

Титульний аркуш

27.04.2021

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 61.4/925

(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 2020 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 затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | рішення наглядової ради емітента, 27.04.2021, б/н |
| 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)

29.04.2021

(дата)

Зміст

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	<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 checked="" 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.	<input type="checkbox"/>
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	<input type="checkbox"/>
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.	<input checked="" type="checkbox"/>
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	<input type="checkbox"/>
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	<input type="checkbox"/>
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;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	<input type="checkbox"/>
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	<input type="checkbox"/>
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	<input type="checkbox"/>
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	<input type="checkbox"/>
41. Основні відомості про ФОН.	<input type="checkbox"/>
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	<input type="checkbox"/>
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	<input type="checkbox"/>
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	<input type="checkbox"/>
45. Правила ФОН.	<input type="checkbox"/>
46. Примітки.(до звіту)	<input checked="" type="checkbox"/>

Розділ 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності не розкривається (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2020 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 31.12.2020 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 31.12.2020 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 31.12.2020 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 31.12.2020 р є 2020 р.© SMA00191329

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 похідні 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 передавання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) (не заповнюється), оскільки Товариство станом на звітну дату 31.12.2020 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 31.12.2020 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 укладались.

ПрАТ "СУХА БАЛКА" не є емітентом іпотечних сертифікатів, емітентом іпотечних облігацій, емітентом сертифікатів

ФОН, тому у складі річної інформації за 2020 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 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 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 2020 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)		2740
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	904/1236/20	Господарський суд Дніпропетровської області	КП «Кривбасво доканал»	ПрАТ «СУХА БАЛКА»	-	Про стягнення заборгованості з плати за понаднормативний скид стічних вод до систем централізованого водовідведення м. Кривого Рогу в сумі 255 733,10 грн.	розглянуто
Опис: немає							
2	904/7145/20	Господарський суд Дніпропетровської області	АТ «ДТЕК Дніпровські електромережі»	ПрАТ «СУХА БАЛКА»	ТОВ «ПКФ «Літмех»	Про зобов'язання виконати умови договору про спільне використання технологічних електричних мереж № 37ЦС від 08.10.2010 шляхом відновлення передачі електричної енергії технологічними електричними мережами спільного використання з дотриманням показників якості електричної енергії та категорії надійності електропостачання через комірку (ввід) Ф. 11 ПС «Родина»	1 інстанція
Опис: не має							
3	904/6125/20	Господарський суд Дніпропетровської області	ГО «Юристи за екологію»	ПрАТ «СУХА БАЛКА»; ПрАТ «ЦГЗК»; ПрАТ «ПівнГЗК»; ПАТ «КЗРК»; ПАТ «АМКР»; ПрАТ «СУХА БАЛКА»; ПрАТ «ЦГЗК»; ПрАТ «ПівнГЗК»; ПАТ «КЗРК»; ПАТ «АМКР»; АТ «ПівдГЗК»; ПрАТ «ІнГЗК»	-	Про солідарне стягнення на користь фізичних осіб, в інтересах яких діє позивач, 500 000,00 грн. – збитків, заподіяних в результаті порушення законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності; 500 000,00 грн. – моральної шкоди.	Велика Палата Верховного Суду
Опис: не має							

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін не відбувалось

Інформація про чисельність працівників

2730

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 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.

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. 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

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.

2020р.-Камера головного водовідливу гор.1500 м.ш.Ювілейна3300тис.грн.

Кабельна мережа гор.1500 м ш.Ювілейна3614тис.грн.

Кабельна мережа (Тягова мережа гор.1420м. ш. Ювілейна)1248тис.грн.

Кабельна мережа (Силовая мережа гор.1420м. ш. Ювілейна)1118тис.грн.

Система водоповітряпостачання гор.1420м. ш. "Ювілейна"4529тис.грн.

Телефона мережа гор.1420м. ш. "Ювілейна"1031тис.грн.

Клітьовий двір гор. 1340м. стовбура ш. Північна-Вентиляційна ш. "Ювілейна"3655тис.грн.

Ствол ш.им.Фрунзе1974тис.грн.

Буровий верстат YDP3001973тис.грн.

Самохідний буровий верстат SIMBA 125411180тис.грн.

Перфоратор RHQ361R на розпірних стійках1807тис.грн.

Електропривод комплектний МПЧВ 6/1,65219тис.грн.

Підземна вантажо-доставочна машина EST 3,59323тис.грн.

Самохідний буровий верстат BOOMER T1D9402тис.грн.

Котел паровой ДКВР 10/132569тис.грн.

Котел паровой ДКВР-10/132568тис.грн.

Перфоратор RHQ361R на розпірних стійках1953тис.грн.

Перфоратор RHG361R на розпірних стійках1802тис.грн.

Дробарка щокоча4321тис.грн.

Самохідний буровий верстат Boomer T1D10395тис.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 2020 року : - будинки та споруди від 1 до 48 років, гірничовидобувні споруди – від 1 до 21 років- машини та обладнання від 1 до 40 років, машини та обладнання у фін.лізингу – до 9 років , транспортні засоби – від 1 до 9 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 – 3 643 672 тис.грн., на кінець року 3 772 674 - тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на початок року – 74,8 %, на кінець – 75,4 %. Ступінь використання основних засобів - 100%. Сума нарахованого зносу – 2 845 752 тис.грн. Орендовані основні засоби – два фронтальних навантажувача FOTON LOVOL, JSB гусеничний екскаватор моделі 360 -1шт, Екскаватор HITACHI ZX 350 АТЦ -1шт, Автомобіль TOYOTA LAND CRUISER 200 № АЕ 13-00 -1шт, Мобільний сортувальний комплекс CHIEFTAINЕ -1шт, Тягач MAN ломовоз АА3506ТМ АТС-1шт, Напівпричіп з маніпулятором АА5214ХІ -1шт . 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 2020 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 2020 році у Товаристві продовжувалося впровадження програм з покращення економічної діяльності: Для підтримки виробничої потужності підприємства здійснюється будівництво нового горизонту 1500м на шахті «Ювілейна» і відпрацювання запасів покладу «Дружба» із застосуванням самохідної техніки.

У звітному періоді були проведені геологорозвідувальні роботи з оконтурювання рудних покладів для проектування очисної виїмки на горизонтах 1135 -1210 м по шахті ім. Фрунзе і 1340–1420 м по шахті «Ювілейна». Геологорозвідувальні роботи виконувалися відповідно до затвердженої програми. В зв'язку зазначеними вище обставинами план геологорозвідувальних робіт по шахтах ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2020 рік також був виконаний не в повному обсязі, а саме:

Розвідувальні виробки на 110,5 % (план 1150 п.м , факт 1271 п.м.)

Кернові свердловини на 37,9 % (план 4600 п.м , факт 1742 п.м.)

План по бурінню розвідувальних безкернових свердловин був виконаний на 73.3% (план 8400 п.м , факт 6159 п.м.).

Проектним відділом Товариства виконані проекти на відпрацювання 22 видобувних блоків із загальним запасом 2 095 тис. тон залізної руди.

У 2020 році у Товаристві продовжувалося впровадження програм з покращення економічної діяльності: Виконано модернізацію дробильно-сортувальної фабрики ш. ім. Фрунзе шляхом заміни старої конусної дробарки на нову щоккову, у зв'язку з тим, що при переробці руди покладу Дружба конусною дробаркою крупного дроблення (ККД) виникали часті поломки, що прискорювало знос броні;

Впроваджено застосування самохідної техніки на проходці головного квершлягу гор. 1500м ш.

Ювілейна. Придбана техніка аналогічна тій, яку придбали для ш. ім. Фрунзе і яка добре зарекомендувала себе за час роботи там. Також самохідна техніка буде застосовуватись на проходці гор. 1420м ш.

Ювілейна. Застосування самохідної техніки на проходці дозволило значно збільшити темпи проходки та

підвищити продуктивність праці;

Для підвищення продуктивності на глибокому бурінні на ш. Ювілейна і ш. ім. Фрунзе придбані канадські бурові верстати. Вони також працюють на стиснутому повітрі, але відрізняються від верстата НКР-100, тим, що у нього перфоратор, а не пневмоударник. Перфоратор має велику енергію удару і дозволяє втричі підняти продуктивність при бурінні глибоких свердловин в порівнянні з верстатом НКР.

З метою підвищення продуктивності праці реалізовувалися інвестиційні проекти:

В 2020 році з використанням бурового верстату «Simba» було відбурено 32 647 п.м. глибоких свердловин по рудам високої міцності, це забезпечило високу продуктивність на бурінні свердловин та своєчасний ввід в експлуатацію блоків покладу «Дружба» ш. ім. Фрунзе.

Для створення та забезпечення на робочих місцях підприємства безпечних і здорових умов праці, в 2020 році впроваджено наступні покращення:

Пуск в експлуатацію нового самохідного обладнання, для виконання робіт з будівництва нових горизонтів; Забезпечення інженерно-технічного персоналу, виконуючого допуск до виконання робіт в підземних умовах, електронними багатоканальними газоаналізаторами;

Організовано та проведено спеціальне навчання з охорони праці за допомогою «Автоекзаменатора»; Забезпечення системами БМП (ЛОТО) та їх застосування на підстанціях підприємства при проведенні робіт по ремонту і обслуговування обладнання;

Використання двохкомпонентного емульсійного ВВ при проведенні масових вибухів та використання нового змішувально-зарядного обладнання для приготування і механізованого заряджання шпурів і свердловин;

Впровадження електронного журналу виявлених порушень з охорони праці, що дає можливість не використовувати паперові носії інформації та має набір інструментів для вичерпного аналізу ситуацій та розробки заходів реагування.

Інша інформація

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

Найменування показника	Період	
	звітний 2020	попередній 2019
Усього активів	5 475 578	4 674 216
Основні засоби (за залишковою вартістю)	926 922	919 021
Запаси	153 365	261 552
Сумарна дебіторська заборгованість	311 368	437 602
Гроші та їх еквіваленти	64 626	2 181
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3 513 147	3 180 692
Власний капітал	3 565 483	3 233 028
Зареєстрований (пайовий/статутний) капітал	41 869	41 869
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1 105 587	939 238
Поточні зобов'язання і забезпечення	804 508	501 950
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)	366 802	909 636
Середньорічна кількість акцій (шт.)	837 387 551	837 387 551
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію (грн)	0,43803	1,08628

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	Ярославський Олександр Владилєнович, (акціонер ПрАТ СУХА БАЛКА) - Голова Наглядової ради Александров Артем Володимирович, (представник акціонера Ярославського А.В.) - Член наглядової ради Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера - Ярославського А.В.) - Член наглядової ради Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера - Ярославського А.В.)- Член наглядової ради.

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	Ярославський Олександр Владиленович	1959	вища	37	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, Голова Ради (директорів)	07.10.2020, 3 роки

Опис: 07.10.2020 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки. Ярославський Олександр Владиленович, акціонера - ПрАТ СУХА БАЛКА, обраний членом Наглядової ради Товариства.

Володіє часткою в статутному капіталі емітента - 99,419301%.

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" 28.10.2020 прийнято рішення (Протокол Наглядової ради від 28.10.2020) обрати Головою Наглядової ради Товариства Ярославського Олександра Владиленовича, (представник акціонер ПрАТ СУХА БАЛКА) строком на 3 (три) роки.

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.

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;

Винагорода за роботу на посаді Голова Наглядової ради не виплачувалась.

Посадова особа є акціонером ПрАТ СУХА БАЛКА

1	2	3	4	5	6	7	8
2	Член Наглядової ради	Александров Артем Володимирович	1971	вища	28	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", Голова Ради директорів, 34481556, Голова Ради директорів	07.10.2020, 3 роки
<p>Опис: 07.10.2020 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 Ярославського О.В., обраний 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 "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 Ярославського О.В.</p>							
3	Член Наглядової ради	Чорний Олександр Володимирович	1969	вища	26	ТОВ "Інвестбудкомплекс", 33061395, Заступник генерального директора	07.10.2020, 3 роки
<p>Опис: 07.10.2020 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 Ярославського О.В., обраний 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 "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 -Ярославського О.В.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
4	Член Наглядової ради	Ларіна Ольга Олександрівна	1974	вища	29	ТОВ "Метінвест Холдинг", 34093721, повідний аналітик	07.10.2020, 3 роки

Опис: 07.10.2020 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 Ярославського О.В., обрана 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 "Метінвест Холдинг", менеджер проектів; 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.

Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.

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

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.

Посадова особа є представником акціонера Ярославського О.В.

5	Голова Ревізійної комісії	Зосімов Олексій Іванович	1973	вища	29	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, начальник департаменту фінансового моніторингу та аудиту, 34481556, начальник департаменту фінансового моніторингу та аудиту	07.10.2020, 3 роки
---	---------------------------	--------------------------	------	------	----	--	-----------------------

Опис: 07.10.2020 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.

Не володіє часткою в статутному капіталі Товариства.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інші посади, яка обіймала посадова особа: ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", начальник департаменту фінансового моніторингу та аудиту.

Посадова особа не надала згоду на розкриття паспортних даних.

Загальний стаж роботи: 29 років

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.

Ревізійною комісією ПрАТ "СУХА БАЛКА" 01.12.2020 прийнято рішення обрати Головою Ревізійної комісії Зосімова Олексія Івановича строком на 3 (три) роки.

Повноваження та обов'язки Голови Ревізійної комісії визначені діючим Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію.

Голова Ревізійної комісії:

- 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	Малиш Яна Миколаївна	1969	вища	32	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, начальник управління казначейських операцій та бюджетування, заступник фінансового директора, фінансовий директор, 34481556, начальник управління казначейських операцій та бюджетування, заступник фінансового	07.10.2020, 3 роки
<p>Опис: 07.10.2020 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	Морозова Олена Георгіївна	1981	вища	18	ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", 34481556, фінансовий контролер	07.10.2020, 3 роки
<p>Опис: 07.10.2020 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 "Серединецьке" (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 контролінгу 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	Баш Віталій Олександрович	1979	вища	23	Генеральний директор ТОВ "УКРАЇНСЬКА ПІРНИЧОВИДОБУВНА КОМПАНІЯ", 39695986, Генеральний директор, 39695986, Генеральний директор	26.05.2020, 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 01.06.2020 по 31.05.2021 включно (Протокол Наглядової ради від 26.05.2020).</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 ПІРНИЧОВИДОБУВНА 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	Терещенко Наталя Анатоліївна	1973	вища	30	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 0,000005%</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
Голова Наглядової ради	Ярославський Олександр Владиленович	832524852	99,419301	832524852	0
Головний бухгалтер	Терещенко Наталя Анатолівна	38	0,000005	38	0
Генеральний директор	Баш Віталій Олександрович	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Морозова Олена Георгіївна	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Малиш Яна Миколаївна	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Зосімов Олексій Іванович	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6
Голова Наглядової ради	Ларіна Ольга Олександрівна	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Чорний Олександр Володимирович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Александров Артем Володимирович	0	0	0	0

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 2020 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 2020 році планові показники з видобутку сирової руди не було досягнуто.

план видобутку товарної руди був виконаний на 94.6 % (план 2 700 000 тон, факт 2 554 230 тон);

план виробництва сирової руди був виконаний на 92.3 % (план 3 200 000 тон, факт 2 952 375 тон).

Не досягнуто також планових показників з проходки нарізних гірничих виробок (- 4 022 м.п.). Фактично виконані обсяги проходки (17 175 м.п. нарізних та 1271 м.п. розвідувальних виробок), а також обсяги буріння глибоких свердловин (270 790 м.п.) та кріплення гірничих виробок (15 162 м.п.), що дозволило здати в експлуатацію 20 видобувних блоків із загальним запасом 3 080,7 тис. тон залізної руди. План за вмістом заліза в товарній руді виконано на 99,9 %. 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 181.396 млн. грн.

У 2020 році для підтримки виробничої потужності підприємства здійснюється будівництво нового горизонту 1500м на шахті «Ювілейна» і відпрацювання запасів покладу «Дружба» із застосуванням самохідної техніки.

У звітному періоді були проведені геологорозвідувальні роботи з оконтурювання рудних покладів для проектування очисної виїмки на горизонтах 1135 -1210 м по шахті ім. Фрунзе і 1340–1420 м по шахті «Ювілейна». Геологорозвідувальні роботи виконувалися відповідно до затвердженої програми. В зв'язку зазначеними вище обставинами план геологорозвідувальних робіт по шахтах ПрАТ «СУХА БАЛКА» за 2020 рік також був виконаний не в повному обсязі, а саме:

Розвідувальні виробки на 110,5 % (план 1150 п.м , факт 1271 п.м.)

Кернові свердловини на 37,9 % (план 4600 п.м , факт 1742 п.м.)

План по бурінню розвідувальних безкернових свердловин був виконаний на 73.3% (план 8400 п.м , факт 6159 п.м.).

Проектним відділом Товариства виконані проекти на відпрацювання 22 видобувних блоків із загальним запасом 2 095 тис. тон залізної руди.

У 2020 році у Товаристві продовжувалося впровадження програм з покращення економічної діяльності:

Виконано модернізацію дробильно-сортувальної фабрики ш. ім. Фрунзе шляхом заміни старої конусної дробарки на нову щоккову, у зв'язку з тим, що при переробці руди покладу Дружба конусною дробаркою крупного дроблення (ККД) виникали часті поломки, що прискорювало знос броні;

Впроваджено застосування самохідної техніки на проходці головного квершлягу гор.1500м ш.

Ювілейна. Придбана техніка аналогічна тій, яку придбали для ш. ім. Фрунзе і яка добре зарекомендувала себе за час роботи там. Також самохідна техніка буде застосовуватись на проходці гор. 1420м ш.

Ювілейна. Застосування самохідної техніки на проходці дозволило значно збільшити темпи проходки та підвищити продуктивність праці;

Для підвищення продуктивності на глибокому бурінні на ш. Ювілейна і ш. ім. Фрунзе придбані канадські бурові верстати. Вони також працюють на стиснутому повітрі, але відрізняються від верстата НКР-100, тим, що у нього перфоратор, а не пневмоударник. Перфоратор має велику енергію удару і дозволяє втричі підняти продуктивність при бурінні глибоких свердловин в порівнянні з верстатом НКР.

З метою підвищення продуктивності праці реалізовувалися інвестиційні проекти:

В 2020 році з використанням бурового верстату «Simba» було відбурено 32 647 п.м. глибоких свердловин по рудам високої міцності, це забезпечило високу продуктивність на бурінні свердловин та своєчасний ввід в експлуатацію блоків покладу «Дружба» ш. ім. Фрунзе.

Для створення та забезпечення на робочих місцях підприємства безпечних і здорових умов праці, в 2020 році впроваджено наступні покращення:
Пуск в експлуатацію нового самохідного обладнання, для виконання робіт з будівництва нових горизонтів;
Забезпечення інженерно-технічного персоналу, виконуючого допуск до виконання робіт в підземних умовах, електронними багатоканальними газоаналізаторами;
Організовано та проведено спеціальне навчання з охорони праці за допомогою «Автоекзаменатора»;
Забезпечення системами БМП (ЛОТО) та їх застосування на підстанціях підприємства при проведенні робіт по ремонту і обслуговування обладнання;
Використання двухкомпонентного емульсійного ВВ при проведенні масових вибухів та використання нового змішувально-зарядного обладнання для приготування і механізованого заряджання шпурів і свердловин;
Впровадження електронного журналу виявлених порушень з охорони праці, що дає можливість не використовувати паперові носії інформації та має набір інструментів для вичерпного аналізу ситуацій та розробки заходів реагування.

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

Компанія здійснює свою діяльність в Україні. Протягом останніх років економіка України почала демонструвати ознаки відновлення та зростання після різкого спаду у 2014-2016 роках. Після відновлення протягом 2016-2019 років у 2020 році економіка України зазнала негативного впливу глобальної економічної кризи, обтяженої пандемією COVID-19.

Задля стимулювання економіки Національним банком України (далі - «НБУ») здійснюються заходи валютної лібералізації. Протягом 2018-2019 років відбувалося зміцнення національної валюти – української гривні, зокрема, щодо долара США та євро. Окрім цього, НБУ поступово зменшив облікову ставку з 18% річних у вересні 2018 року до 6% річних у червні 2020 року.

Проте, на початку червня 2020 року курси валют суттєво змінилися.

При цьому, для подальшого забезпечення економічного розвитку основними ризиками залишаються: продовження російської збройної агресії проти України; відсутність консенсусу щодо напрямків проведення інституціональних реформ, а також низький рівень залучення іноземних інвестицій.

Спалах COVID-19

Спалах захворювання COVID-19 вперше було зареєстровано незадовго до закінчення 2019 року. У той час в м. Ухань, столиці китайської провінції Хубей, було виявлено велику кількість випадків «пневмонії невідомого походження». 31 грудня 2019 року Китай повідомив Всесвітню організацію охорони здоров'я (ВООЗ) про новий тип вірусу. З тих пір вірусна інфекція поширилася по всьому світу. 11 березня 2020 р ВООЗ оголосила спалах COVID-19 пандемією.

Швидке поширення пандемії у 2020 році спонукало уряди багатьох країн, у тому числі України, до запровадження різних заходів боротьби зі спалахом, включаючи обмеження подорожей, закриття бізнесу, режим ізоляції певної території, карантину, тощо. Ці заходи вплинули на глобальний ланцюжок поставок, попит на товари та послуги, а також масштаби ділової активності, що спричинило волатильність на фінансових та товарних ринках. Криза, обтяжена карантинними заходами, негативно позначилася на обсягах виробництва, капітальних інвестиціях та зайнятості. Це погіршило фінансовий стан значної частини підприємств, падіння доходів, тощо.

Управлінський персонал оцінив вплив COVID-19 на знецінення активів Компанії, її доходи від реалізації, можливість Компанії генерувати достатній грошовий потік для своєчасного погашення зобов'язань, та можливість продовжувати свою діяльність в осяжному майбутньому. На дату випуску цієї фінансової звітності, вплив COVID-19 на діяльність Компанії не був суттєвим.

Кінцевий вплив COVID-19 буде залежати від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, від кінцевого географічного поширення та тяжкості вірусу, наслідків урядових та інших заходів, спрямованих на запобігання поширення вірусу, розробки ефективних методів лікування, тривалості спалаху, дій, які вживають урядові органи, замовники, постачальники та інші треті сторони, наявності робочої сили, термінів та ступеню відновлення нормальних економічних та операційних умов. Управлінський персонал продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення наслідків пандемії COVID-19 на результати Компанії; однак, існують фактори, що знаходяться поза межами знань та контролю, включаючи тривалість та тяжкість цього спалаху, будь-яких подібних спалахів, а також вжитих

подальших урядових та регуляторних дій.

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

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 2020 року із загальної балансової вартості фінансових активів: 72,9% представляли собою заборгованість від пов'язаних сторін, з них 45,6% заборгованості від ПрАТ ДМЗ.

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.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість 4773

Торгова та інша поточна дебіторська заборгованість 287 962 424 695

Грошові кошти та їх еквіваленти 64 626 218

Довгострокові фінансові інвестиції 1 444 368

Поточні фінансові інвестиції 2 153 515 2 602 348

3 950 518 3 029 297

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 прогнозних 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 2020 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 0,06% 0,07%

менше 30 днів 0,16% 0,12%

від 31 до 90 днів 0,22% 0,12%

від 91 до 180 днів 0,26% 0,14%

від 181 до 365 днів 0,34% 0,15%

понад рік 0,62% 0,21%

Аналіз по строкам виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також довгострокової дебіторської заборгованості наведено в таблиці нижче, тис. грн.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Загальна сума Резерв ОКЗ Загальна сума Резерв

Непрострочена 261 606 (207) 182 083 (141)

менше 6 місяців 25 536 (56) 242 286 (361)

6-12 місяців 532 (2) 759 (3)

більше року 1080 (479) 661 (516)

Всього 288 754 (745) 425 789 (1 021)

Зміни резерву очікуваних кредитних збитків з торгової та іншої поточної заборгованості станом на 31 грудня 2020 р. станом на 31 грудня 2019 р. були наступними, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Станом на 1 січня 1 022 1 072

Нараховано/(відновлено) за рік (233) (28)

Використано (списано безнадійних боргів) (44) (23)

Станом на 31 грудня 745 1 021

Зміни резерву сумнівних боргів з авансів виданих станом на 31 грудня 2020 р. та на 31 грудня 2019 р. були наступними, тис. грн.:

2020 р.2019 р.

Станом на 1 січня 2 3222 166

Нараховано/(відновлено) за рік 6498156

Використано (списано безнадійних боргів)--

Станом на 31 грудня 8 8212 322

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 постачальникам.

Товариство аналізує строк своїх активів і строки платежів за своїми зобов'язаннями 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.

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 2020 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	07.10.2020	
Кворум зборів, %	99,5341	

Опис: 3 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 з першого питання порядку денного, а саме:

Обрати лічильну комісію Загальних зборів Товариства у наступному складі:

1.Присяжнюк Дмитро Вікторович – Член лічильної комісії;

2.Павлова Наталя Федорівна – Член лічильної комісії;

3.Ахмадєєва Ганна Анатоліївна - Член лічильної комісії.

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

Рішення прийнято.

3 питання № 2 порядку денного:

«Про звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2019 рік».

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який ознайомив зі звітом Наглядової ради Товариства про діяльність за 2019 рік

З урахуванням вищевикладеного, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення з другого питання порядку денного, а саме:

1.Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2019 рік.

2.Роботу Наглядової ради Товариства за 2019 рік визнати задовільною.

Рішення прийнято.

3 питання № 3 порядку денного:

" Про звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2019 рік ".

Слухали Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який ознайомив зі звітом Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2019 рік.

В зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення з третього питання порядку денного, а саме:

1.Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2019 рік.

2.Роботу Виконавчого органу Товариства за 2019 рік визнати задовільною

Рішення прийнято.

3 питання № 4 порядку денного:

" Про звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2019 рік ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який ознайомив зі звітом Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2019 рік.

В зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення з четвертого питання порядку денного, а саме:

1.Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2019 рік.

2.Роботу ревізійної комісії Товариства за 2019 рік визнати задовільною.

Рішення прийнято.

3 питання № 5 порядку денного:

" Про затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2019 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 з п'ятого питання порядку денного, а саме:

Затвердити річний звіт (річну фінансову звітність) Товариства за 2019 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 2019 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 2019 рік.

На думку зовнішнього незалежного аудитора фінансова звітність Товариства, 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, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2019 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 з шостого питання порядку денного, 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 2019 рік.

Рішення прийнято.

З питання № 7 порядку денного:

" Про порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2019 рік ".

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г. який повідомив, що за результатами діяльності в 2019 році Товариство отримало чистий прибуток в розмірі – 909 636 тис. грн. (дев'ятсот дев'ять мільйонів шістсот тридцять шість тисяч гривень).

Порядок розподілу прибутку Товариства визначається виключно Загальними зборами

На підставі вищевикладеного, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення з сьомого питання порядку денного, а саме:

1. Затвердити наступний порядок розподілу прибутку за результатами діяльності Товариства у 2019 році:

-чистий прибуток Товариства у розмірі 909 636 тис. грн. (дев'ятсот дев'ять мільйонів шістсот тридцять шість тисяч гривень) направити на поповнення обігових коштів підприємства.

2. Виплату дивідендів за 2019 рік не здійснювати.

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 11.04.2019 було прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки в наступному складі:

-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).

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 з восьмого питання порядку денного, 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» Ярославського О.В. про включення в список кандидатів для обрання до складу Наглядової ради ПрАТ «СУХА БАЛКА» наступних осіб:

-Ярославський Олександр Владиленич, (акціонер ПрАТ «СУХА БАЛКА»);

-Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – Ярославського Олександра Владиленича) ;

-Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – Ярославського Олександра Владиленича);

-Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – Ярославського Олександра Владиленича).

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення з дев'ятого питання порядку денного, а саме: Обрати Наглядову раду Товариства строком на 3 (три) роки у складі 4 (чотирьох) членів Наглядової ради Товариства, а саме:

-Ярославський Олександр Владиленич, (акціонер ПрАТ «СУХА БАЛКА»);

-Александров Артем Володимирович, (представник акціонера – Ярославського Олександра Владиленича) ;

-Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – Ярославського Олександра Владиленича);

-Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – Ярославського Олександра Владиленича).

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 з десятого питання порядку денного, 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:

Слухали:

Голову Загальних зборів Лисицького А.Г., який повідомив, що річними Загальними зборами акціонерів Товариства, що відбулися 11.04.2019 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 з одинадцятого питання порядку денного, 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 ".

СГолову Загальних зборів Лисицького А.Г.

Товариству надійшла пропозиція акціонера ПрАТ «СУХА БАЛКА» Ярославського О.В. 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 з дванадцятого питання порядку денного, 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 з тринадцятого питання порядку денного, 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 з чотирнадцятого питання порядку денного, 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 не прийнято.

З питання № 15 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 2019 – 2020 роках Товариством укладені та пролонговані на 2020 рік значні правочини:

У зв'язку з чим, ЗАПРОПОНОВАНО проголосувати за проект рішення з п'ятнадцятого питання порядку денного, а саме:

На підставі ч. 1 ст. 33, ст. 70, ст. 72 Закону України «Про акціонерні товариства» схвалити (затвердити) укладені

Товариством у 2019-2020 роках та пролонговані на 2020 рік наступні значні правочини, а саме:

- № 2020-DSA-17012020 від 27.01.2020 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 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 "ПВДГЗК" 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);
- № 2057 від 19.12.2019 з ПрАТ «ММК ім.ЛІЛПЧА» 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);
- № 9292/20 від 19.12.2019 з ТОВ «ОПТИМАЛ ТРЕЙД» 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);
- № 1100000449 від 19.12.2019 з ЗАТ «ІСД ДУНАФЕРР» 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).

Рішення прийнято.

З питання № 16 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 2019-2020 роки Товариством укладені та пролонговані на 2020 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 з шістнадцятого питання порядку денного, 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 2019-2020 роках на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (ів) 1 611 473,00 тис. грн. без ПДВ;

☐ Договори про надання поворотної фінансової допомоги, що були укладені між ПрАТ «СУХА БАЛКА» та ТОВ «ДЕВЕЛОПМЕНТ КОНСТРАКШН ХОЛДІНГ» в 2019-2020 роках. на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (ів) 2 082 815,00 тис. грн. без ПДВ.

☐ Договори на продаж руди залізної агломераційної, що були укладені між Компанією PLANTEN INVESTMENTS LIMITED та ПрАТ «СУХА БАЛКА» в 2019-2020 роках на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (ів) 1 000 000 тис. грн. без ПДВ

Рішення прийнято.

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)	д/н	

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)	д/н		

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

позачергові загальні збори у звітному році не проводились

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

позачергові загальні збори у звітному році не проводились

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 07 жовтня 2020 року обрано Наглядову раду Товариства строком на 3 (три) роки у складі 4 (чотирьох) членів Наглядової ради Товариства, а саме:

-Ярославський Олександр Владиленич, (акціонера ПрАТ СУХА БАЛКА);

-Александров Артем Володимирович, (представник акціонера Ярославського О.В.);

-Чорний Олександр Володимирович, (представник акціонера – Ярославського О.В.);

-Ларіна Ольга Олександрівна, (представник акціонера – Ярославського О.В).

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» 28.10.2020 прийнято рішення (Протокол Наглядової ради від 28.10.2020) обрати Головою Наглядової ради Товариства Ярославського Олександра Владиленича, (акціонера ПрАТ СУХА БАЛКА) строком на 3 (три) роки.

У 2020 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 Владиленич

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.

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 2020 році Наглядовою радою ПрАТ «СУХА БАЛКА» проведено 19 засідань, на яких розглядалися 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 розглядалися 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 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.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

		Так	Ні
З питань аудиту			X
Персональний склад:			
З питань призначень			X
Персональний склад:			
З 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 2020 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)	07.10.2020 рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "СУХА БАЛКА", прийнято рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства строком на 3 роки: Ярославський Олександр Владиленинович, акціонера ПрАТ СУХА БАЛКА; Александров Артем Володимирович, представник акціонера - Ярославського О.В.; Чорний Олександр Володимирович, представник	

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 проєктів 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 2020 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 енергозберігаючої 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

<p>підприємства був завершений в кінці жовтня 2019 року. Метою даного проєкту було більш ефективне 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.</p> <p>•Впроваджено перехід на емульсійні вибухові речовини для заряджання глибоких свердловин, що дозволить знизити витрати на ВР. Придбано два комплекси для заряджання емульсійними вибухові речовини.</p> <p>•Протягом року ми практично не залучали підрядні організації до ремонтів гірничо-шахтної техніки, а ремонтували машини силами шахтобудівельного управління.</p> <p>•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.</p>
Оцінка роботи виконавчого органу
Роботу Виконавчого органу Товариства за 2020 рік визнати задовільною

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

<p>Система внутрішнього контролю Товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:</p> <p>а) наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства;</p> <p>З метою ефективного виконання зазначених функцій до компетенції наглядової ради належать, зокрема, повноваження щодо:</p> <p>перевірки достовірності річної фінансової звітності до її оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів;</p> <p>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.</p> <p>Серед повноважень наглядової ради, які сприяють виконанню зазначених функцій, можна виділити наступні:</p> <p>перевірки достовірності річної фінансової звітності до її оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів;</p> <p>виявлення недоліків системи контролю, розробки пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення;</p> <p>призначення та звільнення внутрішніх аудиторів;</p> <p>затвердження зовнішнього аудитора, здійснення контролю за ефективністю, об'єктивністю та незалежністю зовнішнього аудитора, фінансовими відносинами між Товариством та аудитором;</p> <p>контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок ревізійною комісією та зовнішнім аудитором.</p> <p>б) ревізійна комісія здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства шляхом проведення планових перевірок;</p> <p>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.</p> <p>Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора, який призначається наглядовою радою. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.</p> <p>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.</p>

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	X	
За дорученням наглядової ради		
За зверненням виконавчого органу		
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		
Інше (зазначити)	не має	

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	Ярославський О.В.	..	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 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 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.

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 укласти 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

Грунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах:

- інформація, яка міститься в Звіті про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік відповідно до вимог пунктів 1-4 частини третьої статті 401 Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок», була підготовлена у відповідності до вимог Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок» та узгоджується з фінансовою звітністю;
- на нашу думку, Звіт про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік містить всю інформацію, яка вимагається пунктами 5-9 частини третьої статті 401 Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок».

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
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
Ярославський Олександр Владиленович			835502407	99,4193	835502407	0
Усього:			835502407	99,4193	835502407	0

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	02.04.2020	ДІСІЕЙЧ ІНВЕСТМЕНТ ЮЕЙ ЛІМІТЕД	HE208564	99,419301	0

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 02.04.2020;
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: ДІСІЕЙЧ ІНВЕСТМЕНТ ЮЕЙ ЛІМІТЕД;
Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: HE208564
Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась:прямим способом ;
Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 99,419301%;
Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 0%;
Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: дана інформація відсутня ;
Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності):дана інформація відсутня .

1	2	3	4	5	6
2	02.04.2020	KADISH LIMITED	HE368121	99,419301	0

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 02.04.2020;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: KADISH LIMITED;

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: HE368121

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: прямим способом ;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 99,419301%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 0%;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: дана інформація відсутня ;

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): дана інформація відсутня .

1	2	3	4	5	6
3	02.04.2020	Ярославський Олександр	д/в	0	99,419301

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 02.04.2020;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: Ярославський Олександр;

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій:

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: прямим способом;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 0%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 99,419301%;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: дана інформація відсутня ;

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): дана інформація відсутня .

У разі якщо публічне акціонерне товариство розкриває відомості на підставі інформації, отриманої від Центрального депозитарію цінних паперів, необхідно зазначити, чи надходило повідомлення від власника(ів) акцій відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства": .

1	2	3	4	5	6
4	02.04.2020	ДІСІЕЙЧ ІНВЕСТМЕНТ ЮЕЙ ЛІМІТЕД	HE208564	0	99,419301

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 02.04.2020;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: ДІСІЕЙЧ ІНВЕСТМЕНТ ЮЕЙ ЛІМІТЕД;

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: HE208564

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: прямим способом ;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 0%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 99,419301%;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: дана інформація відсутня ;

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): дана інформація відсутня .

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> <p>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;</p> <p>заборону встановлювати в рамках одного класу та/або типу акцій будь-яких переваг щодо розміру та порядку отримання дивідендів різними групами акціонерів.</p> <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 відчужувати 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

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".

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

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
1	2	3	4	5	6	7	8
21.04.2010	107/1/10	UA4000067011	837387551	0,05	836421444	0	0
Опис: Згідно переліку акціонерів, складеного Національним Депозитарієм України							

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:	919019	926920	0	0	919019	926920
будівлі та споруди	525955	488524	0	0	525955	488524
машини та обладнання	254176	280070	0	0	254176	280070
транспортні засоби	12336	9328	0	0	12336	9328
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	126552	148998	0	0	126552	148998
2.Невиробничого призначення:	2	2	0	0	2	2
будівлі та споруди	2	2	0	0	2	2
машини та обладнання	0	0	0	0	0	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	919021	926922	0	0	919021	926922

Опис: Залишкова вартість об'єктів основних засобів збільшилась на кінець

2020 року на 8,6% за рахунок введення в експлуатацію нових виробок на

горизонтах та придбання нового гірничошахтного обладнання.

Зросла залишкова вартість інших основних засобів на 17,7% за

рахунок збільшення гірничорудного активу на рекультивацію земель

на 15181 тис. грн.

Введення в експлуатацію більше 1 млн. грн.:

будівлі та споруди –

Камера головного водовідливу гор.1500 м.ш.Ювілейна 3 300 тис. грн

Кабельна мережа гор.1500 м ш.Ювілейна 3 614 тис. грн

Кабельна мережа (Тягова мережа гор.1420м. ш. Ювілейна) 1 248 тис. грн

Кабельна мережа (Силовая мережа гор.1420м. ш. Ювілейна) 1 118 тис. грн

Система водоповітряпостачання гор.1420м. ш. "Ювілейна" 4 529 тис. грн

Телефона мережа гор.1420м. ш. "Ювілейна" 1031 тис. грн

Клітьовий двір гор. 1340м. стовбура ш. Північна-Вентиляційна ш. "Ювілейна" 3 655 тис. грн

Монтаж сталевих труб у стволі ш.ім.Фрунзе 1 974 тис. грн

Придбання більше 1 млн. грн.:

машини та обладнання -

Буровий верстат YDP300 1 973 тис. грн Самохідний буровий верстат SIMBA 1254 11 180 тис. грн

Перфоратор RHQ361R на розпірних стійках 1 807 тис. грн

Підземна вантажо-доставочна машина EST 3,5 9 323 тис. грн

Самохідний буровий верстат BOOMER T1D 9 402 тис. грн

Котел паровий ДКВР 10/13 2 569 тис. грн

Котел паровий ДКВР-10/13 2 568 тис. грн

Перфоратор RHQ361R на розпірних стійках 1 953 тис. грн

Перфоратор RHG361R на розпірних стійках 1 802 тис. грн

Дробарка шокова 4 321 тис. грн

Самохідний буровий верстат Boomer T1D 1 039 тис. грн

Обладнання у фінлізингу більше 1 млн.грн.:

Електропривод комплектний МПЧВ 6/1,6 5 219 тис.грн.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	3565483	3233028
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 3523614 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 3523614 тис.грн.</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 3191159 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 3191159 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	408569	X	X
у тому числі:				
кредит	17.11.2019	50000	17	12.02.2021
кредит	24.09.2020	183038	12,5	31.08.2021
кредит	24.12.2020	175531	11,2	22.01.2021
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 векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	161629	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1339897	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1910095	X	X

Опис: Інші зобов'язання та забезпечення включають наступне:

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 845 664 тис.грн.; забезпечення під оціночні зобов'язання з рекультивації земель 234 991 тис.грн.; довгострокові зобов'язання з фінансової оренди 1 593 тис. грн., довгострокові зобов'язання перед постачальниками 23 339 тис. грн., поточні зобов'язання з фінансової оренди 3 025 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за товари та послуги 114 878 тис. грн., розрахунки зі страхування 17 560 тис. грн., розрахунки з оплати праці 79 468 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 348 тис. грн., резерв по судовим позовам 11 611 тис. грн., забезпечення витрат на ліквідацію необоротних активів. 3 595 тис. грн. забезпечення під аудит фінансової звітності 667 тис.грн., розрахунки з іншими кредиторами 3 158 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	2554,2	3883759	99,97	2815,7	4217655	99,97

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)	12
2	Заробітна плата робітників, ЄСВ	29
3	Енергія на технологічні цілі	10
4	Амортизація	7
5	Податки	14
6	Витрати на збут	18

6. Інформація про осіб, послугами яких користується 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	2021.01.01
Територія ПОКРОВСЬКИЙ		за КОАТУУ	00191329
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	1211036600
Вид економічної діяльності Добування залізних руд		за КВЕД	230
Середня кількість працівників 2740			07.10

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 31.12.2020 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	25070	24299
первісна вартість	1001	31784	33529
накопичена амортизація	1002	6714	9230
Незавершені капітальні інвестиції	1005	299072	306838
Основні засоби	1010	919021	926922
первісна вартість	1011	3643672	3772674
знос	1012	2724651	2845752
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	1444368
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	73	47
Відстрочені податкові активи	1045	117774	77760
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	8680	10166
Усього за розділом I	1095	1369690	2790400

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	261552	153365
<i>Виробничі запаси</i>	1101	65369	83744
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	49	246
<i>Готова продукція</i>	1103	196013	69375
<i>Товари</i>	1104	121	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	424431	287648
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	8711	20593
з бюджетом	1135	4123	2766
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	264	314
Поточні фінансові інвестиції	1160	2602348	2153515
Гроші та їх еквіваленти	1165	2181	64626
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	2181	64626
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
<i>у тому числі в:</i>	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	916	2351
Усього за розділом II	1195	3304526	2685178
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	4674216	5475578

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного 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	3180692	3513147
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	3233028	3565483
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	939238	1105587
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	939238	1105587
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	188686	408569
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	3025
товари, роботи, послуги	1615	152951	114878
розрахунками з бюджетом	1620	58116	161629
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	10131
розрахунками зі страхування	1625	15595	17560
розрахунками з оплати праці	1630	70724	79468
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	5949	348
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	9929	19031
Усього за розділом III	1695	501950	804508

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	4674216	5475578

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 2020 рік

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИФорма № 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	4229652	3344874
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестрахування</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1830869)	(1628343)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	2398783	1716531
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	64810	53479
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(67047)	(64678)
Витрати на збут	2150	(472123)	(374551)
Інші операційні витрати	2180	(87596)	(91309)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	1836827	1239472
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	84583	13540
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(711990)	(137697)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(759073)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	450347	1115315
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(83545)	(205679)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	366802	909636
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	(34347)	(42625)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	(34347)	(42625)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	(34347)	(42625)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	332455	867011

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	284943	405212
Витрати на оплату праці	2505	558938	551648
Відрахування на соціальні заходи	2510	149706	147781
Амортизація	2515	169237	169095
Інші операційні витрати	2520	1294811	885145
Разом	2550	2457635	2158881

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	837387551	837387551
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	837387551	837387551
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,44	1,09
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,44	1,09
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

Терещенко Наталя Анатоліївна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2020 рік

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(0)	(0)
Праці	3105	(0)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(0)	(0)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0

Примітки: Звіт про рух грошових коштів за прямим методом не ведеться

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терещенко Наталя Анатоліївна

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 2020 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	450347	0	1115315	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	169237	X	175375	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	8996	0	50373	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	62777	47338	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	683030	0	0	36928
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	21309	0	0	50749
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	356936	558	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	27650	0	45382	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	1652846	0	1484361	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	33399	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1619447	0	1484361	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	45	X	952	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	2695	X	5627	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	661792	X	1059703	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	2240215	X	2315895
необоротних активів	3260	X	165100	X	204782
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	1740783	0	1454395
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	2262187	X	894500	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	2042000	X	926131
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	39229	X	48936
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	3711		624
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	41	X	22
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	177206	0	0	81213
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	55870	0	0	51247
Залишок коштів на початок року	3405	2181	X	57777	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	6575	0	0	4349
Залишок коштів на кінець року	3415	64626	0	2181	0

Примітки: Примітки: Фінансові витрати (3540) (3) надходження за звітний період 711990
(3540) (5) надходження за аналогічний період попереднього року 137697

Протягом звітного періоду чистий рух коштів склав:

- від операційної діяльності становить 1 619 447 тис. грн. (надходження);
- від інвестиційної діяльності - 1 740 783 тис. грн. (видаток);
- від фінансової діяльності - 177 206 тис. грн. (видаток);
- Залишок грошових коштів на кінець року становить - 64 626 тис. грн.

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терещенко Наталя Анатоліївна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СУХА
БАЛКА"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2021.01.01
00191329

Звіт про власний капітал
за 2020 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

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	3180692	0	0	3233028
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
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	3180692	0	0	3233028
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	366802	0	0	366802
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	34347	0	0	34347
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	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
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	332455	0	0	332455
Залишок на кінець року	4300	41869	0	0	10467	3513147	0	0	3565483

Примітки: Примітки: Станом на 31.12.2020. 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.

Стр 4110, ст 7 Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) (34347), ст 10 Всього (34347)

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Терещенко Наталя Анатоліївна

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

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 «ЄВРАЗ СУХА БАЛКА» (протокол № 34(12) від 27.12.2017 р.) змінило назву, до зміни підприємство мало найменування Приватне акціонерне товариство «ЄВРАЗ СУХА БАЛКА». Приватне акціонерне товариство «ЄВРАЗ СУХА БАЛКА» (ідентифікаційний код 00191329) у 2016 році змінило назву, до зміни підприємство мало найменування Публічне акціонерне товариство «ЄВРАЗ СУХА БАЛКА». Товариство є повним правонаступником всього майна, прав та обов'язків Публічного акціонерного товариства «ЄВРАЗ 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 «Суша 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 «ЄВРАЗ 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 «ЄВРАЗ РЕСУРС УКРАЇНА», що реорганізувалося шляхом приєднання до Публічного акціонерного товариства «ЄВРАЗ СУХА БАЛКА», а також усіх прав та обов'язків Товариства з обмеженою відповідальністю «ТОРГОВИЙ ДІМ «ЄВРАЗРЕСУРС УКРАЇНА», у тому числі тих зобов'язань по відношенню до його кредиторів та боржників, які оспорується 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 «ЄВРАЗ 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 оспорується 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 2020 року ПрАТ «СУХА БАЛКА» не має дочірніх підприємств.

Середньооблікова чисельність персоналу за 2020 рік становила 2 740 особи, за 2019 рік – 2 818 особи.

Ця фінансова звітність Товариства затверджена керівництвом 23 лютого 2021 року.

2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ЗВІТНОСТІ

Ця фінансова звітність загального призначення станом на 31 грудня 2020 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 підвищеним 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 кожную 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, плінності працівників, коефіцієнтів смертності та майбутнього приросту пенсій. Усі припущення переглядаються на кожную 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 30.

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 30.

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 рекультивації 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 31.12.2020 були використані наступні показники: аналіз розрахунку оцінки витрат, наданого технічними спеціалістами, коефіцієнт інфлювання до 2038 року - 2,450126 та ставка дисконтування – 11,4%. Чутливість зміни поточної вартості цього зобов'язання та більш детальна інформація викладена у Примітці 23.

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 імовірності 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 23.

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 2020 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, відображеного компанією у податковій декларації.

В 2020 році і 2019 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 кожен балансову дату Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує їх балансову вартість, якщо більше не існує ймовірності одержання достатнього оподатковуваного 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 кожен звітний 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;
- минув строк позовної давності

Більш детальна інформація викладена у Примітках 14, 30.

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 сировини. 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 2020

(років)

Будівлі та споруди від 1 до 488

Споруди гірничовидобувні від 1 до 21 8

Машини і обладнання від 1 до 403

Машини і обладнання в фінансовому лізингу 99

Транспортні засоби від 1 до 91

Інші основні засоби від 1 до 145

Критерії визнання та оцінка основних засобів протягом 2020 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 замінених 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;
- 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 кожен 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 програми від 1 до 106

Інші НМА, вкл. аванси видані від 0 до 32

Ліцензії від 0 до 32

Критерії визнання, оцінка та подальший облік нематеріальних активів протягом 2020 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 кожен 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 кожен 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, ризики, 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 2020 р. Характер та вплив змін в результаті прийняття цих нових стандартів бухгалтерського обліку описані нижче.

Нові та переглянуті стандарти, які застосовуються у поточному році

У поточному році Компанія застосувала низку поправок до стандартів МСФЗ та тлумачень, виданих Радою з МСБО, що набули чинності для періоду за рік, що починається 1 січня 2020 року, або пізніше.

□ Поправки до МСФЗ 3 (IFRS) – «Визначення бізнесу».

□ Поправки до МСФЗ (IFRS) 7, МСФЗ (IFRS) 9 та МСБО (IAS) 39 – «Реформа базової процентної ставки» – Фаза 1.

□ Поправки до МСБО (IAS) 1 та МСБО (IAS) 8 – «Визначення суттєвості».

□ Переглянуті Концептуальні основи фінансової звітності, випущені 29 березня 2018 року.

Їх застосування не мало суттєвого впливу на розкриття інформації або на суми, які відображаються у цій фінансовій звітності. Компанія достроково не застосовувала стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

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

На дату затвердження цієї фінансової звітності, Компанія не застосовувала жоден з наведених нових або переглянутих стандартів які були випущені, але ще не вступили в силу:

□ МСФЗ (IFRS) 17 «Договори страхування» (набуває чинності для річних облікових періодів, які починаються на або після 1 січня 2023 року).

□ Поправки до МСБО (IAS) 1 «Класифікація зобов'язань як короткострокових або довгострокових» (набуває чинності для річних облікових періодів, які починаються на або після 1 січня 2023 року).

□ Поправки до МСФЗ (IFRS) 3 «Посилання на Концептуальні основи» (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

□ Поправки до МСБО (IAS) 16 «Основні засоби: надходження до використання за призначенням» (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

□ Поправки до МСБО (IAS) 37 «Обтяжливі договори - витрати на виконання договору» (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

□ Поправки до МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності» - дочірня організація, вперше застосовує Міжнародні стандарти фінансової звітності» (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

□ Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» - комісійна винагорода під час проведення «тесту 10%» в разі припинення визнання фінансових зобов'язань (вступають у силу

для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

□ Поправки до МСБО (IAS) 41 «Сільське господарство» - оподаткування при оцінці справедливої вартості (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

□ Поправки до МСФЗ (IFRS) 16 Оренда - Облік поступок з оренди, пов'язаних з пандемією COVID-19 (поправки, вступають у силу з 1 червня 2020 року, для забезпечення надання полегшення застосування, в разі потреби, орендарі можуть негайно застосувати поправку до будь-якої фінансової звітності - проміжної або річної – яка же не була затверджена до випуску).

□ Поправки до МСФЗ (IFRS) 9, МСБО (IAS) 39, МСФЗ (IFRS) 4 МСФЗ (IFRS) 16 – Реформа базової процентної ставки – Фаза 2 (набуває чинності для річних облікових періодів, які починаються на або після 1 січня 2021 року).

Керівництво не очікує, що прийняття до застосування Стандартів, перелічених вище буде мати істотний вплив на фінансову звітність Компанії у майбутніх періодах.

7. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Станом на 31 грудня 2020, 2019 років нематеріальні активи включали наступне, тис. грн.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Первісна або переоцінена вартість:

Комп'ютерні програми 11 062 9 632

Інші НМА, вкл. аванси видані 159 159

Ліцензії 1 063 1 047

Права користування природними ресурсами 21 245 20 946

Всього 33 529 31 784

Накопичена амортизація та знецінення:

Комп'ютерні програми (4 636) (3 521)

Інші НМА, вкл. аванси видані (157) (156)

Ліцензії (776) (658)

Права користування природними ресурсами (3 661) (2 379)

Всього (9 230) (6 714)

Всього 24 299 25 070

Нижче наведено розшифровку руху нематеріальних активів за 2020 та 2019 роки, тис. грн.:

Комп'ютерні програми Інші НМА, вкл. аванси видані Ліцензії Права користування природними ресурсами Всього

Станом на 31.12.2018 року, вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації 5 702- 5187 287 13 507

Надходження 1 285 3 1 12 072 13 361

Вибуття, NBV (Ф.2.) 1- 1

Амортизаційні відрахування 876 130 792 1 798

Станом на 31.12.2019 року, вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації 6 111 3 389 18 567 25 070

Надходження 1 430- 24 299 1 753

Вибуття, NBV (Ф.2.)

Амортизаційні відрахування 1 116 1 125 1 282 2 524

Станом на 31.12.2020 року, вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації 6 425 228 817 58 424 299

8. ОСНОВНІ ЗАСОБИ ТА КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31 грудня 2020, 2019 та 2018 років основні засоби включали наступне, тис. грн.:
31.12.2020 р. 31.12.2019 р. 31.12.2018 р.

Первісна або переоцінена вартість:

Будівлі та споруди 726 921 728 4001 652 176

Споруди гірничовидобувні 991 170 967 332-

Машини та устаткування 1 770 924 1 703 163 1 678 637

Машини та устаткування у фінансовому лізингу 12 425 6 967-

Транспорт 89 226 85 829 101 383

Гірничорудні активи 165 148 138 596 90 718

Інші ОЗ 16 860 13 385 8 407

Незавершене будівництво 306 838 299 072 249 256

4 079 512 3 942 744 3 780 577

Накопичена амортизація та знецінення:

Будівлі та споруди (615 939) (605 045) (1 116 837)

Споруди гірничовидобувні (613 626) (564 731)-

Машини та устаткування (1 502 100) (1 455 838) (1 438 197)

Машини та устаткування у фінансовому лізингу (1 178) (116)-

Транспорт (79 899) (73 493) (79 816)

Гірничорудні активи (24 081) (18 044) (13 061)

Інші ОЗ (8 929) (7 384) (6 441)

Незавершене будівництво --

(2 845 752) (2 724 651) (2 654 352)

Всього: 1 233 760 1 218 093 1 126 225

Нижче наведено розшифровку руху основних засобів за 2020 та 2019 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 01.01.2019 р., вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації, знецінення 535 339-240 440-21 567 77 657 1 966 249 256 1 126 225

Перекласифікація (413 914) 413 914 -----

Надходження ----- 209 445 209 445

Введення в експлуатацію 50 563 905 94 067 6 967 589-4 993 (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/відновлення від знецінення, що списується в Звіті про сукупні прибутки ----- 3 533 3 533

Зміни в резерві на рекультивуацію ----- 47 878-47 878

Станом на 31.12.2019 р., вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації, знецінення 123 355 402 601 247 325 6 851 112 336 120 552 6 001 299 072 1 218 093

Надходження ----- 178 211 178 211

Введення в експлуатацію 1 603 24 165 108 604 5 458 5 714-3 791 (149 335)-

Вибуття (3) (1 146) (124) (1 273)

Амортизаційні відрахування (13 973) (49 222) (85 959) (1 062) (8 723) (6 037) (1 737) (166 713)

Збиток/ прибуток від знецінення----- (21 110) (21 110)

Зміни в резерві на рекультивацію----- 26 552--26 552

Станом на 31.12.2020 р., вартість, за вирахуванням накопиченої амортизації, знецінення 110 982377 544268 82411 2479 327141 0677 931306 8381 233 760

У складі незавершеного будівництва відображені авансові платежі підрядникам і постачальникам основних засобів на 31.12.2020 та на 31.12.2019 років у розмірі 23 489 тис. грн. та 22 958 тис. грн. та їх знецінення у сумі 8 672 тис. грн. та 2 037 тис. грн. відповідно (або згорнуто 14 817 тис. грн. та 20 921 тис. грн. відповідно). Амортизація основних засобів за 2020 рік у складі незавершеного будівництва складає 3 019 тис.грн., за 2019 рік – 2 714 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 31.12.2020 р. складала 18 544 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 21 975 тис. грн., накопичена амортизація станом на 31.12.2020 р. складала - 17 102 тис.грн., на 31.12.2019р. - 9 919 тис. грн.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів станом на 31.12.2020 р. складала - 1 616 955 тис.грн., 31.12.2019 р. - 1 566 381 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 31.12.2020 р.- складала 759 тис.грн., на 31.12.2019 р. - складала 1 635 тис. грн., накопичена амортизація на 31.12.2020 р. складала 541 тис.грн., на 31.12.2019 р. - 1 337 тис. грн

Станом на 31.12.2019 р., 31.12.2020 р. знецінених об'єктів немає.

У 2020 році в фінансову оренду за договором фінансового лізингу було отримано наступні основні засоби: Електропривід комплектний МПЧВ 6/1,6, Комутаційний модуль КСО-10-20/630 з системою управління, живлення та комплектом адаптації, Пристрій релейного зв'язку МРЗС-05-2 шт.

9. ДОВГОСТРОКОВІ ТА КОРОТКОСТРОКОВІ ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Протягом 2020 року ПрАТ «СУХА БАЛКА» укладало договори про безвідсоткову зворотню фінансову допомогу з пов'язаною стороною ПрАТ «ДМЗ». У 2020 році відбулася модифікація договорів з пов'язаними сторонами ТОВ «ДЕВЕЛОПМЕНТ КОНСТРАКШН ХОЛДІНГ» та ПрАТ «ДМЗ» про надання безпроцентної поворотної фінансової допомоги у зв'язку зі зміною строку повернення. Залишок заборгованості перенесено на довгострокову заборгованість.

Фінансова допомога оцінюється за амортизованою вартістю, визначеною з використанням методу ефективної відсоткової ставки. Справедлива вартість фінансової допомоги визначена як величина сукупних горошових потоків, дисконтованих за ринковою ставкою (середньозваженою). Відсоткові ставки були визначені для кожного договору. Діапазон відсоткових ставок становить 13,08% - 17,64%. Терміни погашення фінансових інвестицій з 01.10.2021 р. по 31.12.2023 р.

Обороти довгострокових фінансових інвестицій за 2020 рік становили:

Найменування 31.12.

2020 р. Повернуто фінансових інвестицій Інші доходи по фінансовим активам Інші витрати по фінансовим активам Перенесено фінансові інвестиції з короткострокових Перенесено фінансові інвестиції в короткострокові Видано фінансових інвестицій (позик) 31.12.

2019 р.

ТОВ «ДКХ» 288 912-9 921 (158 933) 437 924---

ПрАТ «ДМЗ» 1 155 456-74 060(403 862)980 009(65 534)570 783-

ВСЬОГО 1 444 368-83 981(562 795)1 417 933(65 534)570 783-

Станом на 31 грудня 2019 р. довгострокові фінансові інвестиції відсутні.

Протягом 2020 року ПрАТ «СУХА БАЛКА» укладала договори з ТОВ «ДЕВЕЛОПМЕНТ КОНСТРАКШН ХОЛДІНГ», з ПрАТ «ДМЗ» про надання безпроцентної поворотної фінансової допомоги. Безвідсоткові позики були надані пов'язаним сторонам з правом повернення на вимогу. У 2020 році ПрАТ «СУХА БАЛКА», ПрАТ «ДМЗ» та ТОВ «ІНДОРБУД» уклали договори відступлення прав вимоги щодо договорів про надання поворотної фінансової допомоги, укладених між ПрАТ «СУХА БАЛКА» та ПрАТ «ДМЗ». Обороти поточних фінансових інвестицій за 2020 рік становили, тис. грн.:

Найменування 31.12.

2020 р. Повернуто фінансових інвестицій Переуступка боргу Безповоротна фінансова допомога Інші витрати по фінансовим активам Перенесено фінансові інвестиції в довгострокові Перенесено фінансові інвестиції з довгострокові Видано фінансових інвестицій (позик) 31.12.

2019 р.

ТОВ «ДКХ» 1 273 431(416 000)---(437 925)-1 281 431 845 925

ПрАТ «ДМЗ» 90 534(245 292)(789 550)(78 073)(9 466)(980 008)75 000362 0001 755 923

ТОВ "ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ"-(500)-----500

ТОВ "ІНДРОБУД"789 550-789 550-----

ДП "ГАРАНТ К"---(16 500)---16 500-

ТОВ «ІНФРАТЕРМ»---(9 500)---9 500-

ВСЬОГО 2 153 515(661 792)-(104 073)(9 466)(1 417 933)75 0001 669 4312 602 348

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

Найменування 31.12.2019 р. Повернуто фінансових інвестицій Видано фінансових інвестицій 31.12.2018 р.

ТОВ «ДКХ» 845 925(383 600)1 009 745 219 780

ПрАТ «ДМЗ» 1 755 923(676 103)1 305 650 126 376

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТІЛ» 500- 500-

ВСЬОГО 2 602 348(1 059 703)2 315 895 1346 156

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. 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 2020 та 2019 років довгострокова дебіторська заборгованість включає наступне, тис. грн.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Розрахунки з відшкодування збитків 37 53

Поворотна фінансова допомога 10 20

Всього: 47 73

Станом на 31 грудня 2020 року довгострокова дебіторська заборгованість відображена у сумі 47 тис. грн.

11. ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

За 2020 та 2019 роки складові податку на прибуток були наступними, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Поточний податок на прибуток (43 531) -

Доходи (витрати) з відстроченого оподаткування (40 014) (205 679)

Податок на прибуток (83 545) (205 679)

Доходи підприємства підлягають оподаткуванню лише на території України.

Узгодження доходів з податку на прибуток, наведених у цій фінансовій звітності, та бухгалтерського прибутку, помноженого на чинну ставку оподаткування в Україні 18% на 31.12.2020 та на 31.12.2019 рік з урахуванням ставок податку на прибуток згідно положень Податкового кодексу України, наведено нижче, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Прибуток / (Збиток) до оподаткування 450 347 115 315

Ставка 18 % 18 %

Гіпотетичний дохід (витрати) з податку на прибуток за встановленою ставкою (81 062) (200 757)

Податковий ефект витрат, які не підлягають вирахуванню для цілей оподаткування (2 483) (4 922)

Доходи / (витрати) з податку на прибуток (83 545) (205 679)

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2020 року пов'язані з наступними статтями, тис. грн.:

31.12.2020 Зміна, визнана у звіті про сукупний дохід 31.12.2019

Відстроченні податкові зобов'язання (ВПЗ)

ВПЗ – Основні засоби (5 706) (3 634) (2 071)

Всього ВПЗ (5 706) (3 634) (2 071)

Відстроченні податкові активи (ВПА)

ВПА – Податкові збитки для заліку (42 861) 42 860

ВПА – Нараховані зобов'язання 81 151 534 075 811

ВПА – Дебіторська заборгованість 185 (73) 258

ВПА – Основні засоби 1 943 195 748

ВПА - Нематеріальні активи 187 191 68

Всього ВПА 83 466 (36 380) 119 845

Відстроченні податкові активи, нетто 77 760 (40 014) 117 774

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2019 року були пов'язані з наступними статтями, тис. грн.:

31.12.2019 Зміна, визнана у звіті про сукупний дохід 31.12.2018

Відстроченні податкові зобов'язання (ВПЗ)

ВПЗ – Основні засоби (2 071) (2 071) -

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 75 811 612 369 688

ВПА – Дебіторська заборгованість 258 242 34

ВПА – Основні засоби 748 (11 935) 12 683

ВПА - Нематеріальні активи 168 416 4

Всього ВПА 119 845 (203 608) 323 454

Відстроченні податкові активи, нетто 117 774 (205 679) 323 454

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.:

31.12.2020 р. 31.12.2019

Інші необоротні активи (аварійний запас) 10 166 80

Всього: 10 166 80

Інші необоротні активи на 31.12.2020 у сумі 10 166 тис. грн. складаються із резервних аварійних запасів.

13. ЗАПАСИ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років запаси включали наступне, тис. грн.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Виробничі запаси 83 744 65 369

Незавершене виробництво	246	49
Готова продукція	69 375	196 013
Товари	-	121
Всього	153 365	261 552

Станом на 31.12.2020 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 2020 та 2019 років становила 155 591 тис. грн. та 264 052 тис. грн. відповідно. Резерв зі списання вартості запасів до чистої вартості реалізації на 31 грудня 2020 та 2019 років становив 2 226 тис. грн. та 2 500 тис. грн. відповідно.

14. ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ПЕРЕДПЛАТИ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років ці статті балансу включали наступне, тис. грн.:

31. 12. 2020 р. 31.12.2019 р.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 287 985 425 021

Резерв очікуваних кредитних збитків (337) (590)

Всього 287 648 424 431

Інша поточна дебіторська заборгованість 722 696

Резерв очікуваних кредитних збитків (408) (432)

Всього 314 264

Передплати видані 20 741 8 996

Резерв сумнівних боргів (148) (285)

Всього 20 593 8 711

Аналіз дебіторської заборгованості по строкам виникнення, а також рух резерву сумнівних боргів наведений у Примітці 30.

15. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ З БЮДЖЕТОМ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включала наступне, тис. грн.:

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Розрахунки з Держказначейством в СЕА ПДВ 3140

Податок на додану вартість 2 7574 096

Резерв по ПДВ (133) (128)

Інші податки 111115

Всього: 2 7664 123

Інші оборотні активи 31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

ПДВ за авансами отриманими 76577

Страхові внески 1 586839

Всього: 2 351916

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.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Гривні 493 2 181

Долари США 64 133-
Всього: 64 626 2 181

17. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

За звітний період розмір статутного капіталу Товариством не змінювався. Станом на 31.12.2020 р. та на 31.12.2019 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 31.12.2020 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 31.12.2020, по ним немає.

За 2020 та 2019 роки Товариство не оголошувало дивіденди. Рішення про нарахування та сплату дивідендів зборами акціонерів не приймалися. Станом на 31.12.2020 р. та 31.12.2019 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 31.12.20 р. Частка у статутному капіталі (%) станом на 31.12.19 р.

Інші акціонери.

На 31.12.2019 р., 31.12.2020 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 31.12.2019 р. кількість акцій у володінні 832 524 852 штук, номінальною вартістю акцій 41 626 242,60 грн. 99,4193

Ярославський Олександр Адреса: Україна, 62820, Харківська область, Печенізький район, село Мартове, вулиця Петра Василенка, будинок 2

На 31.12.2020 р. Кількість акцій у володінні 832 524 852 штук, номінальною вартістю акцій 41 626 242,60 грн. 99,4193

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:

2020 рік	2019 рік	
Прибуток за рік, який належить акціонерам, що володіють простими акціями (тис. грн.)		366
803	909 636	
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)		
0,43803	1,08628	

18. ІНШІ ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років інші довгострокові зобов'язання включали наступне, тис. грн.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Зобов'язання з виплат працівникам (Примітка 19) 845 664 739 427

Резерв з рекультивації землі (Примітка 23) 234 991 185 609

Довгострокові зобов'язання з фінансової оренди перед вітчизняними орендодавцями 1 593 204 3

Довгострокові зобов'язання перед вітчизняними постачальниками - 469

Ефект дисконтування довгострокових зобов'язань перед вітчизняними постачальниками (61) (137)

Довгострокові зобов'язання за товарним кредитом 23 400 13 563

Ефект дисконтування довгострокових зобов'язань за товарним кредитом - (1 736)

Всього: 1 105 587 939 238

Короткострокова частина заборгованості з фінансової оренди станом на 31.12.2020 р.

відображена у складі поточної кредитрської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями, станом на 31.12.2019- у складі поточної кредитрської заборгованості за товари, роботи, послуги.

Короткострокова частина заборгованості за товарним кредитом станом на 31.12.2020 та

31.12.2019 відображена у складі поточної кредитрської заборгованості за товари, роботи, послуги.

Резерв з рекультивації землі

Товариством створюється резерв (забезпечення) під оціночні зобов'язання з рекультивації земель. Визначені майбутні витрати за поточною вартістю враховуються в складі вартості окремого об'єкта ОЗ в кореспонденції з оціночними зобов'язаннями.

Подальший розрахунок зміни та чутливість резерву під оціночні зобов'язання з 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 31.12.2020 складає 669 570 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 інфлявання до 2038 року (2,450126);

-ставка дисконтування (11,4%)

Аналіз чутливості до зміни ставки дисконтування наведено у Примітці 23.

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 2020 і 2019 роки, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Вартість поточних послуг 29 481 29 691

Процентні витрати 88 12 779 685

Чистий актуарний збиток/(прибуток), визнаний в поточному році 1 80 54

Вартість послуг попередніх періодів -520

Всього: 117 788 109 950

Рух зобов'язань по плану зі встановленими виплатами за 12 місяців 2020 та 2019 років, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Станом на 1 січня 73 942 762 9 721

Сумарний ефект від зміни в обліковій політиці

Станом на 1 січня, скориговано 73 942 762 9 721

Вартість поточних послуг 29 481 29 691

Процентні витрати 88 12 779 685

Виплачені винагороди (45 898) (42 869)

Вартість послуг попередніх періодів -520

Чистий актуарний збиток/(прибуток), визнаний в поточному році 1 80 54

Збитки (прибутки), визнанні у іншому сукупному доході 34 34 742 625

Станом на 31 грудня 84 566 473 9 427

Розкриття інформації за пенсійними та іншими планами за 2020 рік, тис. грн.:

Зміни поточної вартості зобов'язань за планом із встановленими виплатами: Винагорода по закінченні трудової діяльності Інші довго-строкові зобов'язання Всього 2020

Пільгові пенсії Пільги згідно КДП Персональна пенсія

Зобов'язання на 1 січня 694 547 23 646 20 036 1 198 739 427

Вартість послуг попереднього періоду-----

Вартість послуг поточного періоду 28 381 1 011-8929 481

Відсотки на зобов'язання 83 083 2 696 2 208 140 88 127

Ефект від переоцінки зобов'язань за планом 30 715 1 429 2 203 180 34 527

Виплачена винагорода (38 153)(3 456)(4 163)(126)(45 898)

Зобов'язання на 31 грудня 798 573 25 326 20 037 1 481 845 664

Суми, визнанні у звіті про фінансові результати за 2020 рік, тис. грн.:

Вартість послуг поточного періоду 28 381 1 011-8929 481

Відсотки на зобов'язання 83 083 2 696 2 208 140 88 127

Визнаний актуарний збиток / (прибуток)---180 180

Вартість послуг попереднього періоду-----

Разом 111 464 3 707 2 208 409 117 788

Зміни зобов'язання, визнаного у балансі:

На 1 січня 2020 року 694 547 23 646 20 036 1 198 739 427

Виплачена винагорода (38 153)(3 456)(4 163)(126)(45 898)

Витрати, визнані у звіті про фінансові результати 111 464 3 707 2 208 409 117 788

Переоцінка зобов'язання, визнана у складі іншого сукупного доходу 30 715 1 429 2 203-34 347

На 31 грудня 2020 року 798 573 25 326 20 284 1 481 845 664

Основні припущення, використані при визначенні пенсійних зобов'язань за планами, наведені нижче:

2020 р. 2019 р.

Ставка дисконтування 11,4% 12,3%

Майбутнє зростання заробітної плати 18% в 2021

та 7,7% далі 3% в 2020

та 10,4% далі

Середня тривалість життя – чоловіки, років 65,33 65,1

Середня тривалість життя – жінки, років 75,94 75,7

За цим пенсійним планом немає активів.

Середньозважена тривалість зобов'язань за встановленими виплатами на 31.12.2020 р. становить

8,6 років (на 31.12.2019 р. становила 8,7 років). Очікувана сума прогнозних виплат за програмами з визначеною виплатою протягом 2021 року складе 52 840 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 31.12.2020 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 35 598(37 035)

-від інфляції 12 470(13 611)

Ставка дисконтування -80 88694 366

Абсолютний вимір параметра + 1 рік -1 рік

Очікувана тривалість життя, чоловіки 9 156(9 607)

Очікувана тривалість життя, жінки 4039434

Середньооблікова чисельність персоналу

Середньооблікова чисельність персоналу Товариства (без зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за договорами цивільно- правового характеру) по категоріям згідно Облікової політики за 2020 та 2019 роки наведена у таблиці нижче:

	2020 р.	2019 р.		
Середня кількість працівників в т.ч.:			2 730	2 811
Робітники	2 026	2 085		
Керівники	383	398		
Спеціалісти	298	306		
Службовці	23	22		

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років короткострокові зобов'язання з виплат працівникам включали наступне, тис. грн.:

31.12.2020 р.	31.12.2019 р.		
Заробітна плата	23 624	20 665	
Забезпечення матеріального заохочення		4 213	4 522
Забезпечення виплат відпусток		38 612	33 264
Забезпечення виплат середнього заробітку мобілізованим			10 044 10 418
Інша заборгованість по розрахункам із заробітної плати			2 975 1 855
Всього	79 468	70 724	

20. ОРЕНДА

Станом на 31 грудня 2020 розкриття інформації щодо операцій оренди представлено наступним чином, тис. грн.

У Товариства в користуванні земельні ділянки, цільове призначення більшості яких є видобуток корисних копалин, проте МСФЗ (IFRS) 16 не застосовується до орендних договорів на розвідування або використання корисних копалин, нафти, природного газу та подібних невідновлювальних ресурсів.

Товариство як орендар

У 2020 року Товариство уклало договір фінансового лізингу на отримання промислового

обладнання, згідно якого було сплачено аванс на початку оренди у розмірі 1 544 тис.грн.

Активи

Нижче наведена балансова вартість визнаних активів у формі права використання та її зміни протягом 2019,2020 років :

Земля,

будівлі та

спорудиМащини та

обладнання Транспортні

засобиІнше

обладнанняВсього

Станом на 01 січня 2019---- -

Надходження-6 967 --6 967

Витрати на амортизацію-(116) --(116)

Станом на 31 грудня 2019-6 851 --6 851

Надходження-5 458--5 458

Витрати на амортизацію-(1 062)--(1 062)

Станом на 31 грудня 2020-11 247--11 247

Зобов'язання

Нижче наведена балансова вартість зобов'язань по оренді та її зміни протягом 2020,2019 років:

2020 р. 2019 р.

На 01 січня 4 183 -

Надходження 3 836 4 603

Нарахування відсотків 967 204

Платежі (5 105) (624)

Інші зміни 676 -

На 31 грудня 4 557 4 183

Короткострокові 3 025 2 140

Довгострокові 1 532 2 043

Аналіз строків погашення зобов'язань по оренді Примітка 30.

Витрати

Нижче наведені суми , визнані у складі прибутку або збитку:

2020 р. 2019 р.

Витрати по амортизації активів у формі права використання 1 062 116

Відсоткові витрати по зобов'язанням з оренди 967 204

Витрати з оренди, що відноситься до короткострокової оренди 8 184 5 707

Разом суми, визнані у складі прибутку або збитку 10 213 6 027

21. ПОДАТКИ ДО СПЛАТИ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років податки до сплати включали наступні види податків, тис. грн.:

31.12.2020 р.31.12.2019 р.

Податок на додану вартість 29 080 10 764

у т. ч. податковий кредит з авансів виданих 3 171 1 948

Податок на землю 9 -

Податок з доходів фізичних осіб 6 120 5 238

Податок на прибуток	10 131	-	
Рентна плата за користування надрами		115 425	41 309
Інші податки, штрафи та пені	864	805	
Податки до сплати	161 629	58 116	

31.12.2020 р.31.12.2019р.

ЄСВ з заробітної плати	7 328	6 255	
ЄСВ з забезпечення виплат відпусток	8 022	7 048	
ЄСВ з забезпечення виплат середнього заробітку мобілізованим		2 210	2 292
Всього Єдині соціальні внески	17 560	15 595	

22. КРЕДИТИ

Інформація щодо короткострокових кредитів станом на 31 грудня 2020 року представлена наступним чином, тис. грн.:

Банк	Відсоткова ставка	Строк погашення	Валюта	Сума	Поточна частина
ПуАТ "Акордбанк"	17%	12.02.2021	грн.	25 000	25 000
ПуАТ "Акордбанк"	17%	19.02.2021	грн.	25 000	25 000
АТ ПУМБ	12,5%	29.01.2021	грн.	35 048	35 048
	12,5%	14.01.2021	грн.	50 069	50 069
	11,2%	06.01.2021	грн.	45 304	45 304
	11,2%	22.01.2021	грн.	45 111	45 111
АТ "БАНК КРЕДИТ ДНПРО	12,5%	10.01.2021	грн.	44	44
	12,5%	30.08.2021	грн.	40 423	40 423
	12,5%	30.08.2021	грн.	70 741	70 741
	12,5%	30.08.2021	грн.	43 411	43 411
	6,0%	30.08.2021	дол. США	28 418	28 418
ВСЬОГО:					

408 569 408 569

Інформація щодо короткострокових кредитів станом на на 31 грудня 2019 року представлена наступним чином, тис. грн.:

Банк	Відсоткова ставка	Строк погашення	Валюта	Сума	Поточна частина
АТ "Сітібанк"	21%	28.01.2020	грн.	125 194	125 194
АТ "Сітібанк"	19%	17.03.2020	грн.	63 492	63 492
ВСЬОГО: 188 686 188 686					

23. 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.:

31.12.2020 р.31.12.2019 р.					
Забезпечення під умовні зобов'язання (судові справи)				11 611	2 036
Забезпечення витрат під аудит фінансової звітності				6 671	1 180
Забезпечення витрат на ліквідацію необоротних активів - короткострокова частина					3
59 533	384				
Відсотки до сплати за товарним кредитом				-42	
Орендна плата за землю				91 997	9
Розрахунки з іншими кредиторами	2 239	2 308			
19 031	9 929				

Аналіз строків погашення заборгованості наведений у Примітці 30.

Станом на 31.12.2020 Товариством рух резервів було представлено наступним чином, тис. грн.:
Резерви (короткострокові і довгострокові), крім податківРезерв з рекультивації земельРезерв по судовим позовамРезерв витрат під аудит фінансової звітностіРезерв витрат на ліквідацію необоротних активів

Станом на 31.12.2019 р.185 6092 0361 1803 384

Додатковий резерв-28 1526671 428

Збільшення у зв'язку з часом22 830---

Ефект від зміни ставки дисконту32 486---

Ефект від зміни в оціночній вартості і строках(5 934)(2 327)(105)-

Списання за рахунок резерву- (16 250)(1 075)(1 217)

Станом на 31.12.2020 р.234 99111 6116673 595

Станом на 31.12.2019 Товариством рух резервів було представлено наступним чином, тис. грн.:
Резерви (короткострокові і довгострокові), крім податківРезерв з рекультивації 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

Чутливість зміни поточної вартості зобов'язання з резерву по рекультивації земель на зміну ставки дисконтування станом на 31.12.2020 р.:

- на +1% призведе до зменшення зобов'язання та відповідно збільшення витрат на 34 917 тис. грн.;
- на -1% призведе до збільшення зобов'язання та відповідно зменшення витрат на 41 411 тис. грн.

24. ЗМІНИ В ЗОБОВ'ЯЗАННЯХ, ОБУМОВЛЕНИХ ФІНАНСОВОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ

Узгодження зобов'язань з фінансової діяльності за 2020 рік, тис. грн.:

31.12.

2019Грошові потокиІнші негрошові зміни31.12.

2020

Відсотки нараховані за періодНарахуван-ня зобов'язань

отриманняповерненняЗміна валютних курсівінші зміни

Довгострокові та короткострокові позики188 6862 187 187(2 002 316)34 92587- - 408 569

Безпроцентна поворотна фінансова допомога-75 000(75 000)-----

Довгострокові та короткострокові зобов'язання з оренди4 183-(5 105)966-3 836

6774 557

Довгострокові та короткострокові зобов'язання за товарним кредитом22 483-(18 079)2 4769

56429 078-45 522

Всього зобов'язань з фінансової діяльності 215 3522 262 187(2 100 500)38 3679 65132 914677458
648

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

25. ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

За 2020 та 2019 роки доходи від реалізації включали наступне, тис. грн.:

Дохід від реалізації основної продукції2020 р.2019 р.

4 217 3523 228 681

Дохід від реалізації іншої продукції, товарів, послуг12 300 116 193

4 229 6523 344 874

Вид товарів або послуг

Продаж продукції4 217 3523 228 681

Продаж товарів10 081113 141

Надання послуг2 2193 052

Разом дохід за договорами з покупцями 4 229 6523 344 874

Географічні регіони

Дальнє зарубіжжя1 332 102907 550

Україна2 891 0832 427 112

Країни СНД6 46710 212

Разом дохід за договорами з покупцями4 229 6523 344 874

Терміни визнання доходу

Продукція та товари, що передаються в певний момент часу4 227 4333 341 822

Послуги, що надаються протягом періоду часу 2 2193 052

Разом доходи за договорами з покупцями4 229 6523 334 874

Вид товарів або послуг

Товарна руда – експорт1 338 569917 762

Товарна руда – внутрішній ринок2 878 7832 310 920

Доходи від наданих послуг 2 2193 052

Інші доходи10 081113 141

Разом дохід за договорами з покупцями 4 229 6523 344 874

За 2020 та 2019 роки 99,7% та 96,5% доходу від реалізації відповідно складає дохід від реалізації продукції власного виробництва, залишок доходу від реалізації складає дохід від продажу іншої продукції та наданих послуг.

За 2020 та 2019 роки собівартість реалізованої продукції включала наступне, тис.грн.:

Собівартість реалізованої продукції: 2020 р.2019 р.

Матеріали (286 163)(285 277)

Товари для перепродажу-(105 052)

Заробітна плата (409 933)(404 152)

Відрахування (92 105)(90 470)

Витрати за поточні послуги за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19) (29 713)(30 317)

Забезпечення виплат відпусток (75 128)(70 821)

Забезпечення виплат відпусток(відрахування) (16 440)(15 428)
 Витрати на персонал по звільненню (522)(587)
 Енерговитрати (213 024)(253 121)
 Транспортні послуги (3 429)(2 747)
 Амортизація основних засобів (159 430)(163 805)
 Послуги підрядних організацій з відновлення основних засобів (16)(433)
 Інші послуги підрядних організацій, що не пов'язані з відновленням ОЗ (61 624)(58 221)
 Орендна плата за землю(8 478)(9 434)
 Податки(324 912)(213 879)
 Зміни залишків запасів ГП та незавершеного виробництва(126 638)100 682
 Резерв під ліквідацію необоротних активів (біологічна рекультивация)(1 401)(2 947)
 Інші витрати (21 913)(22 334)
 Всього(1 830 869)(1 628 343)

За 2020 та 2019 роки адміністративні витрати включали наступне, тис.грн.:

2020 р.	2019 р.
Адміністративні витрати:	
Заробітна плата (33 337)	(33 676)
Відрахування(5 405)	(5 200)
Забезпечення виплат відпусток(3 602)	(4 187)
Забезпечення виплат відпусток (відрахування)(487)	(483)
Забезпечення матеріального заохочення(3 384)	(3 284)
Інші професійні послуги (12 541)	(9 631)
Матеріальні витрати(1 355)	(1 043)
Створення/відновлення резерву з податків і зборів(5)	(31)
Витрати по податках і зборах (1 147)	(2 207)
Амортизація основних засобів та НМА (1 036)	(1 002)
Створення/відновлення резерву під аудит фінансової звітності(555)	(983)
Створення/відновлення резерву під аванси ВНА (ПДВ)(1 106)-	
Інші адміністративні витрати(3 087)	(2 951)
Всього (67 047)	(64 678)

За 2020 та 2019 роки витрати на реалізацію та збут включали наступне, тис.грн.:

Витрати на реалізацію та збут: 2020 р.	2019 р.
Перевезення(430 055)	(310 078)
Навантаження, розвантаження(12 910)	(29 226)
Транспортно-експедиційні послуги(3 350)	(3 964)
Перепродажна підготовка, доставка(3 406)	(3 375)
Заробітна плата (12 848)	(12 176)
Відрахування(2 897)	(2 721)
Забезпечення виплат відпусток(1 339)	(1 232)
Забезпечення виплат відпусток (відрахування)(293)	(269)
Витрати на відрядження(22)	(3)
Відновлення/створення резерву по сумнівній торговій ДЗ	3238
Матеріальні витрати(871)	(6 651)
Амортизація основних засобів та НМА(3 716)	(4 259)
Інші витрати на збут(654)	(664)
Всього:(472 123)	(374 551)

67

26. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Операційні витрати та доходи за 2020 та 2019 роки становили, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Витрати (за мінусом доходів) від вибуття активів	(1 334)(1 964)	
Витрати зі зменшення вартості НКБ(21 309)	-	
Витрати на благодійність(9 300)	-	
Витрати по операціям соціального характеру	(4 465)(6 038)	
Відшкодування витрат військовозобов'язаним, призваним		на збори(615)(792)
Прибуток від створення/відновлення резерву по судовим справам		
(25 825)(7 452)		

Витрати на створення резерву по сумнівним боргам ДЗ(5 529)(197)

Витрати на простой(137)(515)

Штрафи сплачені(398)(298)

Збиток від курсових різниць -(47 338)

Резерв під ліквідацію необоротних активів (біологічна

рекультивация) (27) (437)

Забезпечення виплат середнього заробітку (мобілізовані, контракт) (12 247)(17 183)

Амортизація(2 035)(6 309)

Витрати від відшкодування завданих збитків(2 077)(307)

інші(2 298)(2 479)

Всього:(87 596)(91 309)

2020 р. 2019 р.

Дохід від реалізації іноземної валюти та від операційної курсової різниці 62

778 -

Прибуток від кредиторської заборгованості, списаної після закінчення терміну давності

81 15

Прибуток від відшкодування збитків 7 36

Штрафи отримані 3 8

Чистий прибуток від ліквідації основних засобів (дохід від брухту / витрати на демонтаж) 1

3881 214

Дохід від отриманих ТМЦ (безоплатні) 130 78

Дохід від продажу ОЗ 38 753

Дохід при дисконтуванні довгострокових нефінансових інструментів - 47 216

Дохід від відновлення корисності НКБ - 3 533

Інші 385 626

Всього: 64 810 53 479

27. ФІНАНСОВІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Фінансові доходи та витрати за 2020 та 2019 роки включали наступне, тис. грн.:

	2020 р.	2019 р.		
Фінансові витрати				
Відсотки за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19)	(88 127)	(79 685)		
Витрати на виплату відсотків по кредиту	(34 925)	(47 880)		
Витрати за відсотками за товарним кредитом	(2 476)	(552)		
Витрати за відсотками по зобов'язанням з оренди (Примітка 20)	(966)	(204)		
Витрати з дисконтування фінансових інструментів	(562 625)	(320)		
Витрати з дисконтування резерву на рекультивацію	(22 830)	(9 034)		
Послуги кредитних організацій	(41)	(22)		
Всього	(711 990)	(137 697)		
Фінансові доходи	2020 р.	2019 р.		
Відсотки за залишками на поточних рахунках		2 695	5 627	
Доходи з дисконтування резерву на рекультивацію	-	5 610		
Доходи від нарахування дисконта по ефективній процентній ставці		81 888	2 303	
Всього	84 583	13 540		

28. ІНШІ ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Інші доходи і витрати за 2020 та 2019 роки включали наступне, тис. грн:

Доходи/(Витрати) з фінансових активів і зобов'язань		
2020 р.	2019 р.	
Збитки від надання безповоротної фінансової допомоги	(733 073)	-
Збитки від прощення боргу	(26 000)	-
Всього	(759 073)	-

29. 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 31.12.2020 року характер взаємовідносин між пов'язаними сторонами такий, що всі вони знаходяться під загальним контролем групи ДСН.

Обсяги операцій з пов'язаними сторонами за звітний та попередній періоди представлено наступним чином, тис. грн.:

НайменуванняПродаж товарів, робіт, послуг за 12міс.2020р.Продаж товарів, робіт, послуг за 12міс.2019р.Закупівля товарів, робіт, послуг за 12міс.2020р.Закупівля товарів, робіт, послуг за 12міс.2019р.

ПрАТ «ДМЗ» 386 795189 42140 92847 653

ПрАТ «Бластко»9 98711 8129 8117 374
ТОВ "ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА"--3 388252 566
ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»16579--
ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр»-4761 0777
ПрАТ "АСК «ІНГО Україна»--1 1621 233
ТОВ "ДІ СІ ЕЙЧ СТИЛ"--4 9252 412
Planten Investments Limited-33 789--
ТОВ "СХІДГАЗЕНЕРГО"- - 155 810-
396 947235 577217 101311 245

Закупівля від пов'язаних сторін складалася з придбання металовиробів та ТМЦ (ПрАТ «ДМЗ»), сипучих будівельних матеріалів (ПрАТ «Бластко»), придбання природного газу та електроенергії (ТОВ «СХІДГАЗЕНЕРГО»); виготовлення, відновлення запчастин, вузлів, механізмів (ПрАТ «ДМЗ»), а також отримання послуг: транспортно-експедиційних послуг (ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА»), оренди рухомого майна (ПрАТ «Бластко», ПрАТ «ДМЗ»), 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 (ТЗОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТИЛ»), Продаж пов'язаним сторонам складався з реалізації руди агломераційної (ПрАТ «ДМЗ», ПрАТ «Бластко»), металобрухту (ПрАТ «ДМЗ»), запчастини (ПрАТ «Бластко», ПрАТ «ДМЗ», ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»), надання послуг з оренди майна (ПрАТ «Бластко»).

Інші операції з пов'язаними сторонами

Заборгованість на 31.12.2020 р. та на 31.12.2019 р. склалася відповідно до вище приведених операцій між Товариством та пов'язаними сторонами та має наступні показники, тис. грн.:
НайменуванняДебіторська заборгованість станом на 31.12.2020 р.Кредит. забор-ть станом на 31.12.2020 р. Дебітор. забор-ть станом на 31.12.2019 р. Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2019 р.

Короткострокова заборгованість81 56239 619153 92615 036
ПрАТ «ДМЗ»66 11236 013149 2395 427
ПрАТ «Бластко»3 0391 1173 806967
ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт»424-226-
ПрАТ «АСК «ІНГО Україна»--35199
ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТИЛ»--59163

ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА» 34062 251-8 280
ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр» 311225561-
АТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" 136---
ТОВ "СХІДГАЗЕНЕРГО" 8 13413--
Резерв сумнівних боргів (66)-(66)-
ПрАТ «Первомайський кар'єр «Граніт» (66)-(66)-
Короткострокова заборгованість з урахуванням резерву 81 49639 619153 86015 036
Короткострокові фінансові інвестиції 1 373 4312 602 348-
ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ СТИЛ» -500-
ТОВ «ДКХ» 1 273 431845 925-
ПрАТ «ДМЗ» 100 0001 755 923-
Дисконт короткострокових фінансових інвестицій (9 466)--
ПрАТ «ДМЗ» (9 466)--
Короткострокові фінансові інвестиції з урахуванням дисконту 1 363 965--
Довгострокові фінансові інвестиції 1 913 716--
ТОВ «ДКХ» 437 925--
ПрАТ «ДМЗ» 1 475 791--
Дисконт довгострокових фінансових інвестицій (469 348)--
ТОВ «ДКХ» (149 009)--
ПрАТ «ДМЗ» (320 339)--
Довгострокові фінансові інвестиції з урахуванням дисконту 1 444 368--
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 2020 році загальна сума витрат з виплат старшому керівному персоналу у вигляді короткострокової винагороди склала 20 441,0 тис. грн., відповідно за 2019 р.: 22 205,4 тис. грн..

Короткострокові винагороди, тис. грн. 31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Заробітна плата 19 065,720 898,0

Нарахування на заробітну плату (ЄСВ) 1 375,31 307,4

Загальна сума винагород 20 441,022 205,4

У 2020 р. та у 2019 р. члени Наглядової Ради не отримували компенсацій від Товариства.

30. ЦІЛІ ТА ПРИНЦИПИ УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ ТА ОПЕРАЦІЙНИМИ РИЗИКАМИ

Середовище діяльності та ризики притаманні Україні

Компанія здійснює свою діяльність в Україні. Протягом останніх років економіка України почала демонструвати ознаки відновлення та зростання після різкого спаду у 2014-2016 роках.

Після відновлення протягом 2016-2019 років у 2020 році економіка України зазнала негативного впливу глобальної економічної кризи, обтяженої пандемією COVID-19.

Задля стимулювання економіки Національним банком України (далі - «НБУ») здійснюються заходи валютної лібералізації. Протягом 2018-2019 років відбувалося зміцнення національної валюти – української гривні, зокрема, щодо долара США та євро. Окрім цього, НБУ поступово зменшив облікову ставку з 18% річних у вересні 2018 року до 6% річних у червні 2020 року.

Проте, на початку червня 2020 року курси валют суттєво змінилися.

При цьому, для подальшого забезпечення економічного розвитку основними ризиками залишаються: продовження російської збройної агресії проти України; відсутність консенсусу щодо напрямків проведення інституціональних реформ, а також низький рівень залучення іноземних інвестицій.

Спалах COVID-19

Спалах захворювання COVID-19 вперше було зареєстровано незадовго до закінчення 2019 року.

У той час в м. Ухань, столиці китайської провінції Хубей, було виявлено велику кількість випадків «пневмонії невідомого походження». 31 грудня 2019 року Китай повідомив Всесвітню організацію охорони здоров'я (ВООЗ) про новий тип вірусу. З тих пір вірусна інфекція поширилася по всьому світу. 11 березня 2020 р ВООЗ оголосила спалах COVID-19 пандемією.

Швидке поширення пандемії у 2020 році спонукало уряди багатьох країн, у тому числі України, до запровадження різних заходів боротьби зі спалахом, включаючи обмеження подорожей, закриття бізнесу, режим ізоляції певної території, карантину, тощо. Ці заходи вплинули на глобальний ланцюжок поставок, попит на товари та послуги, а також масштаби ділової активності, що спричинило волатильність на фінансових та товарних ринках. Криза, обтяжена карантинними заходами, негативно позначилася на обсягах виробництва, капітальних інвестиціях та зайнятості. Це погіршило фінансовий стан значної частини підприємств, падіння доходів, тощо.

Управлінський персонал оцінив вплив COVID-19 на знецінення активів Компанії, її доходи від реалізації, можливість Компанії генерувати достатній грошовий потік для своєчасного погашення зобов'язань, та можливість продовжувати свою діяльність в осяжному майбутньому. На дату випуску цієї фінансової звітності, вплив COVID-19 на діяльність Компанії не був суттєвим. Кінцевий вплив COVID-19 буде залежати від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, від кінцевого географічного поширення та тяжкості вірусу, наслідків урядових та інших заходів, спрямованих на запобігання поширення вірусу, розробки ефективних методів лікування, тривалості спалаху, дій, які вживають урядові органи, замовники, постачальники та інші треті сторони, наявності робочої сили, термінів та ступеню відновлення нормальних економічних та операційних умов. Управлінський персонал продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення наслідків пандемії COVID-19 на результати Компанії; однак, існують фактори, що знаходяться поза межами знань та контролю, включаючи тривалість та тяжкість цього спалаху, будь-яких подібних спалахів, а також вжитих подальших урядових та регуляторних дій.

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 2020 року із загальної балансової вартості фінансових активів: 72,9% представляли собою заборгованість від пов'язаних сторін, з них 45,6% заборгованості від ПрАТ ДМЗ. (Примітка 29).

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.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість 4773

Торгова та інша поточна дебіторська заборгованість 287 962 424 695

Грошові кошти та їх еквіваленти 64 626 218

Довгострокові фінансові інвестиції 1 444 368

Поточні фінансові інвестиції 2 153 515 260 234

3 950 518 302 297

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 прогнозних 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 2020 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 0,06% 0,07%

менше 30 днів 0,16% 0,12%

від 31 до 90 днів 0,22% 0,12%

від 91 до 180 днів 0,26% 0,14%

від 181 до 365 днів 0,34% 0,15%

понад рік 0,62% 0,21%

Аналіз по строкам виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також довгострокової дебіторської заборгованості наведено в таблиці нижче, тис. грн.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Загальна сума Резерв ОК3 Загальна сума Резерв ОК3

Непрострочена 261 606 (207) 182 083 (141)

менше 6 місяців 25 536 (56) 242 286 (361)

6-12 місяців 532 (2) 759 (3)

більше року 1 080 (479) 661 (516)

Всього 288 754 (745) 425 789 (1 021)

Зміни резерву очікуваних кредитних збитків з торгової та іншої поточної заборгованості станом на 31 грудня 2020 р. станом на 31 грудня 2019 р. були наступними, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Станом на 1 січня 1 022 1 072

Нараховано/(відновлено) за рік (233) (28)

Використано (списано безнадійних боргів) (44) (23)

Станом на 31 грудня 745 1 021

Зміни резерву сумнівних боргів з авансів виданих станом на 31 грудня 2020 р. та на 31 грудня 2019 р. були наступними, тис. грн.:

2020 р. 2019 р.

Станом на 1 січня 2 322 2 166

Нараховано/(відновлено) за рік 6 498 156

Використано (списано безнадійних боргів) - -

Станом на 31 грудня 8 821 2 322

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 постачальникам. 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 2020 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 - -17 9075 4931 080 6551 104 055
Інші поточні зобов'язання 15 8723 136-- -2319 031
Торгова кредиторська заборгованість 60 03747 5227 319- - - 114 878
Зобов'язання з оренди- 9782 0471 50329- 4 557
Кредити банків-225 575182 994---408 569
Всього 75 909277 211192 36011 79013 1421 080 6781 651 090

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

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 2020 та 2019 років офіційний курс гривні, встановлений Національним банком України, по відношенню до іноземних валют складав, грн.:
Офіційний курс гривні за одну одиницю 31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Доллари США 28,274623,6862

Євро 34,7396 26,422

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 здійснювало операцій з метою хеджування ризиків, пов'язаних з іноземною валютою.

Станом на 31 грудня 2020 року монетарні активи та зобов'язання мали наступні показники, в тис. грн.:

Валюта фінансових інструментів

Назва фінансового інструмента Валюта фінансових інструментів Разом
гривні долари США Євро

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 244 86342 785-287 648

Інша поточна дебіторська заборгованість 314--314

Грошові кошти та їх еквіваленти 49364 133- 64 626
 Довгострокова дебіторська заборгованість 47--47
 Довгострокові фінансові інвестиції
 1 444 368--1 444 368
 Поточні фінансові інвестиції 2 153 515--2 153 515
 Фінансові активи 3 843 600 106 918-3 950 518
 Довгострокові забезпечення 1 082 187-23 400 105 587
 Інші поточні зобов'язання 19 031--19 031
 Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 91 834 619 22 425 114 878
 Зобов'язання з оренди 4 557--4 557
 Кредити банків 380 151 28 418-408 569
 Фінансові зобов'язання 1 577 760 29 037 45 825 1 652 622

Станом на 31 грудня 2019 року монетарні активи та зобов'язання мали наступні показники, в тис. грн.:

Назва фінансового інструмента	Валюта фінансових інструментів	Разом
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	Долари США	358 550 65 881-424 431
Інша поточна дебіторська заборгованість	Євро	264--264
Грошові кошти та їх еквіваленти	Долари США	2 181--2 181
Фінансові активи	Долари США	360 995 65 881-426 876
Довгострокові забезпечення	Долари США	925 368-11 827 937 195
Інші поточні зобов'язання	Долари США	9 887-429 929
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	Долари США	139 942 605 10 264 150 811
Розрахунки з іншими кредиторами	Долари США	70 724--70 724
Зобов'язання з оренди	Долари США	4 183--4 183
Фінансові зобов'язання	Долари США	1 150 104 605 22 133 1 172 842

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).

2020 р. 2019 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%	5 315	+5%	3 264
(5)%	(5 315)	(5)%	(3 264)
Євро / Гривні +5%	(2 291)	+5%	(1 107)
(5)%	(2 291)	(5)%	(1 107)

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 котування 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 ринкової інформації (неспостережені вихідні дані).

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.:

31.12.2020 р. 31.12.2019 р.

Інші довгострокові зобов'язання	1 105 587	939 238	
Торгова та інша кредиторська заборгованість	804 508	501 950	
Мінус грошові кошти та короткострокові депозити		(64 626)	(2 181)
Чисті зобов'язання	1 845 469	1 439 007	
Власний капітал (Чисті активи)	3 565 483	3 233 028	
Капітал і чисті зобов'язання	5 410 952	4 672 035	
Коефіцієнт платоспроможності	0,34	0,31	

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 виступає відповідачем, тому забезпечення на сплату коштів за даними позовами нараховані на 31.12.2020 р. у сумі 11 611 тис. грн., на 31.12.2019 р. у сумі 2 036 тис. грн. (Примітка 23).

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.

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство має умовні та потенційні зобов'язання по можливим податковим ризикам у сумі – 42 879 тис. грн. (станом на 31 грудня 2019 року – 45 761 тис. грн.).

Договірні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2020 року потенційні зобов'язання Товариства за вкладеннями в капітальні інвестиції складають 145 680 тис.грн. Станом на 31 грудня 2019 року потенційні зобов'язання Товариства за вкладеннями в капітальні інвестиції складають 188 845 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 №DMP/ Duferco 05042018 від 05.04.2018. 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 641 833 тис. грн.

Договір поруки №01/11-19/254 від 5 листопада 2019 року перед ТОВ «ЄВРАЗТРАНС УКРАЇНА» за виконання ПрАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» забезпеченого зобов'язання припинив дію внаслідок належного виконання своїх зобов'язань ПрАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» в повному обсязі.

Товариство за Договором поруки №20-1ZP0133 від 30 вересня 2020 року поручається перед АТ «Укресімбанк»:

- за виконання ТОВ «ФКМ-4» забезпеченого зобов'язання за Кредитним договором № 151410K8 від 28.10.2010 року, що становить 31 722 320,51 доларів США, на 31.12.2020 сума зобов'язання еквівалентна 896 935 923,49 грн;

ПрАТ «Суша Балка» уклало Договори застави:

з АТ «Сітібанк»

- 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 розмірі основного зобов'язання 8 000 000 доларів США, , на 31.12.2020 сума зобов'язання еквівалентна 226 196 800,00 грн;

з АТ «ПУМБ»

- Договір застави майнових прав №МП-DNI-7760/1 від 28.02.2020 за контрактом №9292/20 від 19.12.2019, у якості забезпечення за кредитним договором з банком у розмірі основного зобов'язання на 31.12.2020 року 74 571 745,52 грн;

- Договір застави майнових прав №МП-DNI-7760/2 від 03.07.2020 за контрактом №2057 від 19.12.2019, у якості забезпечення за кредитним договором з банком у розмірі основного зобов'язання на 31.12.2020 року 237 699 152,20 грн;

з А Т «Банк Кредит Дніпро»

- Договір застави майнових прав №310820-ЗГМК/1 від 31.08.2020 за контрактом №2020-DSA-17012020 від 27.01.2020, у якості забезпечення за кредитним договором з банком у розмірі

основного зобов'язання 6 500 000 доларів США, , на 31.12.2020 сума зобов'язання еквівалентна 183 784 900,00 грн;

- Договір застави майнових прав №310820-ЗГМК/2 від 31.08.2020 за контрактом №25/03-20 від 25.03.2020, у якості забезпечення за кредитним договором з банком у розмірі основного зобов'язання 6 500 000 доларів США, на 31.12.2020 сума зобов'язання еквівалентна 183 784 900,00 грн;

31. 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 св

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)	ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»
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)	30373906
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	вул. Грекова, буд. 3, кв. 9, м. Київ, 04112 Україна
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 100795
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	, .
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020-31.12.2020
8	Думка аудитора	немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
д/н		
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	151/20, 07.10.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	07.10.2020-23.02.2021
12	Дата аудиторського звіту	23.02.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	1110851,00
14	Текст аудиторського звіту	

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «СУХА БАЛКА» (далі – «Товариство»), що складається з:

-звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 р.;

-звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі 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 Товариства на 31 грудня 2020 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ») та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» 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 цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту, що включають найзначніші оцінені ризики суттєвого викривлення, у тому числі оцінені ризики суттєвого викривлення внаслідок шахрайства

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту

фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що нижче описані питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Ключове питання аудиту Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту
Визнання доходу від реалізації, 4 229 652 тис. гривень
Дивіться Примітку 24

Ми зосередили свою увагу на цій області в якості ключового питання аудиту в зв'язку з тим, що сума чистого доходу від реалізації є суттєвою на рівні фінансової звітності, а також через значну кількість покупців і замовників та рівень судження управлінського персоналу, необхідного для визначення суми чистого доходу від реалізації. Інформація про облікову політику щодо визнання доходу наведена у Примітці 4 до фінансової звітності та розкриття щодо чистого доходу від реалізації наведено у Примітці 24 до фінансової звітності.

Ми отримали розуміння про процес визнання доходу від реалізації. Ми оцінили облікову політику щодо визнання доходу та перевірили застосування облікових принципів для вибірки операцій. Ми проаналізували договірні умови із основними покупцями і замовниками та розглянули час визнання доходу залежно від умов цих договорів. Ми провели аналіз визнання доходу в розрізі місяців та покупців і замовників. Також ми провели вибіркове тестування операцій доходу, визнаного протягом та наприкінці року, шляхом порівняння дат визнання доходів з датами, зазначеними у відповідних первинних документах. Ми проаналізували розкриття інформації щодо визнання доходу від реалізації в фінансовій звітності.

Наше тестування не виявило суттєвої невідповідності
Оцінка зобов'язань з виплат працівникам, 845 664 тис. гривень
Дивіться Примітку 19

Товариство визнало зобов'язання з виплат працівникам по планам із встановленими виплатами 8 тис. гривень. Ми зосередили свою увагу на цій області в якості ключового питання аудиту в зв'язку з суттєвістю даного зобов'язання, невід'ємним фактором невизначеності, властивим припущенням, що лежать в основі оцінки цього зобов'язання.

Незначні зміни у ключових припущеннях (зокрема, ставки дисконту, збільшення індексу споживчих цін, рівень смертності та майбутніх темпів зростання заробітної плати) можуть суттєво вплинути на визнання суми зобов'язання. З огляду на чутливість всіх зобов'язань з виплат працівникам до основних припущень, дані актуарні припущення переглядаються на кожну дату складання фінансової звітності. Наші процедури включали, серед іншого:

- перевірку незалежності, об'єктивності і знань незалежного експерта шляхом проведення аналізу умов договору на визначення розміру резерву і оцінки професійної компетентності та попереднього досвіду експерта;
- перевірку математичної точності розрахунків та критичний аналіз коректності припущень, застосованих управлінським персоналом та незалежним експертом; порівняння припущень із наявними ринковими даними та аналогічними припущеннями щодо пенсійних програм.

- залучення наших внутрішніх експертів із оцінки для аналізу припущень і методів оцінки, які були використані незалежним експертом;

- аналіз адекватності і повноти розкриття інформації про зобов'язання з виплат працівникам по планам із встановленими виплатами у фінансовій звітності.

Ми не виявили суттєвої невідповідності в цих тестах.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління, підготовленому у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та інших застосованих законодавчих і нормативних вимог та в Річній інформації емітента цінних паперів за 2020 рік (яка включає у складі звіту керівництва звіт про корпоративне управління) відповідно до Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок», але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Очікується, що Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік буде надана нам після дати цього звіту аудитора.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з 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 доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність
Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ і вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності 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 застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- 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 подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатися такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, 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 коли 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.

Звіт щодо очікувано інших законодавчих і нормативних актів

Інша інформація, яка вимагається статтею 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

У відповідності до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» ми наводимо в нашому звіті незалежного аудитора наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту:

Призначення і тривалість аудиторського завдання

Нас було призначено аудиторами Товариства 5 жовтня 2020 р. рішенням Наглядової ради Товариства для виконання обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р. Загальна тривалість виконання нами аудиторського завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень складає 2 роки.

Надання неаудиторських послуг та незалежність

Ми підтверджуємо, що наскільки ми знаємо і переконані, ми не надавали Товариству або контролюванім ним суб'єктам господарювання заборонені законодавством неаудиторські послуги, зазначені у четвертій частині статті 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Ми, включаючи ключового партнера з аудиту, були незалежними по відношенню до Товариства при проведенні нашого аудиту. Крім того, ми не надавали Товариству або контролюванім ним суб'єктам господарювання інші послуги, крім послуг з аудиту фінансової звітності, що не були розкриті у фінансовій звітності або у Звіті про управління.

Узгодженість з додатковим звітом для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наша аудиторська думка щодо фінансової звітності, викладена в цьому звіті незалежного аудитора, узгоджується з додатковим звітом для аудиторського комітету або його еквіваленту.

Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю

Грунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах:

-Звіт про управління складено у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та інших застосовних законодавчих і нормативних актів, а наведена в ньому інформація узгоджується з фінансовою звітністю;

-Ми не виявили суттєвих викривлень інформації у Звіті про управління.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством

Цілі нашого аудиту щодо шахрайства полягають у ідентифікації та оцінці ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, отриманні прийнятних аудиторських доказів в достатньому обсязі щодо оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства за допомогою виконання належних аудиторських процедури у відповідь на ці ризики, а також в прийнятті необхідних заходів щодо фактичних або підозрюваних випадків шахрайства, виявлених в ході аудиту. Однак основну відповідальність за запобігання і виявлення випадків шахрайства несуть ті, кого наділено найвищими повноваженнями, і управлінський персонал Товариства.

Ідентифікація та оцінка потенційних ризиків, пов'язаних з порушеннями Дії у відповідь на оцінені ризики

При ідентифікації та оцінці ризиків суттєвого викривлення в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством та недотриманням вимог законодавчих та нормативних актів, наші процедури, серед іншого, включали наступне:

-запити управлінському персоналу та тим, кого наділено найвищими повноваженнями, включаючи отримання та перегляд підтверджувальної документації стосовно політики та процедур Товариства, щодо:

-ідентифікації, оцінювання та дотримання вимог законодавчих і нормативних актів, а також наявності відомостей про будь-які випадки їх порушення;

-виявлення та реагування на ризики шахрайства та наявності відомостей про будь-яке фактичне, підозрюване або передбачуване шахрайство; і

-внутрішні контролю, запроваджені для зменшення ризиків, пов'язаних з шахрайством або недотриманням вимог законодавчих та нормативних актів.

-обговорення членами команди із завдання з аудиту того, за яких обставин та на якому етапі фінансова звітність Товариства може бути вразливою щодо суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, включаючи спосіб вчинення шахрайства. В рамках такого обговорення ми ідентифікували потенціал для шахрайства у таких сферах: визнання доходів, нехтування управлінським персоналом заходів контролю; і

-отримання розуміння законодавчих і нормативних актів, які застосовуються до Товариства, та складають нормативно-правову основу його діяльності. При цьому ми приділяли особливу увагу тим законам і нормативним актам, які безпосередньо впливали на фінансову звітність або які мали фундаментальний вплив на діяльність Товариства. Ключові закони та нормативні акти, які ми розглядали у цьому контексті, включали Господарський кодекс України та відповідне податкове законодавство. В результаті виконаних нами процедур з ідентифікації і оцінки ризиків ми визначили визнання доходу від реалізації та оцінку зобов'язань з виплат працівникам, як ключові питання аудиту. Розділ «Ключові питання аудиту» нашого звіту більш детально пояснює ці питання, а також описує виконані нами конкретні процедури у відповідь на оцінені ризики.

Наші процедури у відповідь на інші ідентифіковані ризики, серед іншого, полягали в наступному:

-огляд розкриттів до фінансової звітності та тестування підтверджувальної документації для того, щоб оцінити дотримання вимог відповідних законів і нормативних актів, розглянутих в цьому розділі;

-запит управлінському персоналу, тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та внутрішнім юристам щодо існуючих та потенційних судових позовів та претензій;

-виконання аналітичних процедур для виявлення будь-яких незвичайних або несподіваних взаємозв'язків, які можуть вказувати на ризики суттєвих викривлень внаслідок шахрайства;

-ознайомлення з протоколами засідань тих, кого наділено найвищими повноваженнями; і

-тестування відповідності проводок, відображених у головній книзі, та інших коригувань; оцінка того, чи свідчать судження та рішення, зроблені управлінським персоналом при визначенні облікових оцінок, на наявність упередженості; і оцінювання економічного обґрунтування щодо значних операцій, які є незвичайними або виходять за межі звичайного перебігу бізнесу.

Ми також повідомили відповідні ідентифіковані закони та нормативні акти, потенційні ризики шахрайства всім членам команди завдання з аудиту, і залишалися протягом всього аудиту настороженими щодо будь-яких ознак шахрайства або недотримання вимог законів і нормативних актів.

Інші питання

Грунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах:

-інформація, яка міститься в Звіті про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік відповідно до вимог пунктів 1-4 частини третьої статті 401 Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок», була підготовлена у відповідності до вимог Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок» та узгоджується з фінансовою звітністю;

-на нашу думку, Звіт про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік

містить всю інформацію, яка вимагається пунктами 5-9 частини третьої статті 401 Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок».

Ключовий партнер з аудиту

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Шульга Олександр Валерійович.

Партнер

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» Олександр Шульга

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №100795.

23 лютого 2021 р.

м. Київ, Україна

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»

Місцезнаходження: 04112, місто Київ, вулиця Грекова, 3, квартира 9.

Фактична адреса: 03150, місто Київ, вулиця Фізкультури, 28.

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №2091.

.

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
02.04.2020		Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
02.04.2020		Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
26.05.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
07.10.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
07.10.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
28.10.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
01.12.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Поле "Дата оприлюднення Повідомлення..." не зазначається ПрАТ у разі якщо щодо цінних паперів товариства не здійснювалася публічна пропозиція (ст.39 п.4 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок")