в договорі інші обіцянки, які є окремими зобов'язаннями щодо виконання, на які має бути розподілена частина ціни угоди (наприклад, гарантії, торгові або оптові знижки, право на повернення). При визначенні ціни операції з продажу продукції Товариство враховує наслідки змінного відшкодування, існування значних компонентів фінансування та відшкодування, що виплачується замовнику (якщо такі є).

Змінна компенсація

Якщо компенсація, обіцяна за договором, включає в себе змінну суму, Товариство оцінює суму відшкодування, право на яке воно отримає в обмін на передачу обіцяних товарів або послуг покупцеві. Змінна компенсація оцінюється в момент укладення договору, і щодо її оцінки застосовується обмеження до тих пір, поки не буде вирішена відповідна невизначеність. Застосування обмеження оцінки змінної компенсації збільшує суму виручки, визнання якої було відкладено. Право на повернення і зворотні знижки за обсяг призводять до виникнення змінного відшкодування.

Право на повернення

Деякі контракти надають клієнту право повернути товар протягом визначеного періоду.

Товариство використовує метод очікуваної вартості для оцінки товарів, які не будуть повернуті,

оскільки цей метод найкраще передбачає суму змінної компенсації, на яку Товариство матиме право. Для обліку передачі продукції з правом на повернення Товариство визнає виручку від переданої продукції в розмірі відшкодування, право на яке очікує отримати, зобов'язання щодо повернення коштів та актив (і відповідне коригування собівартості продажів) щодо права на отримання продукції від покупців при виконанні зобов'язання щодо повернення коштів.

Істотний компонент фінансування

Товариство використовує спрощення практичного характеру відносно короткострокових авансових платежів. Згідно такого спрощення Товариство не коригує обіцяну суму відшкодування з урахуванням впливу істотного компонента фінансування, якщо вона очікує в момент укладення договору, що період між передачею обіцяної продукції або послуги покупцеві і оплатою цієї продукції або послуги складає не більше одного року.

Залишок за договорами

Контрактний актив - це право на компенсацію в обмін на товари або послуги, передані покупцеві. Якщо Товариство передає товари або послуги покупцеві до того, як покупець виплатить компенсацію, або до того моменту, коли відшкодування стає таким, що підлягає виплаті, визнається актив за договором, за винятком сум, що подаються в якості дебіторської заборгованості.

Дебіторська заборгованість - це право Товариства на відшкодування, яке є безумовним, тобто потрібен лише час, необхідний для сплати компенсації.

Зобов'язання Товариства передати товари або послуги клієнтові, за які вона отримала компенсацію (або настав строк сплати такої суми) від клієнта. Якщо клієнт сплачує компенсацію до того, як Товариство передає товари або послуги клієнту, контрактне зобов'язання визнається, якщо платіж здійснено у складі поточної кредиторської заборгованості за одержаними авансами. Контрактні зобов'язання визнаються як дохід, коли Товариство виконує зобов'язання щодо виконання за договором.

Відсотковий дохід

За всіма фінансовими інструментами, оцінюваними за амортизованою вартістю відсотковий дохід або витрати визнаються з використанням методу ефективної відсоткової ставки, що точно дисконтує очікувані майбутні виплати або надходження грошових коштів протягом очікуваного строку використання фінансового інструменту або, якщо це доречно, менш тривалого періоду до чистої балансової вартості фінансового активу або зобов'язання. Відсотковий дохід включається до складу фінансового доходу у звіті про сукупні доходи.

Податки

Податок на додану вартість

Доходи, витрати, активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім:

- дебіторської і кредиторської заборгованості, яка відображається з урахуванням суми ПДВ.

Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається до дебіторської або кредиторської заборгованості, відображеної у звіті про фінансовий стан.

Поточний податок на прибуток

Нарахування поточного податку на прибуток здійснюється згідно з українським податковим законодавством на основі оподатковуваного доходу і податкових різниць, відображених компаніями в їх податкових деклараціях.

В 2019 році і 2018 році ставка податку на прибуток підприємств складала 18%. Поточні податкові зобов'язання та активи за поточний і попередній періоди, оцінюються в сумі, що належить до сплати податковим органам або підлягає поверненню податковими органами.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань станом на дату складання балансу по всіх тимчасових різницях між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю, відображеною для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються по всіх оподатковуваних тимчасових різницях.

На кожную балансову дату Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує їх балансову вартість, якщо більше не існує ймовірності одержання

достатнього оподаткованого прибутку, що дозволив би реалізувати суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за податковими ставками (та податковими законами), застосування яких очікується у році, в якому відбудеться реалізація активу чи погашення зобов'язання, на основі діючих або оголошених на дату балансу податкових ставок і положень податкового законодавства.

Відстрочений податок на прибуток, пов'язаний зі статтями, які відображаються безпосередньо в складі капіталу, відображається в складі капіталу.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку при наявності повного юридичного права зарахувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, та якщо відстрочені податкові активи та зобов'язання стосуються одного суб'єкта оподаткування та одного податкового органу.

Пенсійні та інші виплати персоналу

Державна пенсійна програма

Товариство сплачує поточні внески за державною пенсійною програмою для своїх працівників згідно ставок, що діяли протягом року, та які застосовуються до фонду оплати праці. У звіті про сукупний дохід витрати, пов'язані з такими внесками, визнаються в тому ж періоді, що й відповідна сума заробітної плати.

Програма Товариства з виплат персоналу

1. Відшкодування в Пенсійний фонд з виплат пільгових пенсій співробітникам Товариства, які працюють у шкідливих умовах праці згідно з законодавством України.

2. Інші довгострокові зобов'язання згідно колективного договору: разову виплату працівникам, що виходять на пенсію в розмірі від 1 до 3-х посадових окладів, в залежності від стажу робітника; разові виплати до ювілеїв, виплати на поховання, довічна пенсія.

Витрати на пенсійні та інші довгострокові зобов'язання по виплатах персоналу за цими програмами визначаються в фінансовій звітності за методом нарахування прогнозованих одиниць, що застосовується до всіх працівників, які залучені до програми. Актуарні прибутки та збитки пов'язані з відшкодуванням в Пенсійний фонд з виплат пільгових пенсій співробітникам Товариства, які працюють у шкідливих умовах праці згідно з законодавством України визнаються у складі іншого сукупного доходу, а разові виплати до ювілеїв, на поховання, разові виплати працівникам, що виходять на пенсію в розмірі від 1 до 3-х посадових окладів, в залежності від стажу робітника, згідно колективного договору в звіті про фінансовий результат. Вартість раніше наданих послуг працівників по пенсійних планах нараховується прямолінійним методом протягом періоду до моменту, коли ці суми належать до виплати. Якщо вартість раніше наданих послуг повинна враховуватись одразу в розрахунку теперішньої вартості зобов'язання, то відповідно вона нараховується одразу в повній сумі.

Зобов'язання за пенсійним планом з установленими виплатами являє собою приведену вартість зобов'язань за планом з установленими виплатами (визначену з використанням ставки дисконтування, розрахованої на основі високоякісних корпоративних облігацій, як пояснюється у Примітці 19) за вирахуванням ще не визнаної вартості минулих послуг працівників і актуарних доходів і витрат та справедливої вартості активів плану, з якої безпосередньо повинні бути виплачені зобов'язання.

Фінансові інструменти - первісне визнання і подальша оцінка

Фінансові активи

Первісне визнання, та оцінка

Визнання та облік фінансових інструментів здійснюється Товариством відповідно до МСФЗ(IFRS) 9. Фінансові активи класифікуються, при первісному визнанні, як фінансові активи за амортизованою вартістю; справедливою вартістю через інший сукупний дохід, та справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Класифікація фінансових активів при первісному визнанні залежить від характеристик грошових потоків фінансового активу та бізнес-моделі Товариства для управління ними (SPPI-тест). За винятком торгової дебіторської заборгованості, яка не містить значного фінансового компонента або, Товариство спочатку оцінює фінансовий актив за справедливою вартістю плюс, у випадку фінансового активу, що не оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток,

витрати, безпосередньо пов'язані зі здійсненням операції. Торгова дебіторська заборгованість, яка не містить значного фінансового компонента, оцінюється за ціною операції, визначеною згідно з МСФЗ 15.

Для того, щоб фінансовий актив класифікувався та оцінювався за амортизованою вартістю або справедливою вартістю через інший сукупний дохід, він повинен призводити до грошових потоків, які є виключно платежами основної суми та відсотків на непогашену частину основної суми боргу. Ця оцінка називається тестом SPPI і виконується на рівні інструменту.

Бізнес-модель визначається на рівні, який найкраще відображає, яким чином здійснюється управління об'єднаними в групи фінансовими активами для досягнення певної мети бізнесу.

Бізнес-модель визначає, чи будуть потоки грошових коштів результатом збору договором грошових потоків, або як для отримання передбачених договором грошових потоків, так і для продажу фінансових активів.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових активів залежить від їх класифікації:

Фінансові активи за амортизованою вартістю (боргові інструменти)

Ця категорія є найбільш актуальною для Товариства. Товариство оцінює фінансові активи за амортизованою вартістю, якщо виконуються обидві з наступних умов: фінансовий актив утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання фінансових активів для отримання передбачених договором грошових потоків та договірні умови фінансового активу призводять до виникнення грошових потоків, які є виключно виплатами основної суми та відсотків по основній сумі (відповідність SPPI-тесту).

Фінансові активи за амортизованою вартістю згодом оцінюються за методом ефективної процентної ставки і підлягають знеціненню. Амортизована вартість являє собою поточну вартість очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за ринковою ставкою відсотка. Різниця між початковою сумою заборгованості і її теперішньою вартістю є сумою амортизації.

Амортизація на основі використання ефективної відсоткової ставки включається до складу доходів від фінансування у звіті про сукупні доходи. Витрати, обумовлені знеціненням, визнаються у звіті про сукупні доходи у складі інших витрат в разі позик та у складі витрат на збут або інших операційних витрат в разі дебіторської заборгованості.

Фінансові активи Товариства за амортизованою вартістю включають торговельну дебіторську заборгованість, а також іншу дебіторську заборгованість.

Компанія не має фінансових активів, які обліковуються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, або за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Припинення визнання

Компанія припиняє визнання фінансового активу, якщо закінчується термін дії передбачених договором прав на грошові потоки від цього фінансового активу, або вона передає цей фінансовий актив, і дана передача відповідає вимогам для припинення визнання.

Якщо Компанія передає фінансовий актив, вона оцінює в якій мірі Компанія зберігає ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на цей фінансовий актив. Якщо Компанія не передає й не зберігає практично всі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на фінансовий актив, а також зберегла контроль, то вона повинна продовжити визнання даного фінансового активу в обсязі своєї подальшої участі в цьому фінансовому активі. Компанія також визнає пов'язане з ним зобов'язання. Переданий актив та пов'язане з ним зобов'язання оцінюються на основі, що відображає ті права і обов'язки, які Компанія зберегла.

Знецінення фінансових активів

Згідно з вимогами МСФЗ(IFRS) 9 всі фінансові активи підлягають тестуванню на кожну звітну дату на предмет знецінення. Знецінення фінансових активів визнається в сумі очікуваного кредитного збитку. При використанні єдиної моделі очікуваних кредитних збитків Товариство застосовує:

- загальний підхід щодо більшості кредитів та боргових цінних паперів;
 - спрощений підхід щодо торгової дебіторської заборгованості, дебіторської заборгованості з оренди і контрактних активів, які не містять значного компонента фінансування;
 - підхід щодо фінансових активів, які є кредитно-знеціненими при початковому визнанні.
- При спрощеному підході Товариством оцінюється збиток від знецінення як очікуваний

кредитний збиток за весь строк дії фінансового активу. Для розрахунку при спрощеному підході Товариство використовує матрицю резервів(розрахунок збитку від знецінення на основі процентної ставки дефолта),що базується на історичних спостереженнях кредитних втрат і коригується з врахуванням прогнозних оцінок.

Для розрахунку коефіцієнту дефолту дебіторська заборгованість була класифікована по однорідним групам за подібністю кредитного ризику та статистики заборгованості в минулих періодах. Для коригування історичної ставки дефолту на коефіцієнт впливу прогнозного макроекономічного показника Товариство застосовує фактор впливу зміни обмінного курсу UAH/USD, виходячи з припущення, що даний макроекономічний фактор є найбільш прийнятний, адже основна частина торгової дебіторської заборгованості залежить від курсу UAH/USD.

Товариство також проводить аналіз дебіторської заборгованості, що прострочена більше, ніж 180 днів, на предмет індивідуального знецінення. Для застосування оцінки на індивідуальній основі Товариство використовує наступні критерії:

- контрагент має значні фінансові труднощі;
- ведеться судово-претензійна робота;
- є практика неповернення заборгованості по даному контрагенту;
- порушення умов договору;
- ймовірність банкрутства дебітора або фінансова реорганізація;
- контрагент знаходиться в зоні ООС;
- минул строк позовної давності

Більш детальна інформація викладена у Примітках 14, 29.

Фінансові зобов'язання

Первісне визнання та оцінка

Товариство визнає фінансове зобов'язання тільки в тому разі, якщо стає стороною контрактних умов фінансового інструмента.

Фінансові зобов'язання, класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, переоцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити і позики, кредиторську заборгованість або похідні інструменти, визначені як інструменти хеджування при ефективному хеджуванні. Компанія класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні.

Фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, зменшеною у випадку позик і кредитів на витрати безпосередньо пов'язані з їх отриманням згідно угоди.

Справедлива вартість позик і кредитів, отриманих на неринкових умовах, визначається як приведена вартість всіх майбутніх грошових надходжень, дисконтованих з використанням переважної ринкової ставки (ставок) відсотка для аналогічного інструменту (аналогічного в відношенні валюти, терміну, типу процентної ставки та інших факторів) з аналогічним кредитним рейтингом. Різниця між сумою позик і кредитів та їх справедливою вартістю визнається у складі інших доходів.

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгову та іншу кредиторську заборгованість і відсоткові кредити та позики.

Подальша оцінка

Після первісного визнання, торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Товариство не визначило фінансових зобов'язань за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Після первісного визнання, відсоткові кредити і позики оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки. Доходи і витрати за такими фінансовими зобов'язаннями визнаються у звіті про сукупні доходи при припиненні їх визнання, а також по мірі нарахування амортизації з використанням ефективної відсоткової ставки.

Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної відсоткової ставки.

Амортизація ефективної відсоткової ставки включається до складу фінансових витрат у звіті про сукупні доходи.

Припинення визнання

Визнання фінансового зобов'язання у звіті про фінансовий стан припиняється, якщо зобов'язання погашене, анульоване або строк його дії минув.

Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни обліковуються як припинення визнання первісного зобов'язання і початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається у звіті про сукупні доходи.

Згортання фінансових інструментів

Згортання фінансових активів і фінансових зобов'язань з відображенням підсумку в балансі здійснюється тільки за наявності юридично закріпленого права провести згортання визнаних сум та наміру здійснити розрахунок на нетто-основі або реалізувати актив одночасно з погашенням зобов'язання.

Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість фінансових інструментів, торгівля якими здійснюється на активних ринках на кожну звітну дату, визначається виходячи з ринкових котирувань або котирувань дилерів (котирування на купівлю для довгих позицій і котирування на продаж для коротких позицій), без вирахування витрат за угодою. Для фінансових інструментів, торгівля якими не здійснюється на активному ринку, справедлива вартість визначається шляхом застосування відповідних методик оцінки. Такі методики можуть включати використання цін нещодавно проведених на комерційній основі операцій, використання поточної справедливої вартості аналогічних інструментів; аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі оцінки.

Основні засоби

Товариство відображає основні засоби за первісною вартістю придбання або будівництва, без включення витрат на поточне обслуговування, за вирахуванням накопиченої амортизації та знецінення. Первісна вартість включає в себе фактично понесені витрати на заміну частин обладнання при дотриманні необхідних умов визнання активів.

На кожну звітну дату керівництво аналізує наявність можливих ознак знецінення основних засобів. За наявності зазначених ознак керівництво Товариства виробляє оцінку суми очікуваного відшкодування, яка визнається рівною найбільшою з двох величин: справедливої вартості активу, за вирахуванням витрат на продаж, і цінності використання активу. При цьому балансова вартість активів зменшується до величини суми очікуваного відшкодування, а різниця визнається у вигляді витрат (збитку від знецінення) у звіті про сукупні доходи. Збиток від знецінення, визнаний за активами в попередні звітні періоди, сторнується у випадку змін в оціночних показниках, використовуваних для визначення суми очікуваного відшкодування активів.

Об'єкт основних засобів знімається з обліку після його вибуття або коли одержання економічних вигід від його подальшого використання або вибуття не очікується. Прибутки або збитки, що виникають у зв'язку зі зняттям активу з обліку (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу і його балансовою вартістю) включаються до звіту про сукупні доходи за рік, у якому актив був знятий з обліку.

Амортизація основних засобів, крім гірничорудного активу на рекультивацію земель, нараховується за прямолінійним методом протягом передбачуваного строку корисного використання активів. Гірничорудний актив на рекультивацію земель амортизується виробничим методом від об'єму видобутку сирової руди. Строки корисного використання аналізуються і, при необхідності, коригуються щорічно під час проведення інвентаризації або частіше.

У таблиці нижче наведені терміни корисного використання об'єктів основних засобів

Строк корисного використання (років) Середньозважений залишковий строк корисного використання станом на кінець 2019

(років)

Будівлі та спорудивід 1 до 509

Споруди гірничовидобувнівід 1 до 229

Машини і обладнаннявід 1 до 413

Машини і обладнання в фінансовому лізингу1010

Транспортні засобивід 1 до 101

Інші основні засобиВід 1 до 156

Критерії визнання та оцінка основних засобів протягом 2019 року проводились підприємством відповідно до вимог МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби», на підставі «Інструкції з порядку ведення обліку необоротних активів», та облікової політики.

Товариство приймає до обліку, як основні засоби, об'єкти з терміном служби більше 1 року (у тому числі об'єкти, що знаходяться на державній реєстрації) вартістю більше 6 000 гривень, використовувані у виробничій, торгівельній діяльності, а також для цілей адміністративного управління. Об'єкти соціальної сфери (об'єкти, що знаходяться в невиробничих підрозділах) обліковуються за нульовою вартістю до моменту переміщення у виробничий підрозділ або повного вибуття об'єкту.

Товариство нараховує амортизацію окремо по кожному істотному компоненту об'єкта основних засобів. Витрати на утримання об'єктів основних засобів відносяться на витрати в момент їх виникнення. Витрати на заміну суттєвого компоненту, на реконструкцію і модернізацію капіталізуються, а вартість заміненних компонентів списується.

Незавершене будівництво представляє собою основні засоби на стадії будівництва та обліковується по собівартості. Вона включає вартість будівництва та інші прямі витрати. Незавершене будівництво не амортизується до тих пір, поки відповідний актив не буде добудований та введений в експлуатацію.

Оренда

Товариство застосовує МСФЗ (IFRS) 16 до всіх видів оренди, крім орендних договорів на розвідування або використання корисних копалин, нафти, природного газу та подібних невідновлювальних ресурсів.

Товариство в якості орендаря

Товариство як орендар застосовує єдиний підхід до визнання та оцінки всіх договорів оренди, за винятком короткострокової оренди і оренди активів з низькою вартістю. За договорами короткострокової оренди та оренди активів з низькою вартістю Товариство визнає орендні платежі як витрати лінійним методом протягом усього терміну оренди. На дату початку оренди орендар визнає зобов'язання щодо внесення орендних платежів і актив, який представляє собою право використовувати базовий актив протягом терміну оренди.

На дату початку оренди підприємство-орендар оцінює актив з права користування за собівартістю, яка включає наступне:

- а) суми первісної оцінки зобов'язання з оренди;
- б) будь-які орендні платежі на дату початку оренди або до такої дати за вирахуванням отриманих стимулюючих платежів по оренді;
- в) будь-які початкові прямі витрати, понесені орендарем; і
- г) оцінку витрат, які будуть понесені орендарем при демонтажі і переміщенні базового активу, відновленні ділянки, на якому він розташовується, або відновленні базового активу до стану, яке вимагається згідно з умовами оренди, за винятком випадків, коли такі витрати понесені для виробництва запасів.

Після дати початку оренди підприємство-орендар оцінює актив у формі права користування із застосуванням моделі обліку за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення; і з коригуванням на переоцінку зобов'язання з оренди.

Підприємство, нараховуючи амортизацію активу з права користування, використовує прямолінійний метод відповідно вимог щодо амортизації МСБО 16 «Основні засоби».

Якщо оренда передає право власності на базовий актив орендарю наприкінці строку оренди або якщо собівартість активу з права користування відображає той факт, що орендар скористається можливістю його придбати, то орендар амортизує актив з права користування від дати початку оренди і до кінця строку корисного використання базового активу.

На дату початку оренди орендар оцінює зобов'язання з оренди за теперішньою вартістю орендних платежів, які ще не здійснені на цю дату. Орендні платежі дисконтуються, застосовуючи припустиму ставку відсотка в оренді. Підприємство застосовує середню процентну ставку запозичень в реальному секторі економіки юридичним особам за даними статистичної звітності банків України за даними НБУ.

Орендар визнає окремо процентні витрати по зобов'язанням по оренді і амортизаційні

відрахування по активу в формі права користування.

Витрати орендаря на поліпшення об'єкта оренди (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що приводять до збільшення майбутніх економічних вигод, які первісно очікувалися від його використання, відображаються орендарем як капітальні інвестиції у створення (будівництво) інших необоротних матеріальних активів.

Орендар переоцінює зобов'язання по оренді при настанні певних подій (наприклад, зміна терміну оренди, зміна майбутніх орендних платежів в результаті зміни індексу або ставки, використовуваної для визначення цих платежів). Орендар, визнає суму переоцінки орендного зобов'язання як коригування активу в формі права користування.

Товариство в якості орендодавця

Орендодавець класифікує кожну зі своїх оренд або як операційну оренду, або як фінансову оренду.

Оренда класифікується як операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та вигоди щодо права власності на базовий актив.

Оренда класифікується як фінансова оренда, якщо вона передає в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на базовий актив.

Витрати на позики

Витрати на позики, безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, що обов'язково вимагає тривалого періоду часу для його підготовки до використання відповідно до намірів Товариства або до продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Всі інші витрати на позики відносяться на витрати у тому звітному періоді, в якому вони були понесені. Витрати на позики включають процентні витрати та інші витрати, понесені Товариством у зв'язку з позичанням коштів.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи первісно визнаються за собівартістю на час придбання. Після первісного визнання за собівартістю, придбані нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та збитків від зменшення корисності.

Нематеріальні активи (крім спеціального дозволу на користування надрами) амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного періоду корисного використання, та оцінюються на предмет втрати корисності при наявності ознак такої втрати корисності. Спеціальний дозвіл на користування надрами амортизується виробничим методом від об'єму видобутку сирової руди на даному родовищі.

Згідно з обліковою політикою підприємства строки корисного використання становлять:

Строк корисного використання (років) Середньозважений залишковий
строк корисного використання (років)

Комп'ютерні програмивід 1 до 107

Інші НМА, вкл. аванси виданівід 0 до 33

Ліцензіївід 0 до 33

Критерії визнання, оцінка та подальший облік нематеріальних активів протягом 2019 року здійснювалися підприємством у відповідності до норм МСФЗ (IAS) 38 «Нематеріальні активи», на підставі «Інструкції по порядку ведення обліку необоротних активів» та облікової політики. Інші об'єкти (ліцензії, патенти, невиняткові права користування комп'ютерними програмами з терміном служби не більше 1 року), не визнаються нематеріальними активами, враховуються у дебіторській заборгованості за розрахунками по виданим авансам і списуються до складу витрат рівномірно впродовж дії ліцензій, дозволів, сертифікатів, програмного забезпечення.

Витрати на амортизацію нематеріальних активів визнаються в звіті про сукупний дохід в тій категорії витрат, яка відповідає функції нематеріального активу.

Запаси

Запаси оцінюються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. При передачі запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті їх оцінка здійснювалась для сировини, основних матеріалів, напівфабрикатів – по середньозваженій собівартості, допоміжні матеріали, палива, запасних частин, малоцінних швидкозношуваних предметів та покупних напівфабрикатів за методом по середньозваженій собівартості.

Чиста вартість реалізації являє собою оціночну ціну реалізації в ході звичайної господарської

діяльності за вирахуванням будь-яких очікуваних майбутніх витрат, пов'язаних з доведенням продукції до готовності, та витрат на її реалізацію.

Зменшення корисності нефінансових активів

Станом на кожну балансову дату Товариство визначає ознаки можливого зменшення корисності активу. Якщо такі ознаки існують, або якщо необхідно виконати щорічне тестування активу на зменшення корисності, Товариство виконує оцінку вартості очікуваного відшкодування активу. Вартість очікуваного відшкодування активу визначається як більша з наступних величин: справедлива вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на реалізацію, та вартості використання активу. Вартість очікуваного відшкодування активу визначається для окремого активу, крім випадків коли актив не генерує потоки грошових коштів, які, в основному, незалежні від потоків, що генеруються іншими активами або компаніями активів.

Якщо балансова вартість активу перевищує його вартість очікуваного відшкодування, актив вважається знеціненим та списується до вартості очікуваного відшкодування. При оцінці вартості використання майбутні грошові потоки дисконтуються за ставкою дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей у часі та ризики, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на реалізацію застосовується відповідна методика оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами або іншими доступними індикаторами справедливої вартості. Збитки від зменшення корисності активів визнаються в окремому рядку у звіті про сукупні доходи за винятком раніше дооцінених активів, дооцінка яких визнавалась в складі іншого сукупного доходу. В цьому випадку збитки від зменшення корисності також визнаються в складі іншого сукупного доходу в межах суми попередньої дооцінки.

На кожну звітну дату Товариство визначає ознаки того, чи раніше визнані збитки від зменшення корисності активу, за виключенням гудвілу, зникли або зменшились. Якщо така ознака є, то розраховується відшкодовувана сума активу чи одиниці, що генерує грошові потоки. Раніше визнані збитки від зменшення корисності сторнуються тільки в тому разі, якщо відбулись зміни в оцінках, які використовувались для визначення суми відшкодування активу, після останнього визнання збитку від зменшення корисності. У вказаному випадку балансова вартість активу збільшується до його відшкодуваної суми. Отримана сума не може перевищувати балансову вартість (за вирахуванням амортизації), за якою даний актив визнавався б у разі, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від зменшення корисності. Таке відновлення вартості визнається у звіті про прибутки та збитки, за виключенням випадків, коли актив враховується за переоціненою вартістю. В останньому випадку відновлення вартості враховується як приріст вартості від переоцінки.

Аванси видані

Аванси видані постачальникам відображаються за вартістю, зазначеною у рахунках (разом з ПДВ), за вирахуванням резерву зменшення корисності цих інструментів. Резерв зменшення корисності нараховується у випадку, коли існують об'єктивні свідчення того, що Товариство не отримає активів чи послуг в повному обсязі згідно з умовами виданих передплат. Сума резерву розраховується як різниця між балансовою вартістю та вартістю, що може бути відшкодована. Збитки від зменшення корисності визнаються в звіті про сукупний дохід та збитки в складі інших операційних витрат.

Грошові кошти та короткострокові депозити

Грошові кошти та короткострокові депозити, представлені у звіті про фінансовий стан, складаються з грошових коштів на банківському рахунку.

Резерви

Резерв визнається тоді, коли Товариство має теперішнє юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок минулих подій, та існує імовірність того, що погашення зобов'язання потребуватиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно оцінена. Якщо Товариство очікує, що забезпечення повністю або частково буде відшкодоване, наприклад, внаслідок дії угоди про страхування, відшкодування визнається як окремий актив, але лише тоді, коли отримання компенсації фактично визначене. Витрати що відносяться до нарахування резерву відображаються у звіті про сукупні прибутки та збитки за

вирахуванням відшкодування.

У випадку, коли вплив зміни вартості грошей у часі є суттєвим, сума забезпечення визначається шляхом дисконтування прогнозованих потоків грошових коштів, із застосуванням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі, а також, за їх наявності, ризику, пов'язані з певним зобов'язанням. При застосуванні дисконтування, збільшення суми забезпечення, що відображає плин часу, визнається як фінансові витрати.

Потенційні активи та зобов'язання

Потенційні активи не відображаються у фінансовій звітності, проте розкриваються у примітках до фінансової звітності у випадку, коли надходження ресурсів, що містять економічні вигоди, є вірогідним. Потенційні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, проте розкриваються у примітках до фінансової звітності у випадку, коли відтік ресурсів, що містять економічні вигоди, є вірогідним, та суми таких потоків можуть бути визначені. Інформація про потенційні зобов'язання розкривається у звітності за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, що містять економічні вигоди, є маловірогідною.

Інформація по операційним сегментам

Товариство здійснює свою діяльність в одному сегменті - виробництво та продаж видобування руди. Одним з стратегічних напрямків подальшого розвитку є виробництво та продаж видобутої руди. Для мети даної фінансової звітності дохід, одержаний від цього виду діяльності є значним. Інші види діяльності також включають дохід від реалізації товарів та надання послуг, здійснення робіт. Для мети даної фінансової звітності Товариство не виділяє операційні сегменти, тому що керівництво не контролює результати кожного операційного сегменту окремо.

5. ЗМІНИ В ОБЛІКОВІЙ ПОЛІТИЦІ ТА РОЗКРИТТЯХ ІНФОРМАЦІЇ

Прийнята облікова політика відповідає обліковій політиці, що застосовувалася у попередньому звітному році, за винятком нових і переглянутих МСФЗ та ПКІ, які стали обов'язковими до застосування для звітних періодів, що починаються після 1 січня 2019 р. Характер та вплив змін в результаті прийняття цих нових стандартів бухгалтерського обліку описані нижче.

Товариство вперше застосувало МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда».

МСФЗ (IFRS) 16 був випущений в січні 2016 року і замінює собою МСФО (IAS) 17 «Оренда», Роз'яснення КРМФЗ (IFRIC) 4 «Визначення наявності в угоді ознак оренди», Роз'яснення ПКР (SIC) 15 «Операційна оренда – стимул-реакції» та Роз'яснення ПКР (SIC) 27 «Визначення суті операцій, що мають юридичну форму оренди». МСФЗ (IFRS) 16 набирає чинності відносно річних періодів, що починаються 01.01.2019.

МСФЗ (IFRS) 16 встановлює принципи визнання, оцінки, надання і розкриття інформації про оренду та вимагає, щоб орендарі відображали всі договори оренди з використанням єдиної моделі обліку в балансі, аналогічно порядку обліку, передбаченому в МСФЗ (IAS) 17 для фінансової оренди.

Стандарт включає два винятки щодо визнання для орендарів - оренда активів з низькою вартістю (наприклад, персональних комп'ютерів) і короткострокова оренда, тобто оренда з терміном оренди 12 місяців або менше.

Товариство як клієнт (орендар)

Товариство як орендар застосовує МСФЗ (IFRS) 16 щодо своїх договорів оренди ретроспективно з визнанням сумарного ефекту першого застосування МСФЗ (IFRS) 16 в якості коригування вступного балансу на дату першого застосування (модифіковане ретроспективне застосування). У разі модифікованого ретроспективного застосування орендар не перераховує порівняльну інформацію. Товариство застосовує обраний підхід послідовно відносно всіх своїх договорів оренди, за якими він є орендарем.

У Товариства в користуванні земельні ділянки, цільове призначення більшості яких є видобуток корисних копалин, проте новий МСФЗ (IFRS) 16 не застосовується до орендних договорів на розвідування або використання корисних копалин, нафти, природного газу та подібних невідновлювальних ресурсів. Таким чином, застосування нового стандарту суттєво не вплине на облік оренди землі.

Товариство як орендодавець

Облік у орендодавця відповідно до МСФЗ (IFRS) 16 практично не відрізняється від обліку

відповідно до МСФЗ (IAS) 17. Товариство як орендодавець продовжує класифікувати всі види оренди з використанням того ж принципу класифікації, що і в МСФЗ (IAS) 17, і розрізняти два види оренди: операційна і фінансова оренда.

Кілька інших поправок та тлумачень, що описані нижче, застосовуються вперше у 2019 році, але не впливають на фінансову звітність Товариства.

Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 23 «Невизначеність щодо правил обчислення податку на прибуток»

Роз'яснення розглядає порядок обліку податку на прибуток, коли існує невизначеність податкових трактувань, що впливає на застосування МСФЗ (IAS) 12. Роз'яснення не застосовується до податків або зборів, які не належать до сфери застосування МСФЗ (IAS) 12, а також не містить особливих вимог, що стосуються відсотків і штрафів, пов'язаних з невизначеними податковими трактуваннями. Зокрема, роз'яснення розглядає наступні питання:

- розглядає організація невизначені податкові трактування окремо;
- припущення, які організація робить щодо перевірки податкових трактувань податковими органами;
- як організація визначає оподатковуваний прибуток (податковий збиток), податкову базу, невикористані податкові збитки, невикористані податкові пільги і ставки податку;
- як організація розглядає зміни фактів і обставин.

Організація повинна вирішити, чи розглядати кожне невизначене податкове трактування окремо або разом з однією або декількома іншими невизначеними податковими трактуваннями.

Необхідно використовувати підхід, який дозволить з більшою точністю передбачити результат вирішення невизначеності. Роз'яснення вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Зазначене роз'яснення не впливає на фінансову звітність Товариства.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 9: Особливості дострокового погашення з негативною компенсацією
Згідно МСФЗ 9 борговий інструмент може оцінюватися за справедливою вартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід за умови, що договірні грошові потоки являють собою «виключно виплати основної суми і відсотків на основну суму» (критерій SPPI) і інструмент проводиться в рамках відповідної бізнес-моделі для цієї класифікації. Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 роз'яснюють, що фінансовий актив відповідає критерію SPPI, незалежно від подій або обставин, які викликають дострокове розірвання договору, і незалежно від того, яка сторона платить або отримує розумну компенсацію за дострокове розірвання договору.

Поправки набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Зазначені поправки не зробили істотного впливу на фінансове становище і результати діяльності Товариства.

Поправки до МСФЗ (IAS) 19: «Внесення змін до програми, скорочення програми або погашення зобов'язань за програмою»

Згідно поправкам, організація зобов'язана використовувати оновлені допущення для визначення вартості послуг поточного періоду і чистої величини відсотків за період, що залишився після зміни, скорочення програми або погашення зобов'язань по ній; визнавати будь-яке скорочення надлишків у пенсійній програмі, навіть якщо такий надлишок не відображався раніше через встановлену граничну величину активів у складі прибутку або збитку в рамках вартості послуг минулих періодів або прибуток або збиток від погашення зобов'язань

Поправки набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Ці поправки застосовуватимуться лише до будь-яких майбутніх змін до плану, скорочень або погашень зобов'язань за програмою Товариства, тому суттєво не вплинули на фінансову звітність за звітний період.

Поправки до МСФЗ (IAS) 28: «Довгострокові частки участі в асоційованих компаніях та спільних підприємствах»

Поправки уточнюють, що компанії відображають в обліку довгострокові інвестиції в асоційовані компанії або спільні підприємства, до яких неможливо застосувати метод пайової участі, з використанням МСФЗ (IFRS) 9.

Товариство не має таких довгострокових часток участі в асоційованих та спільних підприємствах, тому ці зміни не мали впливу на фінансову звітність.

Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2015-2017 рр. (випущені в грудні 2017 року)

Дані поправки набирають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 р. або після цієї дати, при цьому допускається їх дострокове застосування. Зазначені поправки не зробили істотного впливу на фінансове положення або фінансові результати діяльності Товариства. Вони включають наступне:

МСФЗ (IFRS) 3 «Об'єднання бізнесу»: поправки роз'яснюють, що, коли організація отримує контроль над бізнесом, що є спільною операцією, вона застосовує вимоги по об'єднанню бізнесу, досягнуті поетапно, включаючи переоцінку раніше утримуваних часток в активах та зобов'язаннях спільної операції за справедливою вартістю. При цьому покупець переоцінює всю наявну раніше частку участі в спільних операціях.

МСФЗ (IFRS) 11 «Спільна діяльність»: сторона, яка є учасником спільних операцій, але не має спільного контролю, може отримати спільний контроль над спільними операціями, діяльність в рамках яких є бізнес, як визначено в МСФЗ (IFRS) 3. Поправки роз'яснюють, що раніше належні частки в цій спільній операції не переоцінюються.

МСБО (IAS) 12 «Податки на прибуток»: організація повинна визнавати податкові наслідки щодо дивідендів, як визначено в МСФЗ (IFRS) 9, в момент визнання зобов'язання з виплати дивідендів. Податкові наслідки щодо дивідендів в більшій мірі пов'язані з минулими операціями чи подіями, які генерували прибуток, що розподіляється, ніж з розподілами між власниками. Отже, організація повинна визнавати податкові наслідки щодо дивідендів в прибутку чи збитку, іншому сукупному доході або власному капіталі в залежності від того, де організація спочатку визнала такі минулі операції або події.

МСБО (IAS) 23 «Витрати на позики»: поправки роз'яснюють, що організація розглядає як частину загальних запозичень будь-які позики, первісно видані для розробки кваліфікованого активу, до завершення практично всіх робіт, необхідних для підготовки цього активу до використання за призначенням або продажу.

Товариство не застосовувало достроково будь-які стандарти, тлумачення або поправки, які були видані, але ще не набули чинності.

6. СТАНДАРТИ, ЯКІ БУЛИ ВИПУЩЕНІ, АЛЕ ЩЕ НЕ ВСТУПИЛИ В ДІЮ

Наступні стандарти та тлумачення не були впроваджені, тому що вони будуть застосовуватися вперше в наступних періодах. Вони призведуть до послідовних змін в обліковій політиці та інших розкриттях до фінансової звітності. Товариство не очікує, що вплив таких змін на фінансову звітність буде суттєвим.

МСФЗ (IFRS) 17 "Страхові контракти"

У травні 2017 року Рада з МСФЗ випустила МСФЗ (IFRS) 17 «Договори страхування», новий стандарт фінансової звітності для договорів страхування, який розглядає питання визнання і оцінки, подання та розкриття інформації. Коли МСФЗ (IFRS) 17 вступить в дію, він замінить собою МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти", який був випущений в 2005 році. МСФЗ (IFRS) 17 застосовується до всіх видів договорів страхування незалежно від виду організації, яка випускає їх, а також до певних запобіжних заходів і фінансових інструментів з умовами дискреційної участі. Є кілька винятків зі сфери застосування. Основна мета МСФЗ (IFRS) 17 полягає в наданні моделі обліку договорів страхування, яка є більш ефективною і послідовною для страховиків. На відміну від вимог МСФЗ (IFRS) 4, які в основному базуються на попередніх місцевих облікових політиках, МСФЗ (IFRS) 17 надає докладну модель обліку договорів страхування, охоплюючи все доречні аспекти обліку.

МСФЗ (IFRS) 17 набуває чинності в періоди, починаючи з 1 січня 2021 року або після цієї дати, при цьому потребується порівняльна інформація. Даний стандарт не застосовний до Товариства.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 3 - «Визначення бізнесу»

У жовтні 2018 року Рада з МСФЗ випустила поправки до МСФЗ (IFRS) 3 «Об'єднання бізнесів», які змінили визначення терміна «бізнес» та мають допомогти організаціям визначити, чи є придбана сукупність видів діяльності та активів бізнесом чи ні. Дані поправки уточнюють мінімальні вимоги до бізнесу, виключають оцінку того, чи здатні учасники ринку замінити будь-який відсутній елемент, додають інструкції, щоб допомогти організаціям оцінити, чи є придбаний процес значущим, звужують визначення бізнесу та віддачі, а також вводять необов'язковий тест на наявність концентрації справедливої вартості. Разом з поправками також були надані нові ілюстративні приклади. Оскільки дані поправки застосовуються перспективно

Станом на 31.12.2018 року, вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації 5 702-5187 28713 507

Надходження 1 2853112 07213 361

Вибуття, NBV (Ф.2.)-----

Амортизаційні відрахування 8761307921 798

Перекласифікація активів-----

Станом на 31.12.2019 року, вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації 6 111338918 56725 070

8. ОСНОВНІ ЗАСОБИ ТА КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31 грудня 2019, 2018 та 2017 років основні засоби включали наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р. 31.12.2017 р.

Первісна або переоцінена вартість:

Будівлі та споруди 728 4001 652 1761 602 378

Споруди гірничовидобувні 967 332--

Машини та устаткування 1 703 1631 678 6371 654 305

Машини та устаткування у фінансовому лізингу 6 967--

Транспорт 85 829 101 38396 035

Гірничорудні активи 138 596 90 71869 803

Інші ОЗ 13 385 8 4076 739

Незавершене будівництво 299 072249 256256 397

3 942 7443 780 5773 685 657

Накопичена амортизація та знецінення:

Будівлі та споруди (605 045)(1 116 837)(1 037 867)

Споруди гірничовидобувні (564 731)--

Машини та устаткування (1 455 838)(1 438 197)(1 401 002)

Машини та устаткування у фінансовому лізингу (116)--

Транспорт (73 493)(79 816)(68 470)

Гірничорудні активи (18 044)(13 061)(9 253)

Інші ОЗ (7 384)(6 441)(6 160)

Незавершене будівництво ---

(2 724 651)(2 654 352)(2 522 752)

Всього: 1 218 0931 126 2251 162 905

Нижче наведено розшифровку руху основних засобів за 2019 та 2018 роки, тис. грн.:

Будівлі та споруди Споруди гірничовидобувні Машини та устаткування Машини та устаткування у фін. лізингу Транспорт Гірничорудні активи Інші ОЗ Незавершене будівництво Всього

Станом на 01.01.2018 р., вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації, знецінення 564

511253 30327 56560 550579256 3971 162 905

Перекласифікація

Надходження 2 357126 954129 311

Введення в експлуатацію 50 70665 9736 6981 736(125 113)0

Вибуття (649)(5)(49)(14)(717)

Амортизаційні відрахування (79 229)(81 193)(12 647)(3 808)(351)0(177 228)

Збиток/відновлення від знецінення, що списується в Звіті про сукупні прибутки 52(8 968)(8 961)

Зміни в резерві на рекультивацию 20 91520 915

Станом на 31.12.2018 р., вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації, знецінення 535

339240 44021 56777 6571 966249 2561 126 225

Перекласифікація активів (413 914)413 914

Надходження 209 445209 445

Введення в експлуатацію 50 56390594 0676 9675 5894 993(163 084)

Вибуття (140)(27)(736)(710)(78)(1 691)

Амортизаційні відрахування (48 493)(12 191)(86 446)(116)(14 110)(4 983)(958)(167 297)

Збиток/прибуток від знецінення 3 5333 533

Зміни в резерві на рекультивацию 47 87847 878

Станом на 31.12.2019 р., вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації, знецінення 123

У складі незавершеного будівництва відображені авансові платежі підрядникам і постачальникам основних засобів на 31.12.2019 та на 31.12.2018 років у розмірі 22 958 тис. грн. та 6 250 тис. грн. та їх знецінення у сумі 2 037 тис. грн. та 2 037 тис. грн. відповідно (або згорнуто 20 921 тис. грн. та 4 213 тис. грн. відповідно).

В 2019 р. проведено реклас основних засобів з виділенням з групи «Будинки та споруди» групи «Споруди гірничовидобувні». Первісна вартість таких об'єктів основних засобів, складала 966 641 тис. грн., накопичена амортизація – 552 727 тис. грн.

Компанія не припиняє нарахування амортизації на об'єкти основних засобів під час їх переведення на реконструкцію, модернізацію, консервацію.

Первісна вартість таких об'єктів станом на 31.12.19 р. складала 21 975 тис. грн. 31.12.18 р. складала 48 993 тис. грн., на 31.12.17 р. – 25 572 тис. грн., накопичена амортизація станом на 31.12.2019 р. складала 19 919 тис. грн., на 31.12.18 р. - 42 658 тис. грн., на 31.12.17 – 19 511 тис. грн.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 1 566 381 тис. грн., на 31.12.18 р. 1 535 790 тис. грн., на 31.12.2017 р. – 1 356 637 тис. грн. Компанія щорічно переглядає строки корисного використання з метою найбільш надійної оцінки основних засобів. За підсумками проведеної інвентаризації строки корисного використання залишилися без істотних змін.

Первісна вартість основних засобів, наданих в оренду станом на 31.12.2019 складала 1 635 тис. грн., на 31.12.18 р. - 7 767 тис. грн., на 31.12.17 р. - 7 875 тис. грн., накопичена амортизація на 31.12.2019 р. складала 1 337 тис. грн., 31.12.18 р. складала 7 767 тис. грн., на 31.12.17 р. – 7 720 тис. грн.

Первісна вартість знецінених основних засобів станом на 31.12.2017 р. складала 104 тис. грн., накопичена амортизація – 97 тис. грн., сума знецінення – 7 тис. грн. Станом на 31.12.2018, на 31.12.19 р. знецінених об'єктів немає.

У 2019 р. в фінансову оренду було отримано об'єкт «Комплексний центробіжний компресор з електричним мотором на рамі SM6100» за договором фінансового лізингу, первісна вартість об'єкту, що отриманий за договором фінансового лізингу, на 31.12.19 р. складає 6 967 тис. грн., накопичена амортизація за 2019 - 116 тис. грн.

9. ДОВГОСТРОКОВІ ТА КОРОТКОСТРОКОВІ ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років довгострокові фінансові інвестиції відсутні. Протягом 2019 року ПрАТ «СУХА БАЛКА» укладала договори з ТОВ «ДЕВЕЛОПМЕНТ КОНСТРАКШН ХОЛДІНГ», з ПрАТ «ДМЗ», та з ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ» про надання безпроцентної поворотної фінансової допомоги.

Безвідсоткові позики були надані пов'язаним сторонам з правом повернення на вимогу. Сума позик станом на 31 грудня 2019 становила 2 602 348 тис. грн (31 грудня 2018 року: 1 346 156 тис. грн).

Обороти поточних фінансових інвестицій за 2019 рік становили, тис. грн.:

Найменування 31.12.2019 р. Повернуто фінансових інвестицій Інші доходи по фінансовим активам Видано фінансових інвестицій (позик) 31.12.2018 р.

ТОВ «ДКХ»

(Договір: № 23/2018 від 23.01.18, 15/20118 від 13.02.18, 07/08 від 07.08.18, 1312 від 13.12.18, 2612 від 26.12.18, 2612 від 26.12.18, 2712 від 27.12.18, 2812 від 28.12.19, 1701 від 17.01.19, 1802 від 18.02.19, 0503 від 05.03.19, 1503 від 15.03.19, 1903 від 19.03.19, 2003 від 20.03.19, 2003 від 20.03.19, 2103 від 21.03.19, 2203 від 22.03.19, 2603 від 26.03.19, 2803 від 28.03.19, 2903 від 29.03.19, 1704 від 17.04.19, 2404 від 24.04.19, 2604 від 26.04.19, 2805 від 28.05.19, 3105 від 31.05.19, 1006 від 10.06.19, 2706 від 27.06.19, 2006 від 20.06.19, 2908 від 29.08.19, 2908/1 від 29.08.19, 1709 від 17.09.19, 2009 від 20.09.19, 2509 від 25.09.19, 2609 від 26.09.19, 2709 від 27.09.19, 3009 від 30.09.19, 2110 від 21.10.19, 2510 від 25.10.19, 3110 від 31.10.19, 0111 від 01.11.19, 2711 від 27.11.19, 2811 від 28.11.19, 0212 від 02.12.19) 845 925383 600-1 009 745219 780
ПрАТ «ДМЗ»

(Договір № 2504 від 25.04.18, 2105 від 21.05.18, 3005 від 30.05.18, 3105 від 31.05.18, 1806 від 18.06.18, 2006 від 20.06.18, 1207 від 12.07.18, 1607 від 16.07.18, 1909 від 19.09.18, 2709 від 27.09.18, 2310 від 23.10.18, 3010 від 30.10.18, 0312 від 03.12.18, 0712 від 07.12.18, 1412 від 14.12.18, 1812 від 18.12.18, 1401 від 14.01.19, 2201 від 22.01.19, 3001 від 30.01.19, 0402 від 04.02.19, 0802 від 08.02.19, 2702 від 27.02.19, 1203 від 12.03.19, 1803 від 18.03.19, 1505 від 15.05.19, 0605 від 06.05.19, 2105 від 21.05.19, 1306 від 13.06.19, 2106 від 21.06.19, 1607 від 16.07.19, 1507 від 15.07.19, 1907 від 19.07.19, 0507 від 05.07.19, 2307 від 23.07.19, 2907 від 29.07.19, 0508 від 05.08.19, 1408 від 14.08.19, 1608 від 16.08.19, 1908 від 19.08.19, 2208 від 22.08.19, 3008 від 30.08.19, 0708 від 07.08.19, 2504 від 25.04.19, 0609 від 06.09.19, 0409 від 04.09.19, 1209 від 12.09.19, 1110 від 11.10.19, 1710 від 17.10.19, 2412 від 24.12.19)1 755 923676 103-1 305 6501 126 376

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ»

(Договір № 1705 від 17.05.19)500--500-

ВСЬОГО2 602 3481 059 703-2 315 8951 346 156

Обороти поточних фінансових інвестицій за 2018 рік становили, тис. грн.:

Найменування31.12.2018 р.Повернуто фінансових інвестиційІнші доходи по фінансовим активамВидано фінансових інвестицій (позик)31.12.2017 р.

ТОВ «ДКХ»

(Договір: № 22/2017 від 27.09.17, Дисконт з договору № 22/2017 від 27.09.17, 23/2018 від 23.01.18, 23/2018 від 23.01.18, 05/2018 від 05.02.18, 08/2018 від 08.02.18, 15/2018 від 13.02.18, 03/2018 від 03.04.18, 07/08 від 07.08.18, 1312 від 13.12.18, 2212 від 22.12.18, 2612 від 26.12.18, 2712 від 27.12.18)219 780218 600865429 7007 815

ПрАТ «ДМЗ»

(Договір № 2504 від 25.04.18, 2105 від 21.05.18, 3005 від 30.05.18, 3105 від 31.05.18, 1806 від 18.06.18, 2006 від 20.06.18, 1207 від 12.07.18, 1607 від 16.07.18, 1907 від 19.07.18, 1909 від 19.09.18, 2709 від 27.09.18, 2310 від 23.10.18, 3010 від 30.10.18, 0312 від 03.12.18, 0712 від 07.12.18, 1412 від 14.12.18, 1812 від 18.12.18)1 126 37661 701-1 188 077- ВСЬОГО1 346 156280 3018651 617 7777 815

Керівництво Товариства вважає, що ці безвідсоткові позики будуть повернуті Товариству в повному обсязі на вимогу Товариства, відповідно ці безвідсоткові позики були визнані в складі оборотних активів. Зазначені короткострокові позики не були дисконтовані, оскільки Товариство не має чітких дат погашення.

Ці безвідсоткові позики за оцінками Товариства не є такими, що підлягають знеціненню. Товариство не утримує будь-якого забезпечення стосовно цих непогашених залишків.

10. ДОВГОСТРОКОВА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років довгострокова дебіторська заборгованість включає наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р.31.12.2018 р.

Розрахунки з відшкодування збитків5371

Поворотна фінансова допомога2030

Всього:73101

Станом на 31 грудня 2019 року довгострокова дебіторська заборгованість відображена у сумі 73 тис. грн.

11. ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років складові податку на прибуток були наступними, тис. грн.:

2019 р.2018 р.

Поточний податок на прибуток-(45)

Штраф з податку на прибуток та пеня-(56)

Доходи (витрати) з відстроченого оподаткування(205 679)(169 814)

Податок на прибуток(205 679)(169 915)

Доходи підприємства підлягають оподаткуванню лише на території України.

Узгодження доходів з податку на прибуток, наведених у цій фінансовій звітності, та прибутку бухгалтерського збитку помноженого на чинну ставку оподаткування в Україні 18% на

31.12.2019 та на 31.12.2018 рік з урахуванням ставок податку на прибуток згідно положень Податкового кодексу України, наведено нижче, тис. грн.:

2019 р. 2018 р.

Прибуток / (Збиток) до оподаткування 1 115 315 956 318

Ставка 18 % 18 %

Гіпотетичний дохід (витрати) з податку на прибуток за встановленою ставкою (200 757) (172 137)

Податковий ефект витрат, які не підлягають вирахуванню для цілей оподаткування (4 922) 2 222

Доходи / (витрати) з податку на прибуток (205 679) (169 915)

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2019 року пов'язані з наступними статтями, тис. грн.:

31.12.2019 Зміна, визнана у іншому сукупному доході Зміна, визнана у звіті про сукупний дохід 31.12.2018

Відстроченні податкові зобов'язання (ВПЗ)

ВПЗ – Основні засоби (2 071) - (2 071) -

ВПЗ - Нематеріальні активи ----

ВПЗ – Дебіторська заборгованість ----

ВПЗ - Інше ----

Всього ВПЗ (2 071) - (2 071) -

Відстроченні податкові активи (ВПА)

ВПА – Податкові збитки для заліку 42 860 - (197 825) 240 685

ВПА – Нараховані зобов'язання 75 811 - 6 123 69 688

ВПА – Дебіторська заборгованість 258 - 24 234

ВПА – Основні засоби 748 - (11 935) 12 683

ВПА - Нематеріальні активи 168 - 4 164

ВПА - Інше ----

Всього ВПА 119 845 - (203 608) 323 454

Відстроченні податкові активи, нетто 117 774 - (205 679) 323 454

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2018 року були пов'язані з наступними статтями, тис. грн.:

31.12.2018 Зміна, визнана у іншому сукупному доході Зміна, визнана у звіті про сукупний дохід 31.12.2017

Відстроченні податкові зобов'язання (ВПЗ)

ВПЗ – Основні засоби ----

ВПЗ - Нематеріальні активи ----

ВПЗ – Дебіторська заборгованість ----

ВПЗ - Інше ----

Всього ВПЗ --

Відстроченні податкові активи (ВПА)

ВПА – Податкові збитки для заліку 240 685 - (177 053) 417 738

ВПА – Нараховані зобов'язання 69 688 - 1 041 68 647

ВПА – Дебіторська заборгованість 234 - (61) 295

ВПА – Основні засоби 12 683 - 6 227 6 456

ВПА - Нематеріальні активи 164 - 32 132

ВПА - Інше ----

Всього ВПА 323 454 - (169 814) 493 268

Відстроченні податкові активи, нетто 323 454 - (169 814) 493 268

В майбутніх періодах Товариство планує використати відстроченні податкові активи для зменшення своїх податкових зобов'язань.

12. ІНШІ НЕОБОРОТНІ АКТИВИ

Інші необоротні активи включали наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість з податку на прибуток-105 692

Інші необоротні активи (аварійний запас) 8 680 13 556

Всього: 8 680 119 248

Інші необоротні активи на 31.12.2019 у сумі 8 680 тис. грн. складаються із резервних аварійних запасів.

13. ЗАПАСИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років запаси включали наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Виробничі запаси 65 369 48 242

Незавершене виробництво 49 571

Готова продукція 196 013 95 331

Товари 12 137

Всього: 261 552

144 181

Станом на 31.12.2019 р. запаси відображені в звіті про фінансовий стан за найменшою з собівартості, або чистої вартості реалізації з урахуванням знецінення вартості, яка розрахована у відповідності до облікової політики підприємства. Вартість запасів до знецінення (без врахування вартості бібліотечних фондів та малоцінних необоротних матеріальних активів) на 31 грудня 2019 та 2018 років становила 264 052 тис. грн. та 144 602 тис. грн. відповідно. Резерв зі списання вартості запасів до чистої вартості реалізації на 31 грудня 2019 та 2018 років становив 2 500 тис. грн. та 421 тис. грн. відповідно.

У 2018 році запаси були надані в якості забезпечення у розмірі 22 700 тисяч доларів США станом на 31.12.2018 року за договором застави сировини від 03.05.2018 між ДУФЕРКО С.А. та ПрАТ «СУХА БАЛКА» згідно договору гарантії. Станом на 31.12.2019 року договір є дійсним.

14. ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ПЕРЕДПЛАТИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років ці статті балансу включали наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 425 021 401 966

Резерв сумнівних боргів

Резерв очікуваних кредитних збитків (590) (658)

Всього: 424 431 401 308

Інша поточна дебіторська заборгованість 69 657 6

Резерв очікуваних кредитних збитків (432) (414)

Всього: 264 162

Передплати видані 8 996 23 291

Резерв сумнівних боргів (285) (129)

Всього: 8 711 23 162

Аналіз дебіторської заборгованості по строкам виникнення, а також рух резерву сумнівних боргів наведений у Примітці 29.

15. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ З БЮДЖЕТОМ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включали наступне, тис. грн.:

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Розрахунки з Держказначейством в СЕА ПДВ 4027 882

Податок на додану вартість 4 096 1 196

Резерв по ПДВ (128) (98)

Інші податки 1 156

Всього: 4 12328 986

Інші оборотні активи

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

ПДВ за авансами отриманими 7783

Страхові внески 8391 849

Всього: 9161 932

16. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Грошові кошти та їх еквіваленти, переважно складаються з грошових коштів на поточних банківських рахунках та були деноміновані в наступних валютах, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Гривні 2 181 52 777

Долари США - 4 971

Рублі Росії - 29

Всього: 2 181 57 777

17. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

За звітний період розмір статутного капіталу Товариством не змінювався. Станом на 31.12.2019 р. та на 31.12.2018 р. статутний капітал складає 41 869 377,55 грн. і його розподілено на 837 387 551 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,05 грн. кожна. Статутний фонд сплачено повністю. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Станом на 31.12.2019 у власності Держави акцій Товариства немає. Акцій, зарезервованих для випуску згідно з опціонами та іншими контрактами, немає. У зв'язку з тим, що привілейовані акції не випускались, дивідендів, не сплачених станом на 31.12.2019, по ним немає.

За 2019 та 2018 роки Товариство не оголошувало дивіденди. Рішення про нарахування та сплату дивідендів зборами акціонерів не приймалися. Станом на 31.12.2019 р. та 31.12.2018 р. вилучений капітал відсутній. Товариство не зарезервувало акції для випуску згідно з опціонами та іншими контрактами.

Інформація про акціонерів, які володіють більше 10% акцій в статутному капіталі Товариства наведена в таблиці:

Найменування Частка у статутному капіталі (%) станом на 31.12.19 р. Частка у статутному капіталі (%) станом на 31.12.18 р.

Інші акціонери.

На 31.12.2018 р., на 31.12.2019 р. кількість акцій у володінні 4 862 699 штук, номінальною вартістю 243 134,95 грн. 0,58070,5807

(KADISH LIMITED) Кадіш Лімітед. Адреса: Cyprus, Poseidonos, 1 Ledra Business Centre, Egkomi, Nicosia, 2406

На 31.12.2018 р., на 31.12.2019 р. кількість акцій у володінні 832 524 852 штук, номінальною вартістю акцій 41 626 242,60 грн. 99,419399,4193

Всього 100 % 100 %

Згідно інформації, яка викладена у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань станом, на дату фінансової звітності кінцевим бенефіціарним власником є Ярославський О.В.

Прибуток (збиток) на акцію.

Базисний прибуток на одну акцію розраховується діленням прибутку або збитку на середньорічну кількість простих акцій у обігу на протязі року.

Середньорічна кількість простих акцій – це середньозважена кількість простих акцій, які перебували в обігу протягом звітного року, яка розраховується як кількість звичайних акцій в обігу на початок періоду, скоригована на кількість викуплених або випущених звичайних акцій

протягом певного періоду, помножена на часовий зважений коефіцієнт.

Часовий зважений коефіцієнт - це кількість днів, протягом яких акції перебувають в обігу, у вигляді відношення до загальної кількості днів у певному періоді.

Компанія не має простих акцій, що потенційно розбавляють прибуток на акцію.

Таким чином прибуток на акцію у результаті діяльності, що триває розраховується наступним чином:

2019 рік 2018 рік

Прибуток за рік, який належить акціонерам, що володіють простими акціями (тис. грн.) 909 636 786 403

Середньозважена кількість простих акцій в обігу, (в тис. акцій) 837 387 551 837 387 551

Базовий (та скоригований) прибуток на просту акцію, які належать акціонерам Компанії (в гривнях на акцію) 1,086 280,939 11

18. ІНШІ ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років інші довгострокові зобов'язання включали наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Зобов'язання з виплат працівникам (Примітка 19) 739 427 629 721

Резерв з рекультивації землі (Примітка 22) 185 609 134 307

Довгострокові зобов'язання з фінансової оренди перед вітчизняними орендодавцями 2 043-

Довгострокові зобов'язання перед вітчизняними постачальниками 469-

Ефект дисконтування довгострокових зобов'язань перед вітчизняними постачальниками (137)-

Довгострокові зобов'язання перед іноземними постачальниками 13 563-

Ефект дисконтування довгострокових зобов'язань перед іноземними постачальниками (1 736)-

Всього: 939 238 764 028

Резерв з рекультивації землі

Товариством створюється резерв (забезпечення) під оціночні зобов'язання по рекультивації земель. Визначені майбутні витрати по поточній вартості враховуються в складі вартості окремого об'єкта ОЗ в кореспонденції з оціночними зобов'язаннями.

Подальший розрахунок зміни та чутливість резерву під оціночні зобов'язання по рекультивації землі складається з трьох стадій:

1. ефект від наближення дати понесення витрат;

2. ефект від зміни ставки дисконтування;

3. ефект зміни в оцінках, що включає ефекти зміни прогнозу інфляції і зміни прогнозних витрат.

На кожну звітну дату оціночні зобов'язання формуються комісією на підставі аналізу розрахунку оцінки витрат на рекультивацію земель, наданого технічними спеціалістами Підприємства з урахуванням актуалізації строків відпрацювання багатих руд, площі до рекультивації, оцінки вартості, коефіцієнту інфляції та ставки дисконтування.

Вартість робіт на виведення з експлуатації визначається в кошторисах, які складають технічні фахівці, підрядні організації, які виконують роботи, та профільні служби підприємства.

Джерелами вартісної оцінки витрат для Підприємства є: проєкт на рекультивацію, дані внутрішніх спеціалістів підприємства, дані фактично виконаних робіт по аналогічним ділянкам підрядниками (згідно актів виконаних робіт), а також тендерна вартість послуг незалежних організацій, що працюють в даній сфері.

Витрати визначаються за 1 Га земельної ділянки, що підлягає рекультивації, в поточних цінах у грн. та коригуються на коефіцієнт інфляції на поточну дату. Дані про інфляцію публікуються Кабінетом Міністрів України в загальнодоступних джерелах. Загальна сума витрат розраховується множенням площі рекультивації на вартість за 1 Га.

Сума майбутніх витрат на рекультивацію землі згідно оцінки спеціалістів підприємства на 31.12.2019 складає 658 070 тис. грн. Згідно з проєктом на рекультивацію Товариством було визначено строк закінчення виробництва 2038 рік.

Слід зазначити, що на зміну резерву на рекультивацію впливає очікуваний період закінчення виробництва (наприклад у зв'язку зі зміною інтенсивності відпрацювання запасів по роках).

Показники, що були використані Підприємством для розрахунків у звітному періоді:

- коефіцієнт інфлювання до 2038 року (2,555892);

-ставка дисконтування (12,3%)

Аналіз чутливості до зміни ставки дисконтування наведено у Примітці 22.

19. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ З ВИПЛАТ ПРАЦІВНИКАМ

Плани зі встановленими внесками

Пенсійні плани з встановленими внесками являють собою відрахування Товариства Пенсійному Фонду, Фонду соціального страхування та Фонду зайнятості. У Товариства немає юридичних або добровільно прийнятих на себе зобов'язань по наступним відрахуванням в відношенні проведених виплат.

Плани зі встановленими виплатами

Товариство формує забезпечення витрат пов'язаних з зобов'язаннями відшкодувати Пенсійному фонду України витрати на виплату та доставку пенсій, нарахованих на пільгових умовах громадянам,

які працювали повний робочий день на підземних роботах та роботах з особливо шкідливими і особливо важкими умовами праці на підприємстві і відповідно до ст. 13 ЗУ «Про пенсійне забезпечення» мають право на пільгову пенсію.

Чисті витрати по виплатах (відображені у складі собівартості реалізованої продукції) за 2019 і 2018 роки, тис. грн.:

2019 р. 2018 р.

Вартість поточних послуг 29 69124 848

Процентні витрати 79 68567 877

Чистий актуарний збиток/(прибуток), визнаний в поточному році 54(309)

Вартість послуг попередніх періодів 520-

Всього: 109 95092 416

Рух зобов'язань по плану зі встановленими виплатами за 12 місяців 2019 та 2018 років, тис. грн.:

2019 р. 2018 р.

Станом на 1 січня 629 721471 838

Сумарний ефект від зміни в обліковій політиці

Станом на 1 січня, скориговано 629 721471 838

Вартість поточних послуг 29 69124 848

Процентні витрати 79 68567 877

Виплачені винагороди (42 869)(38 655)

Вартість послуг попередніх періодів 520-

Чистий актуарний збиток/(прибуток), визнаний в поточному році 54(309)

Збитки (прибутки), визнанні у іншому сукупному доході 42 625104 122

Станом на 31 грудня 739 427629 721

Розкриття інформації за пенсійними та іншими планами за 2019 рік, тис. грн.:

Зміни поточної вартості зобов'язань за планом із встановленими виплатами: Винагорода по закінченні трудової діяльності Інші довго-строкові зобов'язання Всього 2019

Пільгові пенсії Пільги згідно КД Персональна пенсія

Зобов'язання на 1 січня 594 87117 84215 9481 060629 721

Вартість послуг попереднього періоду -520--520

Вартість послуг поточного періоду 28 5831 018-9029 691

Відсотки на зобов'язання 75 60221081 84513079 685

Ефект від переоцінки зобов'язань за планом 30 99956525 9745442 679

Виплачена винагорода (35 508)(3 494)(3 731)(136)(42 869)

Зобов'язання на 31 грудня 694 54723 64620 0361 198739 427

Суми, визнанні у звіті про фінансові результати:

Вартість послуг поточного періоду 28 5831 018-9029 691

Відсотки на зобов'язання 75 60221081 84513079 685

Визнаний актуарний збиток / (прибуток)---5454
Вартість послуг попереднього періоду-520--520
Разом 104 1853 6461 845274109 950

Зміни зобов'язання, визнаного у балансі:

На 1 січня 594 87117 84215 9481 060629 721

Виплачена винагорода (35 508) (3 494) (3 731) (136) (42 869)

Витрати, визнані у звіті про фінансові результати 104 1853 6461 845274109 950

Переоцінка зобов'язання, визнана у складі іншого сукупного доходу 30 999 565 25 974-42 625

На 31 грудня 694 54723 64620 0361 198739 427

Основні припущення, використані при визначенні пенсійних зобов'язань за планами, наведені нижче:

2019 р. 2018 р.

Ставка дисконтування 12,3% 13,1%

Майбутнє зростання заробітної плати 3% в 2020

та 10,4% далі 20,7% в 2019,

та 8,7% далі

Середня тривалість життя - чоловіки, років 65,165,5

Середня тривалість життя - жінки, років 75,775,5

За цим пенсійним планом немає активів.

Середньозважена тривалість зобов'язань за встановленими виплатами на 31.12.2019 р. становить 8,7 років (на 31.12.2018 р. становила 8,3 років). Очікувана сума прогнозних виплат за програмами з визначеною виплатою протягом 2020 року складе 49 051 тис. грн.

Аналіз чутливості за пенсійним планом

У таблиці нижче представлена інформація щодо аналізу чутливості, яка ілюструє дію змін в основних актуарних припущеннях, що використалися для оцінки, на розмір зобов'язання за планом зі встановленими виплатами станом на 31.12.2019 р. Аналіз проводився відносно всіх зобов'язань при зміні основних номінальних параметрів моделі.

Параметр

Зміна підсумкових зобов'язань, %/тис. грн.

Відносна зміна параметру + 10,0% - 10,0 %

Зміна винагород:

-від росту заробітної плати 25 001 (28 529)

-від інфляції 15 666 (16 539)

Ставка дисконтування (76 514) 90 399

Абсолютний вимір параметру + 1 рік - 1 рік

Очікувана тривалість життя, чоловіки 8 186 (8 553)

Очікувана тривалість життя, жінки 373 (400)

Абсолютний вимір параметру - 1,6%

Ставка дисконтування 121 073

Середньооблікова чисельність персоналу

Середньооблікова чисельність персоналу Товариства по категоріям згідно Облікової політики за 2019 та 2018 роки наведена у таблиці нижче:

	2019 р.	2018 р.
Середня кількість працівників в т.ч.:	2 811	3 097

Робітники 20852 336

Керівники 398413

Спеціалісти 306338

Службовці 2210

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років короткострокові зобов'язання з виплат працівникам включали наступне, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Заробітна плата 20 651 21 658

Забезпечення матеріального заохочення 4 522 4 295

Забезпечення виплат відпусток 33 264 27 429

Забезпечення виплат середнього заробітку мобілізованим 10 418 6 999

Всього 68 855 60 381

20. ОРЕНДА

Станом на 31 грудня 2019 розкриття інформації щодо операцій оренди представлено наступним чином, тис. грн.

Перше застосування (Вплив застосування МСФЗ (IFRS) 16)

Станом на 01 січня 2019 року Товариство мало договори оренди з низькою вартістю активів та короткострокові договори аренди, орендні платежі за якими Товариство визнало як витрати лінійним методом протягом усього терміну оренди, скориставшись дозволеним виключенням МСФЗ 16.

У Товариства в користуванні земельні ділянки, цільове призначення більшості яких є видобуток корисних копалин, проте новий МСФЗ (IFRS) 16 не застосовується до орендних договорів на розвідування або використання корисних копалин, нафти, природного газу та подібних невідновлювальних ресурсів. Таким чином, застосування нового стандарту суттєво не вплинуло на облік оренди землі на 01.01.2019.

Товариство як орендар

У 2019 року Товариство уклало договір фінансового лізингу на отримання промислового обладнання, згідно якого було сплачено аванс на початку оренди у розмірі 2 359 тис. грн.

Активи

Нижче наведена балансова вартість визнаних активів у формі права використання та її зміни протягом періоду:

Земля,

будівлі та

споруди

Машини та

обладнання

Транспортні

засоби

Інше

обладнання

Всього

Станом на 01 січня 2019-----

Надходження -6 967 --6 967

Витрати на амортизацію -(116) --(116)

Станом на 31 грудня 2019 -6 851 --6 851

Зобов'язання

Нижче наведена балансова вартість зобов'язань по оренді (включених до складу процентних кредитів та позик) та її зміни протягом періоду:

2019

На 01 січня-

Надходження 4 603

Нарахування відсотків 204

Платежі (624)

На 31 грудня 4 183

Короткострокові 2 140

Довгострокові 2 043

Аналіз строків погашення зобов'язань по оренді Примітка 29.

Витрати

Нижче наведені суми, визнані у складі прибутку або збитку:

2019

Витрати по амортизації активів у формі права використання 116

Відсоткові витрати по зобов'язанням з оренди 204

Витрати з оренди, що відноситься до короткострокової оренди 5 707

Витрати з оренди, що відноситься до оренди активів з низькою вартістю-
Змінні орендні платежі-
Разом суми, визнані у складі прибутку або збитку6 027

21. ПОДАТКИ ДО СПЛАТИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років податки до сплати включали наступні види податків, тис. грн.:

31.12.2019 р.31.12.2018 р.

Податок на додану вартість10 76425 589

у т. ч. податковий кредит з авансів виданих1 9482 432

Податок на землю-29

Податок з доходів фізичних осіб5 2384 962

Податок на прибуток--

Рентна плата за користування надрами41 30951 296

Інші податки, штрафи та пені8052 542

Податки до сплати58 11684 418

31.12.2019 р.31.12.2018 р.

ЄСВ з заробітної плати6 2555 720

ЄСВ з забезпечення виплат відпусток7 0485 792

ЄСВ з забезпечення виплат середнього заробітку мобілізованим2 2921 540

ЄСВ з забезпечення матеріального заохочення-2

Всього Єдині соціальні внески15 59513 054

22. ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА РЕЗЕРВИ

До складу статті «Інші поточні зобов'язання» включені зобов'язання, які не підлягають відображенню в складі інших статей обліку кредиторської заборгованості.

Дані про склад статті «Інша поточна заборгованість», тис. грн.:

31.12.2019 р.31.12.2018 р.

Забезпечення під умовні зобов'язання (судові справи) 2 0363 507

Забезпечення витрат під аудит фінансової звітності 1 1802 795

Забезпечення витрат на ліквідацію необоротних активів - короткострокова частина 384- 3

Відсотки до сплати за товарним кредитом 42-

Орендна плата за землю 9791 309

Розрахунки з іншими кредиторами2 3082 128

9 9299 739

Аналіз строків погашення заборгованості наведений у Примітці 29.

Станом на 31.12.2019 Товариством рух резервів було представлено наступним чином, тис. грн.:

Резерви (короткострокові і довгострокові), крім податківРезерв з рекультивациі земельРезерв по судовим позовамРезерв витрат під аудит фінансової звітностіРезерв витрат на ліквідацію необоротних активів

Станом на 31.12.2018 р.134 3073 5072 795-

Додатковий резерв-92311 1793 384

Збільшення у зв'язку з часом3 424---

Ефект від зміни ставки дисконту27 509---

Ефект від зміни в оціночній вартості і строках20 369(1779)(136)--

Списання за рахунок резерву- (8 923)(2 658)-

Станом на 31.12.2019 р.185 6092 0361 1803 384

Станом на 31.12.2018 Товариством рух резервів було представлено наступним чином, тис. грн.:

Резерви (короткострокові і довгострокові), крім податківРезерв по рекультивациі земельРезерв по судовим позовамРезерв витрат під аудит фінансової звітності

Станом на 31.12.2017 р.102 2742 9410

Додатковий резерв-4 5392795

Збільшення у зв'язку з часом11355-

Ефект від зміни ставки дисконту(237)-

Ефект від зміни в оціночній вартості і строках20 915(794)

Списання за рахунок резерву-(3 179)

Станом на 31.12.2018 р.134 3073 5072795

Чутливість зміни поточної вартості зобов'язання з резерву по рекультивації земель на зміну ставки дисконтування станом на 31.12.19 р.:

- на +1% призведе до зменшення зобов'язання та відповідно збільшення витрат на 28 773 тис. грн.;
- на -1% призведе до збільшення зобов'язання та відповідно зменшення витрат на 34 383 тис. грн.

23. ЗМІНИ В ЗОБОВ'ЯЗАННЯХ, ОБУМОВЛЕНИХ ФІНАНСОВОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ

Узгодження зобов'язань з фінансової діяльності за 2019 рік, тис. грн.:

31.12.2018Грошові потокиІнші негрошові зміни31.12.2019

Відсотки нараховані за періодНарахуван-ня зобов'язань
отриманняповернення

Довгострокові та короткострокові позики220 863791 500(871 557)47 880-188 686

Безпроцентна поворотна фінансова допомога-103 000(103 000)---

Довгострокові та короткострокові зобов'язання з оренди-(624)2044 6034 183

Довгострокові та короткострокові зобов'язання за товарним кредитом-(3 389)55225 32022 483

Всього зобов'язань з фінансової діяльності220 863894 500(978 570)48 63629 923215 352

Узгодження зобов'язань з фінансової діяльності за 2018 рік, тис. грн.:

31.12.2017Грошові потокиІнші негрошові зміни31.12.2018

Відсотки нараховані за періодЗміна валютних курсів
отриманняповернення

Довгострокові та короткострокові позики-1 296 901(1 104 148)24 2433 867220 863

Безпроцентна поворотна фінансова допомога-13 000(13 000)---

Всього зобов'язань з фінансової діяльності-1 309 901(1 117 148)24 2433 867220 863

24. ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років доходи від реалізації включали наступне, тис. грн.:

Дохід від реалізації основної продукції2019 р.2018 р.

3 228 6813 370 115

Дохід від реалізації іншої продукції, товарів, послуг116 19314 560

3 344 8743 384 675

Вид товарів або послуг

Продаж продукції3 228 6813 370 115

Продаж товарів113 14111 228

Надання послуг3 0523 332

Разом дохід за договорами з покупцями 3 344 8743 384 675

Географічні регіони

Дальнє зарубіжжя907 5501 641 716

Україна2 427 1121 736 080

Країни СНД10 2126 879

Разом дохід за договорами з покупцями3 344 8743 384 675

Терміни визнання доходу

Продукція та товари, що передаються в певний момент часу3 341 8223 381 343

Послуги, що надаються протягом періоду часу 3 052 3 332

Разом доходи за договорами з покупцями 3 334 8743 384 675

Вид товарів або послуг

Товарна руда – експорт 917 7621 648 595

Товарна руда – внутрішній ринок 2 310 9201 721 520

Доходи від наданих послуг 3 0523 332

Інші доходи 113 14111 228

Разом дохід за договорами з покупцями 3 344 8743 384 675

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років 96,5% та 99,5% доходу від реалізації відповідно складає дохід від реалізації продукції власного виробництва, залишок доходу від реалізації складає дохід від продажу іншої продукції та наданих послуг.

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років собівартість реалізованої продукції включала наступне, тис.грн.:

Собівартість реалізованої продукції: 2019 р. 2018 р.

Матеріали (285 277) (333 758)

Товари для перепродажу (105 052)-

Заробітна плата (404 152) (337 790)

Відрахування (90 470) (75 802)

Витрати за поточні послуги за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19) (30 317) (24 296)

Забезпечення виплат відпусток (70 821) (60 690)

Забезпечення виплат відпусток (відрахування) (15 428) (13 278)

Витрати на персонал по звільненню (587) (312)

Забезпечення матеріального заохочення - 435

Енерговитрати (253 121) (223 503)

Транспортні послуги (2 747) (935)

Амортизація основних засобів (163 805) (142 308)

Послуги підрядних організацій з відновлення основних засобів (433) (481)

Інші послуги підрядних організацій, що не пов'язані з відновленням ОЗ (58 221) (55 466)

Орендна плата за землю (9 434) (13 762)

Податки (213 879) (195 425)

Зміни залишків запасів готової продукції та незавершеного виробництва 100 682 (191 447)

Резерв під ліквідацію необоротних активів (біологічна рекультивація) (2 947)-

Інші витрати (22 334) (11 386)

Всього (1 628 343) (1 680 204)

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років адміністративні витрати включали наступне, тис.грн.:

2019 р. 2018 р.

Адміністративні витрати:

Заробітна плата (33 676) (30 475)

Відрахування (5 200) (5 038)

Забезпечення виплат відпусток (4 187) (3 044)

Забезпечення виплат відпусток (вірахування) (483) (483)

Забезпечення матеріального заохочення (3 284) (2 502)

Інші професійні послуги (9 631) (7 554)

Матеріальні витрати (1 043) (1 265)

Створення/відновлення резерву з податків і зборів (31) (58)

Витрати по податках і зборах (2 207) (2 067)

Амортизація основних засобів та НМА (1 002) (989)

Штрафи і пені з податків і зборів сплачені - (4)

Створення/відновлення резерву під аудит фінансової звітності(983)(2 330)
Інші адміністративні витрати(2 951)(2 159)
Всього(64 678)(57 968)

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років витрати на реалізацію та збут включали наступне,
тис.грн.:

2019 р.2018 р.

Витрати на реалізацію та збут:

Транспортні витрати(259 878)(478 357)

Витрати в порту(28 770)(40 915)

Заробітна плата (12 176)(12 193)

Відрахування(2 721)(2 724)

Забезпечення виплат відпусток(1 232)(1 206)

Забезпечення виплат відпусток(відрахування)(269)(268)

Витрати на відрядження(3)-

Відновлення/створення резерву по сумнівній торговій Д367227

Матеріальні витрати(6 651)(12 414)

Амортизація основних засобів та НМА(4 259)(6 057)

Інші витрати на збут(58 659)(27 803)

Всього(374 551)(581 710)

25. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Операційні витрати та доходи за 2019 та 2018 роки становили, тис. грн.:

2019 р.2018 р.

Витрати (за мінусом доходів) від вибуття активів (1 964)(791)

Витрати зі зменшення вартості НКБ-(8 892)

Витрати по операціям соціального характеру (6 038)(6 060)

Інші витрати: у т.ч.(83 307)(36 664)

Відшкодування витрат військовозобов'язаним, призначеним на збори(792)(1 015)

Прибуток від створення/відновлення резерву по судовим справам
(7 452)
(3 745)

Витрати на створення резерву по сумнівним боргам ДЗ(197)(81)

Витрати на простой(515)(67)

Збитки від виробничої діяльності (амортизація, зарплата, утримання законсервованих
ОЗ, тощо)(3 821)(4 392)

Штрафи сплачені(298)(237)

Збиток від курсових різниць

Резерв під ліквідацію необоротних активів (біологічна рекультивація)(47 338)
(437)(15 271)

0

інші(22 457)(11 856)

Всього:(91 309)(52 407)

2019 р.2018 р.

Прибуток від кредиторської заборгованості, списаної після закінчення терміну давності 15264

Прибуток від відшкодування збитків 3699

Штрафи отримані894

Чистий прибуток від ліквідації основних засобів (дохід від брухту / витрати на демонтаж)1 2143
728

Дохід від отриманих ТМЦ (безоплатні)7814

Дохід від оприбуткування надлишків ОЗ-2 358
Дохід від продажу ОЗ753476
Дохід при дисконтуванні довгострокових нефінансових інструментів 47 21633 374
Дохід від відновлення корисності НКБЗ 533-
Інші 6261 353
Всього: 53 47941 760

26. ФІНАНСОВІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Фінансові доходи та витрати за 2019 та 2018 роки включали наступне, тис. грн.:

2019 р. 2018 р.

Фінансові витрати

Відсотки за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19) (79 685) (67 877)

Витрати на виплату відсотків по кредиту (47 880) (24 243)

Витрати за відсотками за товарним кредитом

Витрати за відсотками з оренди (552)

(204)-

-

Витрати з дисконтування фінансових інструментів (320)-

Витрати з дисконтування резерву на рекультивацию (9 034) (11 118)

Послуги кредитних організацій (22) (48)

Всього (137 697) (103 286)

Фінансові доходи 2019 р. 2018 р.

Відсотки за залишками на поточних рахунках

Доходи з дисконтування резерву на рекультивацию 5 627

5 6104 593

-

Доходи від нарахування дисконта по ефективній процентній ставці 2 303

Всього 13 5404 593

27. ІНШІ ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Інші доходи і витрати за 2019 та 2018 роки включали наступне, тис. грн:

Доходи/(Витрати) з фінансових активів і зобов'язань

2019 р.

2018 р.

Ефект(дохід) від дострокового погашення дисконта -865

Всього -865

28. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Пов'язані сторони можуть здійснювати операції, які не здійснювали б непов'язані особи, також операції між пов'язаними особами можуть бути здійснені не на тих самих умовах, що й операції з непов'язаними особами. Керівництво вважає, що Товариство здійснює відповідні процедури для визначення та відповідного розкриття операцій з пов'язаними сторонами.

Станом на 31.12.2019 року характер взаємовідносин між пов'язаними сторонами такий, що всі вони знаходяться під загальним контролем групи DCH.

Обсяги операцій з пов'язаними сторонами за звітний та попередній періоди представлено наступним чином, тис. грн.:

Найменування Продаж товарів, робіт, послуг за 12 міс. 2019 р. Продаж товарів, робіт, послуг за 12 міс. 2018 р. Закупівля товарів, робіт, послуг за 12 міс. 2019 р. Закупівля товарів, робіт, послуг за 12 міс. 2018 р.

ПрАТ «ДМЗ» 189 421 141 09347 65326 227

ПрАТ «Бластко» 11 8129 8507 3745 621

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА»--252 566467 938
ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»79226--
ПАТ Янцівський гранітний кар'єр»4769177516
ПрАТ «АСК «ІНГО Україна»--1 233-
ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ»--2 412-
Planten Investments Limited33 789- - -
Всього235 577152 086311 245500 302

Закупівля від пов'язаних сторін складалася з придбання металовиробів (ПрАТ «ДМЗ»), сипучих будівельних матеріалів (ПрАТ «Бластко»), будівельних матеріалів (ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр»), а також отримання послуг: транспортно-експедиційних послуг (ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА») та оренди навантажувача і перевезення вантажу (ПрАТ «Бластко»), добровільного страхування (ПрАТ «АСК «ІНГО Україна»), послуги з управління інвестиційними процесами, послуги з охорони праці, послуги з фінансового та управлінського обліку, проведення тендерів (ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ»).

Продаж пов'язаним сторонам складався з реалізації руди агломераційної (ПрАТ «ДМЗ», ПрАТ «Бластко», Planten Investments Limited), металобрухту (ПрАТ «Бластко», ПрАТ «ДМЗ»), матеріали (ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр», ПрАТ «Бластко», ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»), надання послуг з оренди автомобіля (ПрАТ «Бластко»), металовиробів (ПрАТ «ДМЗ»).

Інші операції з пов'язаними сторонами

Заборгованість на 31.12.2019 р. та на 31.12.2018 р. склалася відповідно до вище приведених операцій між Товариством та пов'язаними сторонами, та має наступні показники, тис. грн.:

НайменуванняДебітор. забор-ть станом на 31.12.2019 р.Кредит. забор-ть станом на 31.12.2019 р.
Дебітор. забор-ть станом на 31.12.2018 р. Кредит. забор-ть станом на 31.12.2018 р.

Короткострокова заборгованість153 92615 03645 97211 774

ПрАТ «ДМЗ»149 2395 42730 7333 087

ПрАТ «Бластко»3 806967797567

ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»226-131-

ПрАТ «АСК «ІНГО Україна»35199--

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ»59163

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА»8 28013 8917 989

ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр»561420131

Резерв сумнівних боргів(66)-(210)-

ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»(66)---

ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр»--(210)-

Короткострокова заборгованість з урахуванням резерву153 86015 03645 76211 774

Короткострокові фінансові інвестиції2 602 348-1 346 156-

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ»500---

ТОВ «ДКХ»845 925-219 780-

ПрАТ «ДМЗ»1 755 923-1 126 376-

Оцінка активів і зобов'язань між пов'язаними сторонами здійснюється за методом балансової вартості. Операції з пов'язаними сторонами здійснюються за контрактними цінами.

Витрати на винагороди ключовому управлінському персоналу

У 2019 році загальна сума витрат з виплат старшому керівному персоналу у вигляді короткострокової винагороди склала 22 205,4 тис. грн., відповідно за 2018 р.: 17 490,3 тис. грн..

Короткострокові винагороди, тис. грн.31.12.2019 р.31.12.2018 р.

Заробітна плата20 898,015 796,2

Нарахування на заробітну плату (ЄСВ)1 307,41 694,1

Загальна сума винагород22 205,417 490,3

У 2019 р. та у 2018 р. члени Наглядової Ради не отримували компенсацій від Товариства.

29. ЦІЛІ ТА ПРИНЦИПИ УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ ТА ОПЕРАЦІЙНИМИ РИЗИКАМИ
Середовище діяльності та ризики притаманні Україні

Економічне зростання в Україні у 2019 році прискорилося до 3,6 %, порівняно з 3,4 % у 2018 році, за прогнозними даними у 2020 році зростання ВВП в Україні складе 3,7% за даними огляду Світового Банку. При цьому світова економіка в 2020 році зростатиме мінімальними темпами, очікується, що світова економіка зросте - з 2,4% в 2019 році до 2,5% в 2020 році. Відносно прогнозованого відновлення світового зростання зберігається невизначеність. Воно, як і раніше, в значній мірі залежить від підйому в країнах з ринком, що формується, що знаходяться в скрутному економічному становищі і мають недостатньо високі показники, на тлі стабілізації зростання на рівнях, близьких до існуючих, в країнах з розвинутою економікою. Зазначена тенденція у світовій економіці може негативно вплинути на економічне становище в Україні. За даними Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України головними рушійними силами для економічного зростання в Україні у 2020 є впровадження земельної реформи, вивід бізнесу з тіні, просування експорту та відкриття нових міжнародних ринків, приватизація державних підприємств, впровадження політики дерегуляції та чесної конкуренції.

За даними ОП «Укрметалургпром», у 2019 році гірничорудними та металургійними підприємствами України вироблено: залізрудного концентрату – 63,08 млн т (104,6% відносно 2018 р.); агломерату – 30,91 млн т (97,6%); обкотишів – 20,76 млн т (97,2%); коксу валового (6% вол.) – 10,06 млн т (92,9%); чавуну – 20,06 млн т (97,6%); сталі – 20,85 млн т (98,8%); прокату – 18,20 млн т (99,1%); трубної продукції – 1,005 млн т (91,2%). У 2019 р. На вітчизняні підприємства надійшло порядку 27,0 млн т залізрудної сировини (99% відносно 2018 р.) у зв'язку зі скороченням виробництва у металургійній промисловості, та було експортовано 40,22 млн т ЗРС за 2019 р. (109% відносно 2018 р.).

Попри те, що економіка України вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні риси, властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів та зовнішньої торгівлі. Поточна політична та економічна ситуація в Україні залишається нестабільною. Уряд України продовжує здійснювати комплексну програму структурної реформи, спрямовану на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбу з корупцією, реформування структурних систем, тощо з кінцевою метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Прогноз зростання економіки залишається помірним через значні зовнішні та внутрішні виклики, однак прискорення реформ може допомогти забезпечити вищі темпи зростання у майбутньому. Позитивний вплив на відновлення економіки також матиме підвищення цін на сировинні товари на зовнішніх ринках та, відповідно, покращення умов торгівлі. Очікуване зростання економіки у 2020 році становить 3.7%, та у 2021-2022 роках – на рівні 4,2%.

Прискорення економічного зростання до 4% та вище вимагатиме рішучих дій у напрямку політично складних реформ, направлених на вирішення довготривалих структурних проблем. Реформи, спрямовані на підвищення конкурентоздатності реального сектору разом із реальною девальвацією, яка спостерігалась протягом останніх років, мають сприяти зростанню експорту, тоді як реформи, направлені на створення додаткового фіскального простору, мають допомогти підвищити державні інвестиції, а реформи у банківському секторі повинні поступово відновити кредитування. Ризики цього прогнозу є значними і включають подальшу ескалацію конфлікту, погіршення кон'юнктури на зовнішніх ринках та зволікання із реформами.

Зазначені ризики залишаються суттєвими, включаючи виклики, пов'язані з просуванням реформ у складному політичному середовищі, а також ризики, що мають відношення до ескалації конфлікту або погіршення зовнішнього середовища. Бюджетні виклики у середньостроковій перспективі є також значними — вирішення питання макроекономічної вразливості вимагатиме системної фіскальної консолідації, яка базуватиметься на структурних реформах. Без проведення структурних реформ, необхідних для збільшення експортного потенціалу і залучення прямих іноземних інвестицій, Україна залишатиметься вразливою до зовнішніх шоків і циклів на сировинних ринках.

Ці фактори можуть мати вплив на фінансовий стан, результати операційної діяльності та перспективи бізнесу Товариства.

Керівництво Товариства стежить за розвитком поточної ситуації, вживає заходів, за необхідності,

для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичних, макроекономічних умовах та/або умовах зовнішньої торгівлі може і далі негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Керівництво впевнене, що в сформованій ситуації воно вживає належних заходів для забезпечення стабільної діяльності Товариства, та що Товариство продовжить свою діяльність у доступному для огляду майбутньому.

Товариство має різноманітні фінансові інструменти, такі як дебіторська та кредиторська заборгованість, що виникають в ході операційної діяльності. Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління процентним та валютним ризиками, що виникають внаслідок операцій Товариства та його джерел фінансування. Протягом року Товариство не здійснювало торгових операцій з фінансовими інструментами.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного ризику, складаються з грошових коштів та дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів.

Грошові кошти та короткострокові депозити Товариства, в основному, зберігаються у надійних банках, що розташовані в Україні.

Станом на 31 грудня 2019 року із загальної балансової вартості фінансових активів: 79,7% представляли собою заборгованість від пов'язаних сторін, з них 66,2% заборгованості від ПрАТ ДМЗ. (Примітка 28).

Формування та аналіз кредитного ризику здійснюється Товариством або на груповій (портфельній), або на індивідуальній основі. Максимальна сума кредитного ризику на звітну дату являє собою балансову вартість фінансових активів розкритих в таблиці, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість 73101

Торгова та інша поточна дебіторська заборгованість 424 695 401 470

Грошові кошти та їх еквіваленти 2 181 577 777

426 949 459 348

Стосовно торгової та іншої дебіторської заборгованості Товариство застосовує спрощений підхід до визначення очікуваних кредитних втрат, який передбачає, що резерв на будь-яку звітну дату розраховується шляхом розгляду можливих дефолтів протягом усього терміну дії фінансового активу. Товариство використовувало матрицю оціночних резервів, спираючись на свій минулий досвід виникнення кредитних збитків, скоригованих з урахуванням прогностичних факторів, специфічних для позичальників і загальних економічних умов.

Для розрахунку коефіцієнта дефолту дебіторська заборгованість була класифікована за однорідними групами за подібністю кредитного ризику, і статистикою заборгованості в минулих періодах: торгова дебіторська заборгованість; інша дебіторська заборгованість; сумнівна заборгованість.

У 2019 році Товариством був розрахований коефіцієнт дефолту за наступними тимчасовими діапазонами прострочення заборгованості для торгової та іншої дебіторської заборгованості, за винятком сумнівної заборгованості:

Коефіцієнт дефолту

Торгова дебіторська заборгованість Інша дебіторська заборгованість

Не прострочені 0,07% 0,07%

менше 30 днів 0,18% 0,13%

від 31 до 90 днів 0,24% 0,14%

від 91 до 180 днів 0,29% 0,15%

від 181 до 365 днів 0,38% 0,16%

понад рік 0,68% 0,23%

Аналіз по строкам виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також довгострокової дебіторської заборгованості наведено в таблиці нижче, тис. грн.:

31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Загальна сума Резерв ОКЗ Загальна сума Резерв

Непрострочена 182 083(141)377 187(205)

менше 6 місяців 242 286(361)24 173(11)

6-12 місяців 759(3)856(429)

більше року 661(516)427(427)

Всього 425 789(1 021)402 643(1 072)

Зміни резерву очікуваних кредитних збитків з торгової та іншої поточної заборгованості станом на 31 грудня 2019 р. станом на 31 грудня 2018 р. були наступними, тис. грн.:

2019 р. 2018 р.

Станом на 1 січня 1 072 1 304

Нараховано/(відновлено) за рік (28)(220)

Використано (списано безнадійних боргів) (22)(12)

Станом на 31 грудня 1 022 1 072

Зміни резерву сумнівних боргів з авансів виданих станом на 31 грудня 2019 р. та на 31 грудня 2018 р. були наступними, тис. грн.:

2019 р. 2018 р.

Станом на 1 січня 2 166 2 259

Нараховано/(відновлено) за рік 1 561 46

Використано (списано безнадійних боргів) -(239)

Станом на 31 грудня 2 322 1 66

Моніторинг та аналіз кредитного ризику Товариства проводиться на кожну звітну дату.

Керівництво Товариства вважає, що кредитний ризик належним чином відображено у резервах очікуваних кредитних збитків та сумнівних боргів, та резерві зменшення вартості активів.

Ризик ліквідності

Мета Товариства полягає в підтримці безперервності та гнучкості фінансування її операційної діяльності шляхом залучення кредитних ресурсів та використання права відстрочки платежу поставальникам. Товариство аналізує строк своїх активів і строки платежів за своїми зобов'язанням і планує свою ліквідність в залежності від очікуваних надходжень від погашення фінансових інструментів.

У разі недостатньої або надмірної ліквідності Товариство перерозподіляє ресурси для досягнення оптимального фінансування своєї діяльності.

Основними джерелами фінансування Товариства були грошові потоки від операційної діяльності та короткострокові кредити банків.

Розподіл суми фінансових інструментів за терміном передбачених майбутніх недисконтованих грошових потоків або виплат наведено нижче.

Станом на 31 грудня 2019 року в тис. грн.:

За

вимогою Менше 3 місяців 3-12 місяців Від 1 до 2 років Від 2 до 5 років Понад 5 років Всього

Довгострокові забезпечення --- 7 685 4 749 25 036 937 195

Інші поточні зобов'язання 373 293 6 599 --- 9 929

Торгова кредиторська заборгованість 113 188 29 239 8 384 --- 150 811

Розрахунки з іншими кредиторами 12 622 393 48 205 --- 70 724

Зобов'язання з оренди -4 151 205 1 515 1 048 -4 183

Всього 113 351 55 340 64 393 9 200 5 522 925 036 1 172 842

Станом на 31 грудня 2018 року, тис. грн.:

За

вимогою Менше 3 місяців 3-12 місяців Від 1 до 2 років Від 2 до 5 років Понад 5 років Всього

Довгострокові забезпечення-----764 028764 028
Інші поточні зобов'язання-3 4366 303---9 739
Торгова кредиторська заборгованість40 80926 061248---67 118
Розрахунки з іншими кредиторами12621 53238 723---60 381
Всього40 93551 02945 274--764 028901 266

Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема, долар США, відіграють значну роль у процесі проведення Підприємством господарських операцій. Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років. офіційний курс гривні, встановлений Національним банком України, по відношенню до іноземних валют складав, грн.:
Офіційний курс гривні за одну одиницю31.12.2019 р.31.12.2018 р.

Доллари США23,686227,6883

Російський рубль0,38160,3983

Станом на звітну дату цієї фінансової звітності Товариство підпадало під вплив операційного валютного ризику який відноситься до валютних монетарних активів та зобов'язань та відноситься до загальних змін на валютному ринку. Під вплив зазначеного ризику підпадають реалізація, закупівлі Товариства, деноміновані в іноземних валютах. Керівництво Товариства оцінює валютний ризик, як низький. Товариство не здійснювала операцій з метою хеджування ризиків пов'язаних з іноземною валютою.

Станом на 31 грудня 2019 року монетарні активи та зобов'язання мали наступні показники, в тис. грн.:

Назва фінансового інструмента	Валюта фін. інструментів	Разом
-------------------------------	--------------------------	-------

гривні	долари США	рублі	євро
--------	------------	-------	------

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	358 55065 881	--424 431
---	---------------	-----------

Інша поточна дебіторська заборгованість	264	---264
---	-----	--------

Грошові кошти та їх еквіваленти	2 181	---2 181
---------------------------------	-------	----------

Фінансові активи	360 99565 881	--426 876
------------------	---------------	-----------

Довгострокові забезпечення	925 368	--11 827937 195
----------------------------	---------	-----------------

Інші поточні зобов'язання	9 887	--429 929
---------------------------	-------	-----------

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	139 942605-10 264	150 811
--	-------------------	---------

Розрахунки з іншими кредиторами	70 724	---70 724
---------------------------------	--------	-----------

Зобов'язання з оренди	4 183	---4 183
-----------------------	-------	----------

Фінансові зобов'язання	1 150 104605022 1331 172 842
------------------------	------------------------------

Станом на 31 грудня 2018 року монетарні активи та зобов'язання мали наступні показники, в тис. грн.:

Назва фінансового інструмента	Валюта фін. інструментів	Разом
-------------------------------	--------------------------	-------

гривні	долари США	рублі	євро
--------	------------	-------	------

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	240 513161 453	--401 966
---	----------------	-----------

Інша поточна дебіторська заборгованість	576	---576
---	-----	--------

Грошові кошти та їх еквіваленти	52 7774 97129-57 777
---------------------------------	----------------------

Фінансові активи	293 866166 42429-460 319
------------------	--------------------------

Довгострокові забезпечення	764 028	---764 028
----------------------------	---------	------------

Інші поточні зобов'язання	9 739	---9 739
---------------------------	-------	----------

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	66 1171 001	--67 118
--	-------------	----------

Розрахунки з іншими кредиторами	60 381	---60 381
---------------------------------	--------	-----------

Фінансові зобов'язання	900 2651 001	--901 266
------------------------	--------------	-----------

Аналіз чутливості (валютний ризик)

Нижченаведена таблиця демонструє чутливість прибутку Товариства до оподаткування до допустимо ймовірної зміни курсу обміну валют, при умові, що всі інші змінні залишаються незмінними (завдяки зміні справедливої вартості монетарних активів та зобов'язань).

2019 р. 2018 р.

Зміни в обмінному курсі, %Ефект на прибуток до оподаткування,
 тис. грн.Зміни в обмінному курсі, %Ефект на прибуток до оподаткування, тис. грн.
 Дол. США/ Гривні+5%3 264+5%7 877
 (5)%(3 264)(5)%(8 707)
 Євро / Гривні+5%(1 107)+5%-
 (5)%1 107(5)%-
 Рублі/ Гривні+15%+15%4
 (15)%-(15)%(5)

Справедлива вартість фінансових інструментів

При розрахунку справедливої вартості фінансових інструментів Товариство використовує низку оцінок, методів та робить припущення, що базуються на ринкових умовах на кожну дату балансу. Для визначення справедливої вартості довгострокових боргових інструментів використовуються ринкові котирування для подібних інструментів або дисконтована вартість очікуваних грошових потоків. Для всіх інших інструментів використовується дисконтована вартість очікуваних грошових потоків.

Товариство використовує наступну ієрархію для визначення справедливої вартості фінансових інструментів та розкриття інформації про неї в розрізі видів оцінки:

- Рівень 1: ціни на активних ринках по ідентичним активам та зобов'язанням(без будь-яких коригувань);
- Рівень 2: інші методи, усі вихідні дані які значно впливають на справедливую вартість, спостерігаються на ринку, або безпосередньо, або опосередковано, і
- Рівень 3: методи, в яких використовуються вихідні дані, що роблять істотний вплив на справедливую вартість, які не ґрунтуються на спостережуваній ринковій інформації (неспостережені вихідні дані).

У Товариства немає фінансових інструментів, які обліковуються за справедливою вартістю.

Протягом звітного періоду не було переходів між рівнями оцінки справедливої вартості 1 і 2, а також переходів до/з Рівня 3.

Для фінансових активів та зобов'язань строком до одного року вважається, що їх справедлива вартість приблизно дорівнює фактичній вартості за вирахуванням коригування на кредитний ризик (резерв сумнівних боргів).

Максимальна сума кредитного ризику на звітну дату являє собою балансову вартість фінансових активів зазначених вище.

Ризик управління капіталом

Метою управління капіталом Товариства є збереження можливості продовжувати безперервну діяльність Товариства в майбутньому для забезпечення прибутку акціонерам і користі іншим зацікавленим сторонам, а також забезпечення фінансування операційної діяльності, капітальних вкладень та стратегії розвитку Товариства. Політика Товариства стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу.

Товариство проводить аналіз капіталу застосовуючи коефіцієнт платоспроможності, який розраховується як сума чистих зобов'язань поділена на загальну суму капіталу та чистих зобов'язань. До чистих зобов'язань Товариства включаються торгова та інша кредиторська заборгованість за вирахуванням грошових коштів та короткострокових депозитів, тис. грн.:

31.12.201931.12.2018

Інші довгострокові зобов'язання939 238764 028

Торгова та інша кредиторська заборгованість501 950456 154

Мінус грошові кошти та короткострокові депозити (2 181)(57 777)

Чисті зобов'язання1 439 0071 162 405

Власний капітал (Чисті активи)3 233 0282 366 017

Капітал і чисті зобов'язання4 672 0353 528 422

Коефіцієнт платоспроможності0,310,33

Юридичні питання

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовими позовами та претензіями. Керівництво вважає, що максимальна відповідальність по

зобов'язаннях, у разі їх виникнення, внаслідок таких позовів або претензій, не буде мати суттєвого негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Товариства. Товариство оцінює ймовірність програшу у судових справах, в яких являється відповідачем, тому забезпечення на сплату коштів за даними позовами нараховані на 31.12.2019 р.у сумі 2 036 тис. грн., на 31.12.2018 р.у сумі 3 507 тис. грн. (Примітка 22).

Податкові та регулятивні ризики

Українське законодавство щодо оподаткування та регулювання інших аспектів операційної діяльності, включаючи валютний та митний контроль, продовжує розвиватися. Ряд прийнятих законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших державних органів. Нерідко точки зору різних органів на певні питання відрізняються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалась всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані у фінансовій звітності.

Товариство визначило потенційні податкові зобов'язання, які можуть додатково вимагатися до сплати у зв'язку з існуванням згаданих вище відмінностей у інтерпретаціях вимог законодавства. Керівництво вважає, що такі потенційні зобов'язання не підлягають нарахуванню у фінансовій звітності. Такі потенційні зобов'язання можуть матеріалізуватись, у такому випадку від Підприємства може вимагатися сплата додаткових сум податків та інших зборів.

Станом на 31 грудня 2019 року Товариство має умовні та потенційні зобов'язання по можливим податковим ризикам у сумі 45 761 тис. грн. (станом на 31 грудня 2018 року – 79 099 тис. грн.).

Договірні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2019 року потенційні зобов'язання Товариства за вкладеннями в капітальні інвестиції складають 188 845 тис.грн. Станом на 31 грудня 2018 року потенційні зобов'язання Товариства за вкладеннями в капітальні інвестиції складають 259 276 тис. грн.

Соціальні зобов'язання

Товариство бере участь у ряді соціальних програм, спрямованих на підтримку освіти, охорони здоров'я та соціальної інфраструктури міст, де розташовані активи Товариства.

Захист навколишнього середовища

У процесі ведення господарської діяльності до Товариства можуть бути пред'явлені позови і претензії, пов'язані з забрудненням навколишнього середовища. Визначення розміру можливих претензій передбачає оцінку багатьох факторів, включаючи зміни в законодавстві, удосконалення технологій з охорони навколишнього середовища, якість доступної інформації по окремим виробничим ділянкам, оцінку ступеня вивченості, попередню оцінку ступеня забруднення і період часу, необхідний для усунення забруднення або для погашення виниклої заборгованості. Керівництво впевнене, що ризик того, що остаточні рішення по даних позовах значно вплинуть на фінансове становище Товариства, є незначним.

Забезпечення

Товариство надало частину своїх запасів для виконання вимог щодо забезпечення за експортним контрактом Duferco SA №Q-2018_1201208 від 19.01.2018. Згідно договору застави сировини від 3 травня 2018 року предметом застави є: руда залізна в обсязі 200 000 тон, що знаходиться у володінні Компанії. Максимальний розмір забезпечених вимог складає 22 700 тис. долл. США, що еквівалентно 537 677 тис. грн.

Також Товариство за Договором поруки №01/11-19/254 від 5 листопада 2019 року поручається перед ТОВ «ЄВРАЗТРАНС УКРАЇНА»:

- за виконання ПАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» забезпеченого зобов'язання за поставлений товар, що включає в себе грошові кошти в національній валюті України-гривні, що в еквіваленті цієї суми становить 7 919 357,59 доларів США, на 31.12.2019 сума зобов'язання еквівалентна 187 579 487,75 грн;

- за виконання ПАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» забезпеченого зобов'язання за штраф за порушення строків оплати за поставлений товар, що включає в себе грошові кошти в національній валюті України-гривні, що в еквіваленті цієї суми становить 277 177,52 доларів США, на 31.12.2019 сума зобов'язання еквівалентна 6 565 282,17 грн.

Товариство уклало Договір застави майнових прав (права вимоги) №512/1 від 18.01.2019 за контрактом №01-11/17 від 01.11.2017, у якості забезпечення за кредитним договором з банком у

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ІНСАЙДЕР"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 – аудитори, 2 – суб'єкти аудиторської діяльності, 3 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес)	суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	32281420
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	49044, м.Дніпро, вул.Артема 11, оф.35
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	А № 006653
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	..
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019-31.12.2019
8	Думка аудитора	немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
д/н		
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	18-19/А, 29.11.2019
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	29.11.2019-30.01.2020
12	Дата аудиторського звіту	30.01.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	178000,00
14	Текст аудиторського звіту	

I. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СУХА БАЛКА»
за 2019 рік

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «СУХА БАЛКА» (далі «Товариство»), що складається зі звіту про фінансовий стан (баланс) станом на 31 грудня 2019 року, звіту про сукупний дохід (звіту про фінансові результати), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Приватного акціонерного товариства «СУХА БАЛКА» станом на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»), та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності..

Основа для думки

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 Товариства 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 Кодексу РМСЕБ та вимог, що визначені чинним законодавством України, зокрема, Законами "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства".

розмірі основного зобов'язання 8 000 000 доларів США.

30. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Подій, які вимагають коригування фінансової звітності після закінчення звітного періоду, визначених МСФЗ (IAS) 10 «Події після звітного періоду», не відбувалося.

Фінансова звітність підготовлена з принципу безперервності діяльності Товариства, який передбачає, що Товариство буде продовжувати свої операції в найближчому майбутньому, а також зможе реалізувати свої активи і погасити свої зобов'язання в

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо думки щодо цих питань.

Ми виконали обов'язки, що описані в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту, в тому числі щодо цих питань. Відповідно, наш аудит включав виконання процедур, розроблених у відповідь на нашу оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності. Результати наших аудиторських процедур, в тому числі процедур, що були виконані під час розгляду зазначених нижче питань, служать основою для висловлення нашої аудиторської думки щодо фінансової звітності, що додається.

Аналіз необоротних активів на зменшення корисності

Станом на 31.12.2019 р. основні засоби, незавершені капітальні інвестиції в основні засоби та нематеріальні активи разом складали 26.6% загальної вартості активів. Аналіз наявності індикаторів знецінення необоротних активів згідно МСБО (IAS) 36 "Зменшення корисності активів", було ключовим питанням аудиту через значущість відповідних залишків для фінансової звітності Товариства в цілому, а також через необхідність застосування суджень керівництвом Товариства при визначенні того, чи існують факти та обставини, що вимагають проведення детального тестування необоротних активів на предмет знецінення. Висновки керівництва з цього приводу наведені в Примітці 3 до фінансової звітності Товариства.

Аудиторські процедури щодо цього ключового питання аудиту.

В ході аудиту ми отримали розуміння критеріїв, використаних керівництвом для розподілу окремих активів між одиницями, що генерують грошові потоки, та перевірили аналіз наявності індикаторів знецінення, наведених в МСБО 36, підготовлений керівництвом Товариства. Ми проаналізували проведену керівництвом оцінку ознак того, що корисність основних засобів може зменшитися. При цьому ми розглянули додаткові індикатори, властиві підприємствам видобувної промисловості. Ми також проаналізували інформацію щодо подій після балансової дати, включно з інформацією щодо динаміки видобутку та зміни цін на залізорудну сировину на ринку, на якому функціонує Товариство. На підставі отриманих даних ми знаходимо судження керівництва прийнятними та відповідними.

Оціночні зобов'язання по рекультивації земель по гірничорудному активу

Станом на 31.12.2019 р. оціночні зобов'язання по рекультивації земель по гірничорудному активу були визнані у сумі 185 609 тис. грн. (Примітка 22). Це питання було одним з найбільш значущих для нашого аудиту, оскільки визначення суми очікуваного відшкодування витрат на рекультивацію земель потребує від керівництва робити припущення щодо оцінки строків відпрацювання багатих руд, майбутніх витрат на рекультивацію, коефіцієнту інфляції та ставки дисконтування.

На кожну звітну дату оціночні зобов'язання формуються на підставі аналізу розрахунку оцінки витрат на рекультивацію земель, наданого технічними спеціалістами Товариства з урахуванням актуалізації строків відпрацювання багатих руд, площі до рекультивації, оцінки вартості, коефіцієнту інфляції та ставки дисконтування. Для розрахунку поточної вартості оціночних зобов'язань на 31.12.2019 керівництвом були використані наступні припущення: показники аналізу розрахунку оцінки витрат, наданого технічними спеціалістами, коефіцієнт інфлювання до 2038 року - 2,5559 та ставка дисконтування - 12,3%.

Аудиторські процедури щодо цього ключового питання аудиту.

Ми проаналізували оцінку ознак того, чи існували фактори, що можуть призвести до перегляду та зміни використаних припущень керівництва при розрахунку поточної вартості майбутніх витрат на рекультивацію. На підставі проведених аудиторських процедур ми дійшли висновку, що ключові допущення, використані керівництвом, були прийнятні і доречні в контексті поточного операційного середовища. Ми оцінили результати аналізу чутливості в проведеному керівництвом розрахунку та достатність розкриття інформації про чутливість моделі, зокрема, щодо припущень з найбільш значущим потенційним ефектом на результат розрахунку, наприклад, припущень, що стосуються ставки дисконтування та інфляції.

На підставі отриманих доказів ми знаходимо судження керівництва, які використані в моделі оцінки поточної вартості оціночних зобов'язань при існуючому використанні, прийнятними та відповідними.

Оцінка очікуваних кредитних збитків

Оцінка резерву очікуваних кредитних збитків базується на певних припущеннях та аналізі різних факторів, в тому числі фінансового стану контрагентів, очікуваних майбутніх грошових потоків та справедливої вартості забезпечення. Це питання було одним з найбільш значущих для нашого аудиту, оскільки використання моделі та припущень щодо оцінки резерву очікуваних кредитних збитків потребує застосування професійного судження керівництва Товариства. Інформація щодо торгової дебіторської заборгованості наведена в Примітках 3, 4, 14, 29 до фінансової звітності Товариства.

Товариство застосувало для торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів спрощений підхід щодо визначення очікуваних кредитних втрат, який передбачає, що резерв на будь-яку звітну дату розраховується шляхом розгляду можливих дефолтів протягом усього терміну дії фінансового активу. Товариство використовує матрицю резервування для визначення розрахунку резерву під очікувані кредитні збитки. Для розрахунку коефіцієнта дефолту дебіторська заборгованість була класифікована за однорідними групами за подібністю кредитного ризику, і статистикою заборгованості в минулих періодах. Матриця резервування ґрунтується на історичних спостереженнях

кредитних втрат і коригується з урахуванням прогнозних оцінок (специфічних для позичальників і загальних економічних умов). Оцінка кореляції між історично спостережуваними ставками дефолту, прогнозними економічними умовами та очікуваними кредитними збитками є значною оцінкою. Очікувані кредитні збитки є чутливими до змін обставин та прогнозних економічних умов.

Аудиторські процедури щодо цього ключового питання аудиту.

Ми провели оцінку припущень, використаних керівництвом в моделі розрахунку коефіцієнтів дефолту, з опорою на представлені історичні дані. Ми перевірили математичну точність розрахунків в прогнозній моделі та оцінили основні вихідні дані, використані в розрахунках, шляхом зіставлення з представленими даними, припущеннями керівництва, макроекономічними припущеннями і нашими власними знаннями та досвідом в оцінці.

На підставі отриманих доказів ми знаходимо судження керівництва, які використані в моделі оцінки резервів під очікувані кредитні збитки при існуючому використанні, прийнятними та відповідними. Ми вважаємо, що припущення, використані керівництвом, знаходяться в межах допустимого діапазону. Ми прийшли до висновку, що в Примітках 3, 4, 14, 29, розкрита вся належна інформація.

Пояснювальний параграф

Звертаємо вашу увагу на Примітку 29 до фінансової звітності, в якій описується операційне середовище в Україні та пов'язані з цим ризики. Обставини, про які йдеться у Примітці 29, можуть продовжувати негативно впливати на фінансовий стан і результати діяльності Товариства у такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути визначені. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша питання

Ми звертаємо увагу на те, що фінансова звітність Товариства складена у форматі, який був затверджений Наказом Міністерства фінансів України №73 від 07.02.2013, який базується на принципах МСФЗ, але має певний перелік особливостей у частині обов'язкового змісту та формату звітності, який не може бути відкоригований з урахуванням особливостей господарської діяльності суб'єкта господарювання, а саме: фінансова звітність має вичерпаний, уніфікований перелік статей, які мають бути заповнені усіма компаніями, які формують звітність. Наша думка не модифікована щодо цього питання.

Інша інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї, за 2019 рік

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у звіті про управління за 2019 рік, складеного згідно вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», у звіті про платежі на користь державі за 2019 рік, складеного згідно вимог Закону України «Про забезпечення прозорості у видобувних галузях», які ми очікуємо отримати після дати цього звіту аудитора, та Річної інформації емітента цінних паперів, що включає Звіт про корпоративне управління, який, ми отримали до дати цього звіту аудитора. Звіт про корпоративне управління, що включається у Річну інформацію емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік, складений згідно вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 № 2826, але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. Нашу думку щодо інформації у Звіті про корпоративне управління, який є складовою частиною Річного звіту емітента, викладено в розділі «Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів».

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з вищевказаною іншою інформацією, зазначеною вище, 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.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми дійшли би висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності та викривлень, які б необхідно було включити до звіту. Коли ми ознайомимося зі звітом по управління та звітом про платежі на користь державі, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, ми повідомимо про це питання Наглядову Раду.

Відповідальність управлінського персоналу та Наглядової Ради за фінансову звітність

Управлінський персонал 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 Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова Рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована

впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім 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 Товариства;
- 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, яка може викликати значні сумніви щодо можливості Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. 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. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариство 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 покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо Наглядовій Раді 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 Наглядовій Раді твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась Наглядовій Раді, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

1. Розкриття інформації згідно додаткових вимог до аудиторського звіту за результатами обов'язкового аудиту підприємства, що становить суспільний інтерес, відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VII від 21.12.2017р.

У відповідності до п.4 ст.14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» наводимо інформацію, яку має додатково містити аудиторський звіт:

1) Ми були призначені як незалежні аудитори Товариства Наглядовою Радою ПрАТ «СУХА БАЛКА» 22.11.2019 (Протокол засідання Наглядової Ради ПрАТ «СУХА БАЛКА» 22.11.2019).

2) Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить 4 роки.

3) Наш підхід до аудиту. Ми виконали аудит з урахуванням структури компанії, процесів бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю, а також галузі, в якій вона здійснює діяльність. Наш аудит не було обмежено будь-яким чином та нам надали доступ до всієї необхідної інформації.

4) Обсяг аудиту. Ми спланували аудит, визначаючи суттєвість та оцінюючи ризики суттєвого викривлення у фінансовій звітності. Зокрема, ми розглянули ділянки, що потребують суб'єктивних суджень управлінського персоналу, наприклад, стосовно значних облікових оцінок, які передбачають формування припущень та розгляду майбутніх подій, які за своєю суттю є невизначеними. Ми також розглянули ризик подолання управлінським персоналом компанії системи внутрішнього контролю, включаючи, поміж іншого, питання щодо наявності ознак упередженості, яке створює ризик суттєвого викривлення внаслідок шахрайства.

5) Суттєвість. На обсяг нашого аудиту вплинуло застосування суттєвості. Метою нашої аудиторської думки є надання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилки. Викривлення вважаються суттєвими, якщо обґрунтовано очікується, що вони, окремо або в сукупності, можуть вплинути на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі фінансової звітності.

На основі нашого професійного судження ми визначили певні кількісні пороги суттєвості, включаючи загальну суттєвість на рівні фінансової звітності в цілому, як пояснюється далі. Вони, разом з якісними міркуваннями, допомогли нам визначити обсяг нашого аудиту та характер, час та масштаб наших аудиторських процедур, а також

оцінити вплив викривлень, окремо та у сукупності, на фінансову звітність в цілому.

Суттєвість на рівні фінансової звітності складає 50 173 тис. грн. Ми визначили її у розмірі 1,5% від прибутку до оподаткування за результатами діяльності компанії у 2019 році.

6) Нам не відомо про будь-які фактичні або підозрювані події, пов'язані з шахрайством, і жодні інші питання щодо шахрайства не були виявлені під час проведення нами аудиторських процедур.

7) Ми підтверджуємо, що цей Звіт незалежного аудитора був узгоджений з Додатковим звітом для Наглядової ради Товариства, на яку покладено функції аудиторського комітету в Товаристві.

8) Ми підтверджуємо, що ключовий партнер з аудиту та персонал ТОВ Аудиторська фірма «ІНСАЙДЕР» є незалежними по відношенню до ПрАТ «СУХА БАЛКА» згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні, при проведенні нашого аудиту, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо про те, що нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої незалежності, як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту та персоналу, задіяного у виконанні завдання з аудиту. Ми не надавали жодних послуг, заборонених законодавством України.

9) Ми не надавали ПрАТ «СУХА БАЛКА» або контрольованим ним суб'єктам господарювання жодних інших послуг, включаючи не аудиторські послуги, окрім послуг з обов'язкового аудиту.

10) Наші пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту фінансової звітності Товариства обмежень наведено у розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності».

2. Звіт щодо результатів виконання вимог, визначених статтею 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» №3480-IV від 23.02.2006 зі змінами, відносно перевірки інформації, що викладена у Звіті про корпоративне управління емітента - Приватного акціонерного товариства «СУХА БАЛКА» (далі ПрАТ «СУХА БАЛКА» або «Товариство»).

На виконання вимог частини третьої статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" ми розглянули інформацію, наведену Товариством у Звіті про корпоративне управління за 2019 рік.

Відповідальність за складання, зміст та подання річного звіту про корпоративне управління несе управлінський персонал Товариства. Ця відповідальність включає створення, впровадження та підтримування внутрішнього контролю, необхідного для того, щоб звіт про корпоративне управління не містив суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилок, а також за визначення, впровадження, адаптацію та підтримку систем управління, необхідних для підготовки річного звіту про корпоративне управління.

Наша перевірка інформації, що міститься у Звіті про корпоративне управління, проведена з метою формування думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 401, а також з метою перевірки інформації, зазначеної в пунктах 1-4 частини 3 статті 401.

Така перевірка обмежена виконанням процедур, які залежать від характеру цієї інформації, а саме:

— ознайомлення з інформацією, наведеною у звіті про корпоративне управління, з метою визначити, чи всю інформацію розкрито у цьому звіті згідно з вимогами статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", а також рішення НКЦПФР від 03.12.2013 №2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів";

— запити персоналу Товариства, відповідальному за підготовку звіту про корпоративне управління, з метою отримати розуміння процедур товариства по збору та підтвердженню даних та інформації, наведеної у звіті про корпоративне управління;

— огляд документації, що підтверджує інформацію, наведену у звіті про корпоративне управління (юридичних документів, протоколів загальних зборів акціонерів та засідань правління за 2019 рік, внутрішніх положень, звітів підрозділу внутрішнього контролю або внутрішнього аудиту тощо);

— порівняння інформації з нашим знанням Товариства, отриманим під час виконання аудиту фінансової звітності

— отримання письмових пояснень (запевнень) від осіб, відповідальних за складання та затвердження звіту про корпоративне управління.

Ми перевірили інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, підготовлену згідно вимог п.п.5-9 частини 3 статті 40-1 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок», а саме:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

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

- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;

- повноваження посадових осіб емітента.

За результатами виконаних процедур ми отримали обґрунтований рівень впевненості щодо цієї інформації. На нашу думку, вищезазначена інформація, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, підготовлена відповідно до вимог п.п.5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», в усіх суттєвих аспектах.

Ми розглянули інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік,

підготовлену згідно вимог п.п.1-4 частини 3 статті 40-1 ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок», а саме:
-посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, розміщеного на власній веб-сторінці Товариства в мережі Інтернет за посиланням <http://sukhabalka.com/>, та його основні принципи;
-інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
-персональний склад наглядової ради емітента, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності до зазначених вимог та викривлень, які б необхідно було включити до звіту. Наша думка не поширюється на цю інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

Основні відомості про аудиторську фірму та умови договору про проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту Договір № 18-19/А від 29.11.2019.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту I етап: 29.11.2019 - 24.12.2019р.

II етап: 10.01.2020 - 30.01.2020 р.

Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності: з 01.01.2019 р. по 31.12.2019 р.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Назва аудиторської фірми Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ІНСАЙДЕР»

Ідентифікаційний код юридичної особи 32281420

Юридична адреса та

Місцезнаходження юридичної особи 49044, м. Дніпро,

вул. Січових Стрільців 11, оф.35

тел. (056)744-33-06; (056)372-54-51.

Номер, дата видачі сертифіката аудитора Сертифікат серії А № 006653, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 24.12.2009 р. №209/3.

Диплом ACCA DipIFR 1768160 від 09.12.2010.

Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0559 (видане Рішенням АПУ від 29.10.2015р. №

316/4). Строк дії до 31.12.2020р.

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ІНСАЙДЕР» включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що оприлюднюється у мережі Інтернет на веб-сторінці Аудиторської палати України <https://www.apu.com.ua/>, за №3104 у наступні розділи: Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності", Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності", Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес".

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Терещенко Оксана Володимирівна (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101019).

Генеральний директор

ТОВ Аудиторська фірма «ІНСАЙДЕР» _____ Терещенко Оксана Володимирівна

Дата складання аудиторського висновку 30.01.2020 р.

Вих. № 01-19/01

м. Дніпро, Україна

XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівництво підтверджує свою відповідальність за складання і достовірне подання її фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, та за такий внутрішній контроль, який забезпечує складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При підготовці фінансової звітності управлінський персонал Товариства несе відповідальність за: вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів; прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими; інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття і пояснення будь-яких істотних відступів від них у звітності; та підготовку звітності як організації, яка здатна продовжувати діяльність на безперервній основі, якщо не існують у найближчому майбутньому передумови, які б свідчили про протилежне.

Управлінський персонал також несе відповідальність за: створення, впровадження та підтримання у Товаристві ефективної та надійної системи внутрішнього контролю; ведення достовірної облікової документації, яка б розкривала з обґрунтованою впевненістю у будь-який час фінансовий стан Товариства та свідчила про те, що фінансова звітність відповідає вимогам МСФЗ; ведення облікової документації у відповідності до чинного законодавства України; застосування необхідних заходів щодо збереження активів Товариства; виявлення і запобігання випадкам шахрайства та інших порушень.

Керівництво підтверджує, що фінансова звітність Товариства достовірно подає інформацію про діяльність Товариства відповідно до застосовних МСФЗ;

в облікових даних та у фінансовій звітності відображені всі операції Товариства за звітний період;

значні припущення, використані при здійсненні облікових оцінок, є обґрунтованими та адекватними;

Товариство здійснює діяльність у відповідності до чинного законодавства України.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у 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	Вид інформації
1	2	3
11.04.2019		Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
11.04.2019		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
11.04.2019		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
15.04.2019		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.04.2019		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.05.2019		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента