

Титульний аркуш

30.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 60/2021

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

В'ялий Костянтин Іванович

(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 "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 30939178
4. Місцезнаходження: 85300, Україна, Донецька обл., місто Покровськ, вулиця Торгівельна, будинок 106 а
5. Міжміський код, телефон та факс: +38(06239) 20-50-0,
6. Адреса електронної пошти: office@donetsksteel.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 30.04.2021, протокол № 14
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду

X

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

У тексті річної інформації емітента цінних паперів (річному звіті) застосовані тотожні скорочення та назви ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД", ПРАТ "ДМЗ", Товариство, підприємство, емітент, компанія.

Річну фінансову звітність підписує директор фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ" Дейкун Антон Олександрович на підставі довіреності №1/21 від 24.12.2020 р. та заступник головного бухгалтера Григоренко Іван Миколайович на підставі наказу № 136к від 24.12.2020 р.

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

В розділі "Річна фінансова звітність" за кодом КОАТУУ 1413200000 програма для формування звітності автоматично визначає територію емітента як м. Красноармійськ, що не відповідає дійсності. 12 травня 2016 року постановою Верховної Ради України № 1353-VIII м. Красноармійськ перейменовано на м. Покровськ.

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

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів

(учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на

підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", оскільки емітент не здійснював емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

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

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

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації. Згідно реєстру власників іменних цінних паперів станом на 31.12.2020 р. (отриманого від ПАТ "НДУ") акції прості іменні в кількості 3509480629 мають обтяження з ознакою "Блокування за договором". У емітента відсутня інформація щодо наявності або відсутності обмеження обігу.

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

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

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

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

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

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

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

паперів не розкривається, оскільки емітент не користувався послугами таких осіб в звітному періоді.

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату

після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не має іпотечних активів.

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

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

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

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

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

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

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

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

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

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

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПРАТ "ДМЗ"

3. Дата проведення державної реєстрації

09.08.2002

4. Територія (область)

Донецька обл.

5. Статутний капітал (грн)

77988458,43

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

323

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

24.10 - ВИРОБНИЦТВО ЧАВУНУ СТАЛІ ТА ФЕРОСПЛАВІВ

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

55.20 - Діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового

проживання

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ ПУМБ м.Київ, МФО 334851

2) IBAN

UA403348510000026006962496115

3) поточний рахунок

UA403348510000026006962496115

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

АТ ПУМБ м.Київ, МФО 334851

5) IBAN

UA403348510000026006962496115

6) поточний рахунок

UA403348510000026006962496115

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

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

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

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ДОНЕЦЬКШАХТОПРОХОДКА"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

35711134

4) Місцезнаходження

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

5) Опис

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

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

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАКІЇВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

00191106

4) Місцезнаходження

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

5) Опис

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

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

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АВТОПІДПРИЄМСТВО "УКРБУД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

01236070

4) Місцезнаходження

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

5) Опис

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

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

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

1) Найменування

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

2) Місцезнаходження

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

3) Опис

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

1) Найменування

ПРЕДСТАВНИЦТВО ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" У МІСТІ КИЇВ; 34304836

2) Місцезнаходження

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

3) Опис

Розміщення представництва у м. Києві для представлення інтересів Товариства.

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	905/2203/19	Господарський суд Донецької області	ПАТ "Державний експортно-імпорتنий банк"	ПРАТ "ДМЗ", ПРАТ "Шахтоуправління "Покровське"	ТОВ "СПБ "Енерго"	Провадження відкрито 05.12.2019р. Стягнення 27147341,75 дол. США та 59303759,31 грн за кредитним договором від 12.04.2013 № 151113К3 та договором поруки від 12.04.2013 № 151113Р7.	Ухвалою від 28.09.2020 провадження у справі закрито за заявою позивача в зв'язку з відсутністю предмету спору
Опис:							
д/н							
2	905/2204/19	Господарський суд Донецької області	ПАТ "Державний експортно-імпорتنий банк"	ПРАТ "ДМЗ", ПРАТ "Шахтоуправління "Покровське", ТОВ "СПБ "Енерго"	д/в	Провадження відкрито 09.12.2019р. Стягнення 26378424,64 дол. США та 54587612,98 грн за кредитним договором від 11.06.2013 № 151113К4.	Ухвалою від 18.09.2020 задоволено заяву позивача про залишення позову без розгляду
Опис:							
д/н							
3	905/2028/18	Господарський суд Донецької області	ТОВ "Фірма "Прогрес" - ініціюючий кредитор, кредитори ПРАТ "ДМЗ", ПРАТ "Шахтоуправління "Покровське", ТОВ "ФК "Траст-Кепітал", ТОВ "Тондо", ПРАТ "Автопідприємство "Укрбуд", ПАТ "Державний експортно-імпорتنий банк"	ТОВ "СПБ "Енерго"	д/в	Дата відкриття провадження: 12.12.2018р. Справа про банкрутство ТОВ "СПБ "Енерго", Вимоги ПРАТ "ДМЗ" 501348749,41грн. - четверта черга, 3842,00 грн. - перша черга.	Постановою від 04.03.2020 ТОВ "СПБ "Енерго" визнано банкрутом та розпочато процедуру ліквідації. Ліквід. акційна процедура триває.
Опис:							
д/в							

4	б/н	The London Court of International Arbitration (LCIA)	ING BANK N.V. банк-агент та 10 банків-учасників	інформація вказани в опису	д/в	Дата відкриття провадження 2017 р. Предмет позову: Стягнення заборгованості за відсотковим займом. Частка заборгованості ПРАТ "ДМЗ" в синдикуваному кредиті на 31.12.2018р. складає: тіло кредиту 425449838,19 долл. США, відсотки 386430138,55 долл. США	Арбітражним рішенням від 30.12.2020 затверджено мирову угоду
Опис: Відповідачі: 1) PRIVATE JOINT STOCK COMPANY "DONETSKSTEEL" - IRON AND STEEL WORKS, (2) ENERGOTRADING LIMITED, (3) PUBLIC JOINT STOCK COMPANY "COLLIERY GROUP POKROVS'KE", (4) PRIVATE JOINT STOCK COMPANY "MAKEEVKOKS", (5) PUBLIC JOINT STOCK COMPANY "DONETSK IRON AND STEEL WORKS", (6) FINTEST MCP LIMITED.							

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	№ 00002315103, 10.12.2020	Східне управління ОВПП	Штрафна санкція	Сплачено
Опис:				
2	№0000324000/9398/1 0/28-03-40, 30.04.2014	Спеціалізована державна податкова інспекція з обслуговування великих платників у м.Донецьку Міжрегіонального головного управління ДФС	штраф 959 861,10 грн.	Постановою Верховного Суду від 14.01.2020 № 805/1554/16-а скасовано постанову Донецького апеляційного адміністративного суду від 12.10.2016 (якою позов задоволено) та залишено в силі постанову Донецького окружного адміністративного суду від 29.08.2016, якою відмовлено в задоволенні позову. Реальна сплата штрафних санкцій мала місце до 2020 року.
Опис:				
Д/В				
3	№ 0000374101, 21.12.2016	Офіс великих платників податків ДФС України	Штраф 72438,31 грн.	Постановою Верховного Суду від 01.12.2020 № 805/1811/17-а скасовано постанову Донецького апеляційного адміністративного суду від 12.09.2017 (якою позов задоволено частково, на суму 67460,45 грн.) та постанову Донецького окружного адміністративного суду від 07.06.2017 (якою позов задоволено в повному обсязі) та відмовлено в задоволенні позову.
Опис:				
Д/В				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

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

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

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

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

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

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

За 2020 рік:

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 273 особи.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 27 осіб.

Фонд оплати праці Товариства за 2020 рік складає - 235 280,6 тис. грн.

Фонд оплати праці Товариства за 2019 рік складає - 204 298,5 тис. грн.

Збільшення фонду оплати праці на 30982,1 тис. грн. у порівнянні з минулим звітним періодом відбулось за рахунок збільшення кількісного складу працівників ПРАТ "ДМЗ".

Підвищення професійного рівня працівників є кадровою політикою Товариства, це дозволяє здійснювати освоєння нової техніки та технології, упровадження прогресивних систем управління персоналом і збутом продукції, підвищувати ефективність функціонування підприємства. В першу чергу слід відзначити, що керівництво підприємства вважає, що своїми досягненнями ПРАТ "ДМЗ" зобов'язане саме своїм працівникам - професіоналам, саме їх цінують найбільше.

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

Випускників вищих навчальних закладів, професійно-технічних училищ співробітники підприємства охоплюють турботою та увагою. З найбільш перспективними працівниками середньої та нижчої ланки, що випробовуються на різних дільницях роботи, здійснюється ротація згідно із їхнім потенціалом. А ті з них, хто володіє потенціалом лідера, цілеспрямовано готуються на підвищення у рамках програми "кадровий резерв". І, звичайно, Товариство не забуває ветеранів, які багато років тому створювали основу майбутнього підприємства. В області управління персоналом ПРАТ "ДМЗ" вирішує наступні завдання:

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

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

Станом на 31.12.2020 р. Емітент є учасником асоціації:

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

Опис діяльності асоціації:

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

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

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

Брюссельський офіс EURACOAL тісно співпрацює з Європейською комісією та Європейським парламентом. Оскільки держави-члени несуть відповідальність за свою національну енергетичну політику і грають важливу роль в процесі законодавства ЄС, EURACOAL також

робить акцент на національному представництві в окремих державах-членах. Тому члени EURACOAL прагнуть обговорювати європейські питання, пов'язані з вугіллям, з національними міністрами, з огляду на дискусії, що проводяться в Раді міністрів.

Діяльність EURACOAL спрямована на:

- Постійне інформування своїх членів з Брюсселя про всю діяльність ЄС, пов'язаної з вугіллям;
- Забезпечення платформи для її членів для обговорення та обміну думками;
- Висловлювання інтересів своїх членів з питань енергетичної та екологічної політики на європейському рівні;
- Створення адекватних політичних і нормативних умов для вугільної промисловості, особливо через Європейський парламент, Європейську комісію і Раду;
- Участь в Європейському галузевому соціальному діалозі та Економічному і соціальному комітеті;
- Обмін інформацією і підтримку професійних робочих відносин з Європейською комісією та Європейським парламентом;
- Співпрацю з політично значущими асоціаціями та групами інтересів з метою поліпшення іміджу вугілля.

Функції емітента в об'єднанні: членство в асоціації.

Термін участі в об'єднанні: безстроково.

Позиція емітента в структурі об'єднання: член асоціації.

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

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

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

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

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

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

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

Згідно до затвердженої облікової політики:

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

Основними засобами визнаються матеріальні активи, які призначені для використання у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, при здачі в оренду або в адміністративних цілях та передбачаються до використання протягом більш ніж одного року (звітного періоду). Одиницею обліку визначається окремий об'єкт основних засобів або в деяких випадках, якщо це доцільно об'єднана група окремих об'єктів, що становлять єдиний комплекс. При визнанні

об'єкта основних засобів як активу проводиться його оцінка за первісною вартістю. Після визнання об'єкт основних засобів враховується за переоціненою вартістю. При переоцінці основних засобів застосовується метод списання зносу. Інформація про суму накопиченої амортизації відображається у Звіті про фінансовий стан. Перевищення суми попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової вартості об'єкта, який переоцінюється щомісяця, включається пропорційно нарахованій амортизації до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу.

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

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

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

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

Основна продукція підприємства у 2020 році: концентрат вугілля кам'яного для коксування (К 0-100 що коксується сорту "Преміум") (ТУ У 05.1-34849944-003:2014) поліпшеної якості за показниками вологості, зольності та сірки, який використовується як паливо в металургійному виробництві.

ПРАТ "ДМЗ" на давльницьких умовах переробляє рядове вугілля марки "К" ПРАТ "ШУ "ПОКРОВСЬКЕ". Послуги по збагачуванню надає ТОВ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА". Головний корпус збагачувальної фабрики розташовується у безпосередній близькості від вантажно - сортувального комплексу шахти і з'єднується канатно стрічковим конвеєром. Компонівка об'єктів технологічного комплексу фабрики розроблена з урахуванням розміщення і схеми роботи існуючих комплексів шахтної поверхні і з максимальним їх використанням і передбачає прийом рядового вугілля від існуючого комплексу

шахти, його накопичення, передачу в технологічну лінію збагачувальної фабрики, прийом, накопичення і відвантаження продуктів збагачування. Оскільки, велика частина регулярних, стабільних грошових надходжень, сировини та матеріалів на підприємство здійснюється від основних клієнтів, контрагентів то інформація про обставини взаємодії з ними є стратегічною й конфіденційною. Основними споживачами продукції є ПРАТ "АКХЗ", ПРАТ "Азовсталь МК", ПРАТ "ДКХЗ", ПРАТ "Запоріжжкокс", ПРАТ "ЮЖКОКОС". Договори купівлі-продажу укладаються напряму з ПРАТ "ДМЗ". Дистриб'ютори та офіційні представники в регіонах відсутні. Відвантаження товару виконується кінцевим споживачам й торгівельним організаціям. Для збуту продукції використовуються методи "активних" продажів, коли ініціатива контакту йде від продавця, і "пасивних" продажів, коли ініціатива контакту йде від покупця продукції.

Виробництво вугільного концентрату марки К у 2020 році складає - 3 184 180,975 т., загальною вартістю 7 666 666 тис. грн. Відвантажено споживачам - 3 183 597,57 т. загальною вартістю - 10 134 145 тис. грн. Виробництво вугільного концентрату у відсотках до всієї виробленої продукції - 100 %. Реалізація вугільного концентрату у відсотках до всієї реалізованої продукції - 100% . Середньореалізаційна ціна: 3,19 тис. грн. за тону. Експортування продукції не відбувалося.

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

Залежності від сезонних змін немає.

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

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

Внутрішні ризики:

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

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

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

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

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

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

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

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

Конкуренція в галузі висока.

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

Діяльність здійснюється виключно в межах України.

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

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

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

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

Вибуло протягом 2017 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 1 157 741 тис. грн. та нарахованим зносом у сумі 440 757 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 576 946 тис. грн. (знос - 74 998 тис. грн.); машини та обладнання на суму 556 969 тис. грн. (знос - 347 541 тис. грн.); транспортні засоби на суму 4 562 тис. грн. (знос - 3 343 тис. грн.); інструменти, прилади, інвентар (меблі) на суму 15 716 тис. грн. (знос - 11 361 тис. грн.); малоцінні необоротні матеріальні активи на суму 3 447 тис. грн. (знос - 3 447 тис. грн.); тимчасові (не титульні) споруди - на суму 62 тис. грн. (знос - 34 тис. грн.), інші необоротні матеріальні активи - 39 тис. грн. (знос - 33 тис. грн.).

Надійшло за 2018 рік основних засобів на суму 5 206 тис. грн., а саме: будинки, споруди та

передавальні пристрої на суму 1 281 тис. грн.; машини та обладнання на суму 1 050 тис. грн.; транспортні засоби на суму 2 578 тис. грн.; інші ОЗ на суму 297 тис. грн.;
Вибуло протягом 2018 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 6 097 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 188 тис. грн.; машини та обладнання на суму 2 325 тис. грн.; транспортні засоби на суму 3 390 тис. грн.; інші ОЗ - 194 тис. грн. Вибуло основних засобів невиробничого призначення у зв'язку з непридатністю до використання у сумі 160 тис. грн.: будівлі та споруди - 134 тис. грн., машини та обладнання - 4 тис. грн., інші - 22 тис. грн.
На основні засоби, що знаходяться на тимчасово невідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 284 956 тис. грн., решта - 12 тис. грн. - списано.

Надійшло за 2019 рік основних засобів на суму 9 305 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 3 628 тис. грн.; машини та обладнання на суму 3 010 тис. грн.; транспортні засоби на суму 703 тис. грн.; інші ОЗ на суму 1 964 тис. грн.;
Вибуло протягом 2019 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, що не використовуються у господарській діяльності, первісною вартістю у сумі 64 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 0 тис. грн.; машини та обладнання на суму 0 тис. грн.; транспортні засоби на суму 26 тис. грн.; інші ОЗ - 38 тис. грн. Вибуло основних засобів невиробничого призначення у зв'язку з непридатністю до використання у сумі 9 тис. грн.: будівлі та споруди - 0 тис. грн., машини та обладнання - 0 тис. грн., інші - 9 тис. грн.
На основні засоби, що знаходяться на тимчасово невідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 285 282 тис. грн.

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

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

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

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

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

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

Станом на 31.12.2020 р. до складу основних засобів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" входять основні засоби виробничого і невиробничого призначення. Частина основних виробничих активів розташовані на тимчасово неконтрольованій Україною території та в зоні проведення ООС.

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

Протягом 2020 р. Товариство надавало в операційну оренду та отримувало в оренду приміщення, обладнання, вагони, транспорт, спецтехніку та інше майно. Утримання активів, що залишилися у власності Емітента здійснюється згідно з нормативно-правовою та технічною

документацією: паспортів, сертифікатів, руководства з експлуатації обладнання, вимог до безпеки праці.

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

Сума капітального ремонту та модернізації основних засобів за поточний рік склала 747 тис. грн.

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

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

Значних правочинів щодо основних засобів в звітному періоді не вчинялось.

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

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

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

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

Серед основних ризиків, які впливали на діяльність підприємства у 2020 році можна назвати такі:

- нестабільність світової економіки;
 - проведення військових дій;
 - конкуренція з боку інших виробників;
 - карантинні обмежувальні заходи, запроваджені ургом України з метою запобігання поширення корона вірусної хвороби Covid-19;
 - стримування попиту через зниження рівня кредитування в умовах боргових проблем країн ЄС.
- Для зменшення впливу цих ризиків, крім зазначених постійних заходів, розробляються стратегії освоєння нових ринків усередині країни та на міжнародній арені, шляхи зменшення собівартості продукції при збереженні високої якості. Для розширення ринків збуту підприємство постійно слідкує за якістю продукції.

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

Залежність емітента від законодавчих або економічних обмежень висока.

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

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок отриманих коштів від реалізації.

Станом на кінець звітної періоду рівень власного капіталу є недостатнім та має від'ємне значення.

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

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

На кінець звітної періоду емітент не має укладених, але ще не виконаних договорів. "Портфель" замовлень на 2021 рік на дату звіту в повному обсязі ще не сформований.

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

Виходячи з цілей подолання наслідків напруженої ситуації на сході України та керуючись планами попередніх періодів підприємство планує у 2021 році працювати в штатному режимі.

Розширення виробництва та реконструкції в 2021 році не планується.

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

Істотним фактором, який може вплинути на діяльність емітента в майбутньому є закінчення військового конфлікту на сході країни та повернення під державний контроль зон ООС.

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

Політика підприємства спрямована на ефективне управління процесами і постійне поліпшення своєї діяльності, завдяки виділенню і подальшій оптимізації значущих параметрів ключових процесів, підвищення задоволеності споживачів, зниження витрат на сировину та енергоресурси за рахунок економічного їх використання. У зв'язку зі складною ситуацією в регіоні, обмеженням фінансування, відсутністю можливості постачати необхідні матеріали, співпрацювати із співвиконавцями і проводити подальші випробування, спрямовані на підвищення ефективності виробництва, дослідження і розробки протягом 2020 року було згорнуто.

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

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Вищий орган	Загальні збори акціонерів	Акціонери: юридичні особи

Наглядова рада	Колегіальна: Члени Наглядової ради у кількісному складі - 3 особи.	Богданов Руслан Кябірович Амітан Олена Анатоліївна Юрченко Іван Юрійович
Виконавчий орган (одноособовий)	Генеральний директор	В'ялий Костянтин Іванович

<p>24.11.2014 - 17.05.2018 - директор ВСП "Шахтоуправління Добропільське" ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля", код ЄДРПОУ 37014600, місцезнаходження: 85004, Донецька обл., місто Добропілля, вул.Франка Івана, будинок 19, кімната 103</p> <p>12.11.2018 - 31.07.2019 - директор виробничої дирекції ПРАТ "ДМЗ", код ЄДРПОУ 30939178, місцезнаходження: 85300, Донецька область, м. Покровськ, вул. Торговельна, буд. 106А.</p> <p>01.08.2019 - 30.09.2020 - директор з виробництва дирекції з виробництва ПРАТ "ДМЗ", код ЄДРПОУ 30939178, місцезнаходження: 85300, Донецька область, м. Покровськ, вул. Торговельна, буд. 106А.</p> <p>01.10.2020 - 22.11.2020 - виконуючий обов'язки генерального директора ПРАТ "ДМЗ", код ЄДРПОУ 30939178, місцезнаходження: 85300, Донецька область, м. Покровськ, вул. Торговельна, буд. 106А.</p> <p>Особа акціями Товариства не володіє. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства.</p> <p>Винагороди в натуральній формі не отримував.</p> <p>Не обіймає посад на інших підприємствах.</p> <p>Загальний стаж роботи 33 роки.</p>							
	Член Наглядової ради - представник акціонера	Богданов Руслан Кябірович	1976	Повна вища, Східноукраїнський національний університет імені Володимира Даля, 2006 р., юрист за спеціальністю правознавство	23	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СЕЙФ ВОРД ТЕКНОЛОДЖІС ЮКРЕЙН", 41506961, директор	11.09.2018, 11.09.2021
2	<p>Опис:</p> <p>Члена наглядової ради Богданова Руслана Кябіровича обрано на посаду на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018р.).</p> <p>Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років:</p> <p>3 06.2019 по теперішній час - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "AltStrumGeneration" (реєстрац. номер 01-09-343621, місцезнаходження: 1114, Budapest, Bartok Bela ut 66.3 em. 4);</p> <p>3 10.2018 по 06.2019 - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Altstrum" (реєстрац. номер 13-09-187056);</p> <p>3 08.2017 по 05.2018 - Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СЕЙФ ВОРД ТЕКНОЛОДЖІС ЮКРЕЙН";</p> <p>3 10.2014 по 06.2017 - Керівник департаменту по взаємодії з профспілковими організаціями дирекції з видобутку вугілля ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО".</p> <p>3 09.2012 по 09.2018 - Перший заступник Голови Ради Всеукраїнського об'єднання організацій роботодавців "Федерація роботодавців паливно-енергетичного комплексу України" (за сумісництвом).</p> <p>Винагорода, як члена Наглядової ради в грошовій формі за 2020 рік не отримував.</p> <p>Акціями Товариства не володіє.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Особа є представником акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕТС ЛІМІТЕД).</p> <p>Загальний стаж роботи 23 роки.</p> <p>Член Наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням Загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на</p>						

засіданнях Наглядової ради. Обов'язком члена Наглядової ради є участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття рішень.							
	Член наглядової ради - представник акціонера	Амітан Олена Анатоліївна	1980	Повна вища. ДонНУ, економіст, 2002 рік та спеціаліст з правознавства, 2016 рік. МІМ, магістр із бізнес-адміністрування, 2010 рік.	20	ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", 20337279, Генеральний директор	11.09.2018, 11.09.2021 року
3	<p>Опис: Члена наглядової ради Амітан Олену Анатоліївну обрано на посаду на підставі рішення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018р.). Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років: з 04.2010 р. по теперішній час - Генеральний директор ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" (ідентифікаційний код -20337279, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7). У інших юридичних особах за сумісництвом обіймає посаду: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", (ідентифікаційний код 35093832, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7) Ревізор (на посаді з 11.08.2014 р. до 14.05.2019 р.). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", (ідентифікаційний код 35093832, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Внутрішній аудитор (на посаді з 23.06.2017 р. до теперішнього часу). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬТАНА АСІСТАНС", (ідентифікаційний код 34899246, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Генеральний директор (за сумісництвом) (на посаді з 15.04.2010 р. до теперішнього часу). ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "АРДЖЕНТ ГРУП", 38707466, Голова Наглядової ради (на посаді з 10.04.2013 р. до 16.11.2018р., причина звільнення - припинення ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "АРДЖЕНТ ГРУП" внаслідок перетворення на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АРДЖЕНТ ГРУП"). ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ГРОССО КАПІТАЛ", (ідентифікаційний код 37604530, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Голова Наглядової Ради (на посаді з 15.02.2011 до 13.08.2019 р., причина звільнення - державна реєстрація ліквідації фонду). ВІДКРИТИЙ НЕДЕРЖАВНИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД "ВСЕУКРАЇНСЬКИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД", (ідентифікаційний код 38356406, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Голова Ради, (на посаді з 10.12.2012 до теперішнього часу). АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС", (ідентифікаційний код 21672206, місцезнаходження - 01004, м. Київ, вул. Шовковична, буд. 42-44), Член Наглядової Ради (на посаді з 24.04.2015 до теперішнього часу). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬЯНС ДІДЖИТАЛ" (попередня назва ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ "АЛЬЯНС"), (ідентифікаційний код 38201905, місцезнаходження: 04053, м. Київ, провулок Киянівський, буд. 7), Головний юрисконсульт (на посаді з 08.09.2017 р. до 31.10.2019р.). ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД", (ідентифікаційний код 05393085, місцезнаходження: 51901, Дніпропетровська обл, м. Кам'янське, вул. Колеусівська, буд. 1) Член Наглядової ради (на посаді з 18.09.2017р. до теперішнього часу). ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СОКУР", (ідентифікаційний код 38749600,</p>						

бажанням.

06.04.2020р. прийнято на роботу (призначено) з 07.04.2020р. на посаду головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 39 к від 06.04.2020р.). Рішення прийняте у зв'язку з отриманням заяви про прийняття на роботу на неповний робочий день тривалістю одна година (з 09:00 до 10:00). Особу призначено на невизначений строк, до моменту припинення повноважень.

30.06.2020 р. звільнено з посади головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 61 к від 30.06.2020 р.). Рішення прийняте у зв'язку з отриманням заяви про звільнення за власним бажанням. Особа перебувала на посаді з 07.04.2020 р.

30.06.2020 р. прийнято на роботу (призначено) з 01.07.2020 р. на посаду головного бухгалтера бухгалтерії фінансового департаменту Тімшину Ірину Серафимівну на підставі рішення Генерального директора товариства (наказ № 63 к від 30.06.2020 р.). Рішення прийняте у зв'язку з отриманням заяви про прийняття на роботу за сумісництвом на 0,1 ставки (режим роботи з 18:00 до 18:48). Особу призначено безстроково, до моменту припинення повноважень.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала останні 5 років:

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

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

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

З 31.10.2018 року по теперішній час - головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту ПРАТ "ДМЗ".

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

Особа призначена на невизначений строк до припинення повноважень.

Загальний стаж роботи 38 років.

Посадова особа отримує заробітну плату згідно штатного розкладу підприємства.

Винагороди в натуральній формі не отримувала.

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

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

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

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

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

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

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

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

2. Інформація про розвиток емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" створене на підставі Установчого договору від 08 серпня 2002р. та рішення Установчих зборів (протокол № 1 від 08 серпня 2002р.) шляхом реорганізації у формі перетворення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ", зареєстрованого розпорядженням Донецького міського голови № 561 від 25.04.2000р., у ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД".

Найменування ЗАКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" було змінено відповідно до вимог та положень Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17 вересня 2008 року на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД". Товариство є

правонаступником усього майна, прав та обов'язків Товариства з обмеженою відповідальністю "Ферит".

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

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

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

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

На 31 грудня 2020 року ПРАТ "ДМЗ" має наступну організаційну структуру:

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

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

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

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

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

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

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

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

Основною метою підприємства є підвищення операційної ефективності вихід на рівень найкращих європейських підприємств, надійно забезпечивши своєю продукцією українських споживачів.

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

- стабільний об'єм виробництва продукції та надання послуг;
- покращення якості продукції та послуг;
- забезпечення безпечних умов праці;
- оптимізація витрат;
- скорочення ризиків.

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

Сфера діяльності підприємства за галузевим спрямуванням: Компанія здійснює свою діяльність у галузі виробництва концентрату коксівного вугілля. В 2020 році підприємство на давальницьких умовах переробляло рядове вугілля марки "К" ПРАТ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" для металургійних підприємств.

Інформація про продукцію: основним видом продукції, яку підприємство виробляло в 2020 році (100% обсягу загальної реалізації) був концентрат вугілля кам'яного для коксування (К 0-100, що коксується сорту "Преміум") (ТУ У 05.1-34849944-003:2014) поліпшеної якості за показниками вологості, зольності та сірки, який використовується як паливо в металургійному виробництві.

Результати діяльності

Основні фінансові показники представлені наступним чином, у тисячах гривень:

Показник	2020	2019	Відхилення, %
Чистий дохід від реалізації продукції	10 161 581	12 852 893	(20,94)
Собівартість реалізованої продукції	(7 697 431)	(8 874 382)	(13,26)
Валовий прибуток	2 464 150	3 978 511	(38,06)
Інші операційні доходи	295 634	1 244 292	(76,24)
Інші операційні витрати	(1 289 252)	(1 417 403)	(9,04)
Адміністративні витрати	(305 715)	(332 349)	(8,01)
Витрати на збут	(123 339)	(74 242)	66,13
Фінансові доходи	12 985 857	4 034 105	100
Фінансові витрати	(12 089 075)	(5 283 930)	(100)
Інші доходи	9 140	12 557	(27,21)
Інші витрати	(218 569)	(11 626)	(100)
Доходи від участі в капіталі	935	-	100,00
Витрати (дохід) від податку на прибуток	594 079	786 585	(24,47)
Чистий фінансовий результат	2 323 845	2 936 500	(20,86)

На зниження виручки у 2020 році на 21% вплинули наступні фактори: зниження середньореалізаційної ціни на концентрат на 1,32 тис.грн/тону протягом звітної періоду зумовило зниження виручки на 31%, зростання обсягу реалізації на 334,42 тис.тонн дало збільшення виручки на 10%. Зниження ціни на продукцію зумовлено падінням світової ринкової ціни на концентрат.

Зниження собівартості реалізованої продукції на 13,26 % зумовлено виключно зниженням ціни на сировину.

Зниження інших операційних доходів на 76,24% відбулося, переважно у зв'язку з відсутністю доходу від сторно резервів на знецінення.

Збільшення фінансових доходів за 2020 рік пов'язано із віднесенням до складу доходів суми ефекту від визнання зобов'язань за амортизованою вартістю та доходу від списання зобов'язань.

Збільшення інших фінансових витрат на 128,79% зумовлено витратами від курсових різниць по фінансовим операціям у сумі 5 122 748 тисяч гривень.

Ліквідність та зобов'язання.

Поточні зобов'язання підприємства:

Вид зобов'язання	31.12.2019, тис.грн	31.12.2020, тис.грн
Поточна заборгованість за короткостроковими кредитами	2 080 193	8 289 710
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	12 698 761	81 557
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	6 946	7 084
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	25 154	25 701
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1 676	184 898
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	619	2 988 122
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	382 278	155 085
Інші поточні зобов'язання	16 610 687	10 205 299
Поточні забезпечення	543 727	540 151
УСЬОГО	32 350 041	22 477 607

Основними джерелами забезпечення ліквідності підприємства є наступні оборотні активи:

Вид активу	31.12.2019, тис.грн	31.12.2020, тис.грн
Гроші та їх еквіваленти	175 981	211 676
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	2 777 903	617 251
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	68 046	63 265
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	208 025	301 995
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	5 988	5 988
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 417 849	15 424 441
Готова продукція	22 904	18 380
Виробничі запаси	9 360	7 415
Товари	5 242	2 948
Інші оборотні активи	26 199	1 534
УСЬОГО	6 717 497	16 654 893

Коефіцієнтний аналіз ліквідності підприємства:

	31.12.2019	31.12.2020
Кал	0,005	0,009
Кшл	0,206	0,740
Кпокр	0,208	0,741

Кал - Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів та поточних

фінансових інвестицій до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2020 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності становить 0,009, у порівнянні до початку року рівень абсолютної ліквідності незначно збільшився переважно за рахунок зменшення поточних зобов'язань.

Кшл - Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2020 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності становить 0,740, у порівнянні до початку року рівень швидкої ліквідності збільшився за рахунок збільшення суми іншої поточної дебіторської заборгованості та суттєвого зниження поточних зобов'язань.

Кпокр - Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань). Значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2020 року 0,741, у порівнянні з початком року значення показника збільшилось за рахунок збільшення суми іншої поточної дебіторської заборгованості та суттєвого зниження поточних зобов'язань.

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

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

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

Можливими шляхами покращення ліквідності та платоспроможності можуть бути:

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

Екологічні аспекти

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

В 2020 році власні виробничі потужності Товариства:

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

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

Соціальні аспекти та кадрова політика

За 2020 рік середня кількість працівників ПРАТ "ДМЗ" склала 323 особи, з них 90 жінок, на керівних посадах - 11 жінок. За 2019 рік середня кількість працівників ПРАТ "ДМЗ" склала 294 особи, з них 98 жінки, на керівних посадах - 11 жінок. На підприємстві ведеться робота з навчання та підвищення кваліфікації персоналу. У 2020 році підвищили кваліфікацію й пройшли навчання 68 працівників підприємства, витрачено - 514,9 тис. грн. У 2019 році підвищили кваліфікацію і пройшли навчання 87 працівників підприємства, витрачено - 2164 тис. грн.

У організаційній структурі Товариства відбулися наступні зміни: середньооблікова численність штатних працівників у 2020 р. у порівнянні з 2019 роком збільшилась на 21 особу. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 27 осіб, що на 9

осіб більше ніж у 2019 році. За договором цивільно-правового характеру - 25 осіб, у порівнянні із 2019 роком не змінилось суттєво.

Фонд оплати праці Товариства за 2020 рік складає - 235 280,6 тис.грн. що більше ніж у 2019 на 30 982,1 тис.грн.

На підприємстві жінкам та чоловікам забезпечуються рівні права та можливості при працевлаштуванні, просуванні по службі, підвищенні кваліфікації та перепідготовці. Роботодавець створює умови праці, які дозволяють жінкам та чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі, здійснює рівну оплату праці жінок та чоловіків при однаковій кваліфікації та умовах праці.

За 12 місяців 2020 року в ПРАТ "ДМЗ" не сталося жодного нещасного випадку, пов'язаного з виробництвом, завдяки дотриманню політики з охорони праці.

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

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

Заохочення (мотивація) працівників: оплата праці, преміювання та додаткове стимулювання працівників проводилися в межах фонду оплати праці на основі затверджених в установленому порядку положень за почасово-преміальною системою оплати праці. Системою мотивації охоплені всі працівники підприємства. У 2020 році в систему мотивації додано преміювання за підсумками кварталу та року за досягнення ключових показників ефективності, охоплено 55 посад.

На ПРАТ "ДМЗ" діє Кодекс етики. Кодекс етики встановлює необхідні етичні норми і стандарти ведення бізнесу, якими повинні щодня керуватися у своїй діяльності співробітники всіх рівнів. Дані норми і стандарти ґрунтуються на таких цінностях як професіоналізм, клієнторієнтованість, командна робота, здоров'я людини та дбайливе ставлення до навколишнього середовища.

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

Ризики

Система управління ризиками Компанії створена з дотриманням єдиних принципів та застосуванням єдиних підходів.

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

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

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

деноміновані фінансові інструменти Компанії.

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

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

Валютний ризик управляється Відділом казначейських операцій (надалі - казначейство), яке розробило політику управління валютним ризиком. Казначейство встановлює ліміти на рівень впливу ризику в розрізі валют і максимальний розмір ризику. Компанія не уклала угод, спрямованих на хеджування цих валютних ризиків.

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

Кредитний ризик. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, включають в основному: грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, надані позики. Кредитний ризик Компанії відслідковується та аналізуються в кожному конкретному випадку. Управлінський персонал Компанії вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів. Максимальний кредитний ризик, присутній на 31 грудня 2020 та 2019 років, дорівнює балансовій вартості фінансових інструментів. Компанія не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Управлінський персонал розробив кредитну політику і потенційні кредитні ризики постійно відстежуються.

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

Дослідження та інновації

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

У звітному періоді витрат на дослідження та розробки не здійснювалось.

Фінансові інвестиції

Протягом 2020 року інвестиції у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства не здійснювалися. Детальна інформація про фінансові інвестиції Компанії наведена у розділі річної регулярної інформації "Примітки до фінансової звітності", складеної відповідно до МСФЗ".

Перспективи розвитку

В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що й у звітному періоді.

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

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

Корпоративне управління

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

Загальні збори акціонерів проводяться щорічно (у 2020 році річні Загальні збори акціонерів відбулись 28.04.2020 р.) та за необхідністю (у 2020 році позачергові Загальні збори акціонерів відбулись 13.02.2020 р., 02.03.2020 р., 02.09.2020 р., 02.11.2020 р., 29.12.2020 р.). Загальні збори акціонерів скликаються та проводяться в порядку та строки, визначені Статутом Компанії та Законом України "Про акціонерні товариства". Повідомлення про підсумки голосування на Загальних зборах акціонерів оприлюднюються на власному веб-сайті Компанії. Загальні збори акціонерів можуть вирішувати будь-які питання діяльності Компанії, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради законом або Статутом.

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

Виконавчий орган є одноосібним - Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Компанії. Повноваження Генерального директора визначені Статутом Компанії та Законом України "Про акціонерні товариства". Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Компанії, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень. З 01.10.2020 р. виконуючим обов'язки Генерального директора обрано В'ялого Костянтина Івановича на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол № 49 від 29.09.2020 р.). Наглядовою радою Товариства В'ялого Костянтина Івановича з 23.11.2020 р. обрано на посаду Генерального директора Товариства, строк повноважень до 02.04.2022 р. (протокол № 58 від 18.11.2020 р.).

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

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі згідно з Реєстром власників іменних цінних паперів ПРАТ "ДМЗ", наданим ПАТ "НДУ" станом на 31.12.2020 року:

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

АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)228601 Британські Віргінські о-и, Cragmuir Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands, Британські Віргінські о-и, VG 1110, ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.) 24,989999
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. 24321697 the Netherlands's - Gravenhage Nassaulaan 2 A, 2514JS
the Netherlands's - Gravenhage, НІДЕРЛАНДИ 24,989999
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) 1927377
Road Town, P.O. Box 3175, Market Square, Yamraj Building 3rd floor, Road Town, P.O. Box 3175, ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.), 3 24,989999
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД 281104 155, ПРОТЕАС ХАУС, 5 поверх, 3026, Лімассол, Арх. Макаріу III, КІПР 24,989999

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

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю Компанії створена з дотриманням єдиних принципів та застосуванням єдиних підходів.

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

- забезпечення виробничої та фінансової ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно Товариство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);
- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);
- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту Товариства необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів Товариства);
- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності Товариства;
- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

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

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

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Дивідендна політика Компанії ґрунтується на збереженні балансу між необхідністю інвестувати в розвиток виробничих потужностей й дотриманням права акціонерів на участь в розподілі прибутку Компанії. Протягом 2019-2020 років рішення про виплату дивідендів не приймалося.

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

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

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

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

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

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

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

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

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

Основними принципами корпоративного управління Компанії є:

- рівне ставлення до акціонерів;
- дотримання прав та інтересів акціонерів та клієнтів Компанії, закріплених нормами та вимогами чинного законодавства України;
- підтримка ефективної системи внутрішнього контролю та аудиту;
- ефективний контроль за менеджментом Компанії з боку виконавчого органу;
- підзвітність виконавчого органу Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів;
- ефективна взаємодія з працівниками Компанії у вирішенні соціальних питань і забезпечення необхідних умов праці;

- визнання передбачених законом прав зацікавлених осіб;
- забезпечення інформаційної та фінансової прозорості Компанії;
- дотримання етичних норм ділової поведінки;
- дотримання усіх норм чинного законодавства та внутрішніх нормативних актів Компанії;
- дотримання принципу нейтральності щодо фінансово-промислових груп, державних органів, політичних партій та об'єднань.

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

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

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

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

Практики корпоративного управління, застосовуваної понад визначені законодавством вимоги немає.

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

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		річні	позачергові
			X
Дата проведення		13.02.2020	
Кворум зборів		50,019998	
Опис	Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №2 від 16.01.2020 року. Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило. ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ): 1) Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень. 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3) Про призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства, затвердження умов договору, що		

	<p>укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності, встановлення розміру оплати його послуг.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 13.02.2020, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного:</p> <p>1.1. Обрати лічильну комісію цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Горболис Олександр Анатолійович - Голова лічильної комісії; - Биковський Станіслав Миколайович - Член лічильної комісії; - Сухацький Артур Валентинович - Член лічильної комісії. <p>1.2. Припинити повноваження членів лічильної комісії одночасно із закінченням (закриттям) цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>З другого питання порядку денного:</p> <p>2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <ul style="list-style-type: none"> - час для виступів з питання порядку денного - до 15 хвилин; - час для відповіді на запитання до доповідача - до 5 хвилин. <p>Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> <p>2.2. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень. 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3) Про призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства, затвердження умов договору, що укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності, встановлення розміру оплати його послуг. <p>2.3. Голосування з питань порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені Наглядовою радою Товариства.</p> <p>З третього питання порядку денного:</p> <p>3.1. Призначити (обрати) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (ідентифікаційний код - 35449775) суб'єктом аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2019 рік станом на 31.12.2019 року.</p> <p>3.2. Затвердити умови договору, що укладатиметься з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД", як із суб'єктом аудиторської діяльності, що наведені у Звіті Наглядової ради Товариства про результати процедури відбору аудитора (аудиторської фірми) за результатами конкурсу та надання рекомендацій стосовно вибору аудитора (аудиторської фірми).</p> <p>2.2 Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором, укласти і підписати правочин, який</p>
--	---

	<p>зазначений у пунктах 3.1-3.2 цього рішення, на умовах, визначених на свій розсуд та з урахуванням умов, зазначених у 3.1-3.2 цього рішення, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням вказаного вище правочину.</p>
--	--

Вид загальних зборів		річні	позачергові
			X
Дата проведення		02.03.2020	
Кворум зборів		50,019998	
Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №6 від 03.02.2020 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <p>1) Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.</p> <p>2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3) Прийняття рішення щодо схвалення вчинених Товариством значних правочинів щодо відступлення прав вимоги.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 02.03.2020, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного:</p> <p>1.1. Обрати лічильну комісію цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:</p> <ul style="list-style-type: none">- Горболис Олександр Анатолійович - Голова лічильної комісії;- Биковський Станіслав Миколайович - Член лічильної комісії;- Сухацький Артур Валентинович - Член лічильної комісії. <p>1.2. Припинити повноваження членів лічильної комісії одночасно із закінченням (закриттям) цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>З другого питання порядку денного:</p> <p>2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <ul style="list-style-type: none">- час для виступів з питання порядку денного - до 15 хвилин;- час для відповіді на запитання до доповідача - до 5 хвилин. <p>Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> <p>2.2. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:</p> <p>1) Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.</p> <p>2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3) Прийняття рішення щодо схвалення вчинених Товариством значних правочинів щодо відступлення прав вимоги.</p> <p>2.3. Голосування з питань порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для</p>		

	<p>голосування, форма і текст яких були затверджені Наглядовою радою Товариства.</p> <p>З третього питання порядку денного:</p> <p>3.1. Схвалити вчинені Товариством у лютому 2020 року значні правочини, а саме: значні правочини щодо відступлення прав вимоги між ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 30939178; Новий кредитор) та ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАП" (ідентифікаційний код - 00191158; Кредитор), згідно яких Кредитор відступає на користь Нового кредитора права вимоги до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 05393085; Боржник) на загальну суму, що не перевищує 5 000 000 000,00 грн. (п'ять мільярдів гривень 00 копійок).</p> <p>3.2. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства, або особи, яка виконує його обов'язки, або іншої особи, уповноваженої на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, щодо підписання, укладання та виконання значних правочинів, які вказані в п. 3.1. цього рішення.</p>
--	--

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		28.04.2020	
Кворум зборів		74,969997	
Опис	<p>Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №17 від 10.03.2020 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <p>1) Про обрання лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.</p> <p>2) Прийняття рішень з питань порядку проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3) Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.</p> <p>4) Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу Товариства про результати господарської діяльності Товариства за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.</p> <p>5) Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.</p> <p>6) Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2019 рік.</p> <p>7) Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2019 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2019 році.</p> <p>8) Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів 28.04.2020, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного:</p> <p>1.1. Обрати лічильну комісію цих річних Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:</p>		

	<p>- Горболис Олександр Анатолійович - Голова лічильної комісії; Биковський Станіслав Миколайович - Член лічильної комісії;</p> <p>- Сухацький Артур Валентинович - Член лічильної комісії.</p> <p>1.2. Припинити повноваження членів лічильної комісії одночасно із закінченням (закриттям) цих річних Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>З другого питання порядку денного:</p> <p>2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) річних Загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <ul style="list-style-type: none"> - час для виступів з питання порядку денного - до 15 хвилин; - час для відповіді на запитання до доповідача - до 5 хвилин. <p>Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> <p>2.2. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Про обрання лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень. 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства. 3) Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 4) Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу Товариства про результати господарської діяльності Товариства за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. 5) Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду. 6) Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2019 рік. 7) Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2019 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2019 році. 8) Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. <p>2.3. Голосування з питань порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені Наглядовою радою Товариства.</p> <p>З третього питання порядку денного:</p> <p>3.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік.</p> <p>3.2. Рішень за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік не приймати.</p> <p>З четвертого питання порядку денного:</p> <p>4.1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати господарської діяльності Товариства за 2019 рік.</p> <p>4.2. Рішень за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу Товариства про результати господарської діяльності Товариства за 2019 рік не приймати.</p> <p>З п'ятого питання порядку денного:</p> <p>5. Взяти до відома висновки зовнішнього аудиту та доручити Генеральному директору вжити заходів щодо виконання рекомендацій зовнішнього аудиту.</p> <p>З шостого питання порядку денного:</p> <p>6. Затвердити баланс (звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31.12.2019 року (Форма №1), звіт про фінансовий результат (звіт про сукупний дохід) Товариства за 2019 рік (Форма №2), звіт про рух грошових коштів за 2019 рік (Форма №3), звіт про власний капітал за 2019 рік (Форма №4), примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік.</p> <p>З сьомого питання порядку денного:</p>
--	---

	<p>7.1. Прибуток за результатами діяльності Товариства у 2019 році не розподіляти.</p> <p>7.2. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.</p> <p>З восьмого питання порядку денного:</p> <p>8.1. На підставі ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" попередньо надати згоду Товариству на вчинення значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме:</p> <p>8.1.1. з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (ідентифікаційний код - 13498562, Продавець/Постачальник) значних правочинів щодо поставки вугільної продукції на загальну суму 12 000 000 000,00 грн. (дванадцять мільярдів гривень 00 копійок) без урахування ПДВ;</p> <p>8.1.2. з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "АВДІВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 00191075, Покупець) значних правочинів щодо поставки вугільної продукції (вугільного концентрату) на загальну суму 10 500 000 000,00 грн. (десять мільярдів п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок) без урахування ПДВ;</p> <p>8.1.3. з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ" (ідентифікаційний код - 00191158, Покупець) значних правочинів щодо поставки вугільної продукції (вугільного концентрату) на загальну суму 4 000 000 000,00 грн. (чотири мільярди гривень 00 копійок) без урахування ПДВ;</p> <p>8.1.4. з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ЗАПОРІЖКОКС" (ідентифікаційний код - 00191224, Покупець) значних правочинів щодо поставки вугільної продукції (вугільного концентрату) на загальну суму 2 500 000 000,00 грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок) без урахування ПДВ;</p> <p>8.1.5. з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ" (ідентифікаційний код - 00191158; Первісний кредитор) значних правочинів щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні), згідно яких Первісний кредитор відступає на користь Товариства (Новий кредитор) права вимоги до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 05393085; Боржник) на загальну суму, що не перевищує 1 600 000 000,00 грн. (один мільярд шістсот мільйонів гривень 00 копійок).</p> <p>8.2. Уповноважити Генерального директора Товариства, або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором, укласти і підписати правочини, зазначені у п. 8.1. цього Протоколу, на умовах, визначених за своїм розсудом та з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням та виконанням вказаних вище правочинів.</p>
--	---

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	02.09.2020	
Кворум зборів	75,009997	
Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №40 від 05.08.2020 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <p>1) Щодо обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів</p>	

	<p>Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.</p> <p>2) Щодо прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3) Щодо надання згоди на вчинення значного правочину - Договору про відступлення права вимоги.</p> <p>4) Щодо надання згоди на вчинення значного правочину - Мирової угоди (Settlement Deed).</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 02.09.2020, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного:</p> <p>1.1. Обрати лічильну комісію цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Горболис Олександр Анатолійович - Голова лічильної комісії; - Биковський Станіслав Миколайович - Член лічильної комісії; - Сухацький Артур Валентинович - Член лічильної комісії. <p>1.2. Припинити повноваження членів лічильної комісії одночасно із закінченням (закриттям) цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>З ДРУГОГО питання порядку денного:</p> <p>2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <p>час для виступів з питання порядку денного - до 15 хвилин; час для відповіді на запитання до доповідача - до 5 хвилин.</p> <p>Запитання до доповідача та пропозиції акціонерів щодо виступу подаються до Секретаря позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> <p>2.2. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:</p> <p>1) Щодо обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.</p> <p>2) Щодо прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3) Щодо надання згоди на вчинення значного правочину - Договору про відступлення права вимоги.</p> <p>4) Щодо надання згоди на вчинення значного правочину - Мирової угоди (Settlement Deed).</p> <p>2.3. Голосування з питань порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені Наглядовою радою Товариства.</p> <p>З третього питання порядку денного:</p> <p>3.1. На підставі ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" надати згоду на вчинення Товариством з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМАЛ ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 41583742; надалі - "Новий кредитор") значного правочину - Договору про відступлення права вимоги, згідно якого Товариство (надалі - "Первісний кредитор") відступає на користь Нового кредитора право вимоги до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ" (ідентифікаційний код 05393043; надалі - "Боржник") на загальну суму 8 175 857 205, 54 грн. (вісім мільярдів сто сімдесят п'ять мільйонів вісімсот п'ятдесят сім</p>
--	---

	<p>тисяч двісті п'ять гривень 54 копійки), яке виникло на підставі Договору про відступлення права вимоги №34678ДС/763 від 17.02.2020 р. та Договору про відступлення права вимоги №20/1023 від 24.06.2020 р.</p> <p>3.2. Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, укласти і підписати правочин, зазначений у п. 3.1. цього Протоколу Загальних зборів акціонерів Товариства, на умовах, визначених за своїм розсудом та з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі Загальних зборів акціонерів Товариства, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням та виконанням вказаного вище правочину.</p> <p>3 четвертого питання порядку денного:</p> <p>4.1. На підставі ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" надати згоду на вчинення Товариством з БАРЛЕНКО ЛТД (BARLENCO LTD) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Кіпру, реєстраційний номер HE 221823), ІТІНЕРІС ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (ITINERIS HOLDINGS LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських Островів, реєстраційний номер BC №1908741), які разом іменовані - "Кредитори", ЕНЕРГОТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД (ENERGOTRADING LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Гонконгу, реєстраційний номер 1579482), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікаційний код 13498562), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "МАКІЇВКОКС" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікаційний код 32598706), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ДОНЕЦЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікаційний код 00191164), ФІНТЕСТ Ем Сі Пі ЛІМІТЕД (FINTEST MCP LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських островів (реєстраційний номер 534842), які разом іменовані - "Сторони- Позичальники", значного правочину - Мирової угоди (Settlement Deed) в рамках врегулювання справи: консолідований арбітражний номер 173592, що знаходиться на розгляді Лондонського міжнародного арбітражного суду (London Court of International Arbitration), згідно якої ПРАТ "ДМЗ" зобов'язується у повному обсязі виплатити Кредиторам суму у розмірі 340 000 000,00 доларів США (триста сорок мільйонів доларів США) та сплатити (відшкодувати) ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ШАХТОУПРАВЛІННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" суму в розмірі 500 000 000,00 доларів США (п'ятсот мільйонів доларів США) в гривнях за обмінним курсом гривні до долара США, встановленим Національним банком України на дату виплати, яку ПРАТ "ШУ "ПОКРОВСЬКЕ" повністю виплачує Кредиторам відповідно до умов Мирової угоди (Settlement Deed).</p> <p>4.2. Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, укласти і підписати правочин, зазначений у п. 4.1. цього Протоколу Загальних зборів акціонерів Товариства, на умовах, визначених за своїм розсудом та з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі Загальних зборів акціонерів Товариства, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням та виконанням вказаного вище правочину.</p>
--	---

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	02.11.2020	
Кворум зборів	100	

Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №50 від 29.09.2020 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <p>1) Прийняття рішення про схвалення (погодження) вчинених значних правочинів.</p> <p>2) Щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття рішення.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 02.11.2020, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосування.</p> <p>ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:</p> <p>З першого питання порядку денного: РІШЕННЯ НЕ ПРИЙНЯТО.</p> <p>З другого питання порядку денного:</p> <p>2.1. На підставі ч.3 ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" попередньо надати згоду Товариству на вчинення значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - характер правочинів - надання поворотної фінансової допомоги; - гранична сукупна вартість правочинів - 2 800 000 000,00 грн. (два мільярди вісімсот мільйонів гривень 00 копійок). <p>2.2. Уповноважити Генерального директора Товариства, або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, укласти і підписати правочини, зазначені у п. 2.1. цього Протоколу, на умовах, визначених за своїм розсудом та з урахуванням умов, зазначених у цьому Протоколі, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням та виконанням вказаних вище правочинів.</p>
-------------	---

Вид загальних зборів		річні	позачергові
			X
Дата проведення		29.12.2020	
Кворум зборів		75,010001	
Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради №64 від 02.12.2020 року.</p> <p>Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.</p> <p>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):</p> <p>1. Обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.</p> <p>2. Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3. Про призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства, затвердження умов договору, що укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності, встановлення розміру оплати його послуг.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були</p>		

розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 29.12.2020, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.

ЗБОРИ ПРИЙНЯЛИ РІШЕННЯ:

З першого питання порядку денного:

1.1. Обрати лічильну комісію цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі:

- Биковський Станіслав Миколайович - Голова лічильної комісії;
- Сухацький Артур Валентинович - Член лічильної комісії.

1.2. Припинити повноваження членів лічильної комісії одночасно із закінченням (закриттям) цих позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.

З другого питання порядку денного:

2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства:

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

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

2.2. Питання порядку денного розглянути у наступному порядку:

- 1) Обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень.
- 2) Прийняття рішень з питань порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.
- 3) Про призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства, затвердження умов договору, що укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності, встановлення розміру оплати його послуг.

2.3. Голосування з питань порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені Наглядовою радою Товариства.

З третього питання порядку денного:

3.1. Призначити (обрати) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (ідентифікаційний код - 35449775) суб'єктом аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік станом на 31.12.2020 року.

3.2. Затвердити умови договору, що укладатиметься з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД", як із суб'єктом аудиторської діяльності, що наведені у Звіті Наглядової ради Товариства про результати процедури відбору аудитора (аудиторської фірми) за результатами конкурсу та надання рекомендацій на адресу Загальних зборів акціонерів Товариства стосовно вибору аудитора (аудиторської фірми).

2.2 Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки, або іншу особу уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором, укласти і підписати правочин, який зазначений у пунктах 3.1-3.2 цього рішення, на умовах, визначених на свій розсуд та з урахуванням умов, зазначених у 3.1-3.2 цього рішення, а також вносити зміни, підписувати пов'язані з цим додаткові угоди, а також інші документи, які можуть бути необхідні у зв'язку з підписанням вказаного вище правочину.

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)		

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

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

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

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

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)	Необхідність прийняття рішення про призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства, затвердження умов договору, що укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності, встановлення розміру оплати його послуг.	

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

	Так	Ні
	X	

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Річні Загальні збори акціонерів Товариства були проведені відповідно до вимог законодавства.
--	--

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

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

Чи проведені засідання	Протягом звітного періоду Наглядовою радою Товариства було
-------------------------------	--

<p>наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>проведено більше 60 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції.</p> <p>Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою у звітному періоді, були:</p> <ul style="list-style-type: none"> - організаційні питання щодо скликання та проведення річних та позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства; - прийняття рішення про надання попереднього дозволу на укладення правочинів позики (надання поворотної фінансової допомоги) або пожертви (надання безповоротної фінансової допомоги), укладання кредитного договору і договору застави майнових прав, договору про переведення боргу (заміни сторони у зобов'язанні); - вирішення питання щодо участі Товариства у об'єднанні; - надання дозволу щодо відчуження Товариством акцій/ часток у статутному капіталі, які належать Товариству на праві власності; - вирішення питання щодо вибору аудитора (аудиторської фірми) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та затвердження результатів конкурсу з відбору аудитора (аудиторської фірми) та направлення рекомендацій Загальним зборам акціонерів Товариства щодо призначення аудитора (аудиторської фірми); - затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та Технічного завдання на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності; - продовження повноважень, звільнення та обрання генерального директора Товариства; - питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства, в т.ч. затвердження регулярної річної інформації Товариства за 2019 рік, встановлення розміру винагороди Генерального директора, затвердження організаційної структури Товариства. <p>Відповідно до прийнятих Наглядовою радою рішень за розглянутими питаннями Генеральному директору Товариству видавалися відповідні дозволи та доручення, які виконувалися належним чином.</p> <p>За підсумками 2020 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті відповідні рішення. Окремо слід зазначити, що у звітному періоді Наглядова рада Товариства здійснювала ефективний контроль за реалізацією прийнятих рішень щодо господарської діяльності Товариства.</p>
---	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	

З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)	д/в		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	комітети Наглядової ради Товариства не утворювалися		
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	оцінка комітетів не здійснювалась у зв'язку з відсутністю комітетів Наглядової ради Товариства		

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

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

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	У звітному 2020 року не відбувалося змін у складі Наглядової ради ПРАТ "ДМЗ". Весь діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний рішенням позачергових Загальних зборів Товариства (протокол № 26/18 від 11.09.2018 р.)	

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	розмір винагороди членів Наглядової ради встановлюється відповідно до цивільно-правових договорів, умови яких затверджені рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол №26/18 від 11.09.2018 р.)	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний Директор - В'ялий Костянтин Іванович	Загальне керівництво діяльністю Товариства, управління поточною діяльністю Товариства згідно норм Статуту.

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

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

Примітки

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний на позачергових Загальних зборах акціонерів ПРАТ "ДМЗ" 11 вересня 2018 року (Протокол № 26/18) в кількості трьох фізичних осіб:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

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

- забезпечення ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно Товариство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);
- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);
- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту Товариства необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів Товариства);
- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності Товариства;
- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної

структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

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

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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

	Загальн і збори акціоне рів	Наглядов а рада	Виконав чий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови	так	ні	ні	ні

та членів наглядової ради				
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

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

		інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	ні	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	ні	ні	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

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

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

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

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

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	ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД) - пряме володіння	228601	24,989999
2	PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. - пряме володіння	24321697	24,989999
3	TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД) - пряме володіння	1927377	24,989999
4	МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД (пряме володіння)	281104	24,989999

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

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

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

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

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

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

У разі обрання Ревізійної комісії вона складається з трьох членів. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів Товариства терміном на два роки. Одна й та сама особа може обиратися до складу Ревізійної комісії Товариства необмежену кількість разів. Не можуть бути членами Ревізійної комісії Товариства: член Наглядової ради; Генеральний директор Товариства; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. У випадку закінчення

строку повноважень членів Ревізійної комісії вони виконують свої обов'язки до обрання Загальними зборами акціонерів Товариства нового складу Ревізійної комісії. Обрання та відкликання членів Ревізійної комісії Товариства відноситься до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства. Рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства може бути прийнято Загальними зборами акціонерів Товариства тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). Будь-який член Ревізійної комісії може в будь-який час достроково припинити свої повноваження з власної ініціативи, повідомивши письмово про таке рішення Ревізійної комісії Товариства не менш ніж за 14 днів до дати складання повноважень.

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

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

9) повноваження посадових осіб емітента

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

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

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

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

Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

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

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

Думка аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також результат перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту висловлено незалежним аудитором ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" в розділі "ІІІ. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ" Звіту незалежного аудитора, а саме:

Вимоги статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, із змінами

Відповідно до статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, із змінами (далі - Закон України № 3480-IV) нашим обов'язком є висловлювання думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5 - 9 частини 3 статті 40-1 Закону України № 3480-IV, що міститься у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2020 рік, та перевірити інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 статті 40-1 Закону України № 3480-IV, що міститься у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2020 рік.

Ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 статті 40-1 Закону України № 3480-IV, що міститься у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2020 рік.

Кодекс корпоративного управління у Товариства відсутній. Рішення про прийняття та затвердження Кодексу корпоративного управління до звітного періоду та протягом звітного періоду не приймалось. Норми корпоративного управління у Товаристві регламентовані діючим законодавством, Статутом Товариства та внутрішніми положеннями.

Діючий Статут ПРАТ "ДМЗ" та рішення Загальних зборів та перебувають у публічному доступі на офіційному сайті Товариства: <https://donetsksteel.com.ua>.

Ми також перевірили інформацію про проведені Загальні збори акціонерів Товариства та загальний опис прийнятих на зборах рішень; інформацію про персональний склад Наглядової ради, зміну складу посадових осіб (зміни від 18.11.2020 р.) емітента, що містить Звіт про корпоративне управління Товариства за 2020 рік.

Нашу увагу не привернув будь-який факт, який би свідчив про наявність суттєвої невідповідності між цією інформацією, та інформацією, що міститься у внутрішніх документах Товариства, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

Ми провели необхідні аудиторські процедури та перевірили інформацію, що містить Звіт про корпоративне управління Товариства за 2020 рік, щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; про зміну складу посадових осіб Товариства; про повноваження посадових осіб Товариства.

Інформація щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; про порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства; про повноваження посадових осіб Товариства, яка міститься у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, відповідає інформації у внутрішніх документах Товариства.

На нашу думку, в усіх суттєвих аспектах, інформація щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; про порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства; про повноваження посадових осіб Товариства, яка міститься у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, відповідає інформації у внутрішніх документах Товариства.

регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
АЛТАНА ЛІМІТЕД (ALTANA LIMITED)	228601	Британські Віргінські о-и, Cragmuir Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands, Британські Віргінські о-и, VG 1110, ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.).	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V.	24321697	the Netherlands, 's-Gravenhage Nassaulaan 2 A, 2514JS the Netherlands, 's-Gravenhage, НІДЕРЛАНДИ	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)	1927377	ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (Брит.), Road Town, P.O. Box 3175, Market Square, Yamraj Building 3rd floor, Road Town, P.O. Box3175	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД	HE 281104	КІПР, Лімасол, Арх. Макаріу III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 5 поверх, 3026	1 948 931 576	24,989999	1 948 931 576	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			7 795 726 304	99,959996	7 795 726 304	0

Х. Структура капіталу

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

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

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.10.2010	№ 857/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000094395	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,01	7 798 845 843	77 988 458,43	100
Опис	<p>Акції іменні прості. Форма випуску - бездокументарна. Кількість цінних паперів 7 798 845 843 шт. Номінал одного цінного паперу 0,01 грн. Процент в статутному капіталі емітента 100,00%.</p> <p>Торгівля акціями простими іменними Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій на фондових біржах в 2020 році не було.</p> <p>Мета емісії та спосіб, в який здійснювалась пропозиція: емісію здійснено в процесі створення Емітента на підставі Установчого договору від 08 серпня 2002 р. та рішення Установчих зборів (протокол № 1 від 08 серпня 2002 р.) шляхом реорганізації у формі перетворення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ", зареєстрованого розпорядженням Донецького міського голови № 561 від 25.04.2000 р., у ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД".</p> <p>Додаткових емісій цінних паперів в звітному періоді не було та не планується. Дострокове погашення для акцій не передбачене.</p>								

2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
27.05.2010	31/2/10	ДКЦПФР	UA4000067417	відсоткові	1 000	140 000	Бездокументарні	140 000 000	18	щоквартально	0	01.06.2015

							іменні					
Опис	<p>Облігації серії D. Мета емісії - поповнення обігових коштів емітента, фінансування інвестиційних програм. Відкрите розміщення шляхом укладання біржових угод на ПАТ "ФБ "ПЕРСПЕКТИВА". Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було.</p> <p>Торгівля облігаціями Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась.</p> <p>Інформація про дострокове погашення не розкривається, оскільки термін погашення минув. Забезпечення третьою особою не здійснювалось.</p> <p>Викуп облігацій в 2020 році не здійснювався. Погашення облігацій не здійснювалось, звіту до НКЦПФР не подавалось. Процентний дохід у звітному періоді не виплачувався у зв'язку з недостатністю власних коштів Товариства для виконання зобов'язань.</p>											
22.07.2011	95/2/11	ДКЦПФР	UA4000125843	відсотко ві	1 000	100 000	Бездокум ентарні іменні	100 000 0 00	16	щокварта льно	0	09.02.2 016
Опис	<p>Облігації серії E.Мета емісії - поповнення обігових коштів емітента, фінансування інвестиційних програм. Відкрите розміщення шляхом укладання біржових угод на ПАТ "ФБ "ПЕРСПЕКТИВА". Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було.</p> <p>Торгівля облігаціями Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась.</p> <p>Інформація про дострокове погашення не розкривається, оскільки термін погашення минув. Забезпечення третьою особою не здійснювалось.</p> <p>Викуп облігацій в 2020 році не здійснювався. Погашення облігацій не здійснювалось, звіту до НКЦПФР не подавалось. Процентний дохід у звітному періоді не виплачувався у зв'язку з недостатністю власних коштів Товариства для виконання зобов'язань.</p>											

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

[illegible]

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	115 448	81 675	0	5 237	115 448	86 912
будівлі та споруди	33 437	32 109	0	5 237	33 437	37 346
машини та обладнання	26 218	22 527	0	0	26 218	22 527
транспортні засоби	54 668	21 585	0	0	54 668	21 585
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	1 125	5 454	0	0	1 125	5 454
2. Невиробничого призначення:	1 308	19	0	0	1 308	19
будівлі та споруди	1 253	0	0	0	1 253	0
машини та обладнання	3	0	0	0	3	0
транспортні засоби	41	19	0	0	41	19
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	11	0	0	0	11	0
Усього	116 756	81 694	0	5 237	116 756	86 931
Опис	<p>Станом на 31 грудня 2020 р. балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 92 210 тисяч гривень (31 грудня 2019 р.: 123 548 тисяч гривень).</p> <p>Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "ДМЗ" обліковувалися засоби виробничого і не виробничого призначення. Частина основних виробничих активів розташована на тимчасово неконтрольованій Україною території та в зоні проведення ООС та лінії зіткнення, на залишкову вартість яких нараховано резерв від зменшення корисності відповідно до МСФЗ 36 у сумі 1 286 332 тис. грн. Основні засоби виробничого призначення числяться за залишковою вартістю - 86 912 тис.грн., що становить майже 100% загальної вартості активів. Активи не виробничого призначення (з урахуванням неконтрольованих) враховуються за залишковою вартістю - 19 тис.грн.</p> <p>На 31 грудня 2020 р. та на 31 грудня 2019 р. основних засобів переданих у заставу для забезпечення банківських кредитів не має.</p> <p>Протягом 2020 р. Товариство надавало та отримувало в операційну оренду приміщення, обладнання, транспорт, спецтехніку та інше майно. Товариство прийняло у фінансову оренду нежитлові приміщення за первісною вартістю 6 340 тис. грн.</p> <p>Термін використання основних засобів визначається по кожному об'єкту, а по групах коливається в наступних діапазонах:</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівлі та споруди - від 2 до 75 років; - машини та обладнання - від 2 до 50 років; - меблі, офісне та інше обладнання - від 2 до 50 років. <p>Значні коливання строку корисного використання основних засобів обумовлені залежністю від рівня агресивності середовища, в якому вони використовуються.</p> <p>Ступінь використання - ведеться використання всіх об'єктів основних засобів із максимально можливим навантаженням.</p>					

	<p>Первісна вартість основних засобів 29 640 638 тис.грн. Ступінь зносу 99,7%. Протягом звітної періоду відбулися наступні зміни у складі основних засобів виробничого призначення:</p> <ul style="list-style-type: none"> - По групі "Будівлі та споруди" надійшло основних засобів на суму 6 363 тис.грн, у т.ч. актив у формі права користування у сумі 6 340 тис.грн, нараховано зносу на суму 2 454 тис.грн, у т.ч. на актив у формі права користування 1 103 тис.грн; - По групі "Виробниче обладнання" надійшло основних засобів на суму 2 805 тис. грн, вибуло у зв'язку з неможливістю подальшого використання на суму 162 тис.грн, нараховано зносу та резерву на знецінення на суму 6 334 тис.грн; - По групі "Транспортні засоби" вибуло основних засобів на суму 460 тис.грн, нараховано зносу на суму 32 623 тис.грн; - По групі "Інші основні засоби" надійшло основних засобів на суму 7 201 тис.грн (головним чином - офісне обладнання), вибуло на суму 254 тис.грн, нараховано зносу на суму 2 618 тис.грн.
--	--

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		-22 173 603	-24 488 727
Статутний капітал (тис.грн)		77 988	77 988
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		77 988	77 988
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (-22173603,000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (77988.000 тис.грн.).		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	26 051 371	X	X
у тому числі:				
ПАТ "Банк Петрокомерц" (процедура ліквідації)	03.03.2016	33 770	0	07.04.2016
ТОВ ФК "Приоритет"	14.06.2011	2 707	0	26.04.2020
ТОВ "Фінлайн Лтд"	13.11.2020	1 873	0	25.11.2021
ПАТ "Укресімбанк"	11.06.2013	541 227	6,48	01.06.2021
ПАТ "Укресімбанк"	12.04.2013	546 548	6,48	11.06.2021
ТОВ "Міжрегіональна пелетна компанія"	13.11.2020	20 921	0	25.11.2021
ПРАТ "ШУ "ПОКРОВСЬКЕ"	30.12.2020	7 166 315	0	31.12.2021
Itineris Holdings Limited	30.12.2020	17 313 147	0	31.12.2023
Barlenco Ltd	30.12.2020	424 863	0	31.12.2023

Зобов'язання за цінними паперами	X	54 570	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	54 570	X	X
Облігації процентні Серії D	08.06.2010	54 570	0	08.06.2015
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	184 898	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	1 000 847	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	13 037 349	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	40 329 035	X	X
Опис	<p>Інші зобов'язання та забезпечення :</p> <p>Заборгованість по відсоткам за користування позиковими коштами - 607 055 тис.грн</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 155 085 тис.грн.</p> <p>Поточна заборгованість за розрахунками зі страхування складає -25 701 тис.грн.</p> <p>Поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці складає - 7 084 тис.грн.</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами складає - 2 988 122 тис.грн.</p> <p>Пенсійні зобов'язання - 111 886 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення по втрачених активах - 485 456 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення на виплату невикористаних відпусток - 33 511 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення матеріального заохочення - 21 184 тис.грн.</p> <p>Заборгованість за договорами переведення боргу - 8 307 415 тис. грн.</p> <p>Податковий кредит - 1 977 тис.грн.</p> <p>Податкове зобов'язання - 283 427 тис.грн.</p> <p>Заборгованість за фінансовою орендою - 4 795 тис.грн.</p> <p>Заборгованість з іншими кредиторами 4 651 тис.грн.</p>			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Концентрат вугільний марки К	3184180,975 т.	7666666	100	3183597,57 т.	10134145	100

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	91,89
2	Послуги зі збагачування	8,11

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

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

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

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	01001, Україна, д/в р-н, м.Київ, вул.Грінченка Бориса, будинок 3, поверх 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+38(044) 287-56-70
Факс	+38(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	01001, Україна, д/в р-н, м.Київ, вул.Грінченка Бориса, будинок 3, поверх 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/ARA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+38(044) 287-56-70
Факс	+38(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

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

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЮРИДИЧНА ФІРМА "МАРУШКО ТА ПАРТНЕРИ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	42465958
Місцезнаходження	01042, Україна, д/в р-н, м. Київ, бульвар Лесі Українки, буд. 36 Б, кв. 172
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/в
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+38(068)506-25-25
Факс	д/в
Вид діяльності	Діяльність у сфері права
Опис	консультації та висновки з питань українського законодавства, включно з податковим, корпоративним, фінансовим, страховим, трудовим, антимонопольним, конкурентним та договірним законодавством; підготовка та аналіз юридичних документів, включно з контрактами, положеннями, угодами, заявами та іншими необхідними документами.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	HOGAN LOVELLS INTERNATIONAL LLP (ХОГАН ЛОВЕЛЛІС ІНЕТРНЕШНЛ ТОО)
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	Acc. numbe
Місцезнаходження	д/в, Atlantic HouseHolborn ViaductLondon EC1A 2FG, д/в р-н, д/в, д/в

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/в
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+44(20) 7296 2000
Факс	+44(20) 7296 2001
Вид діяльності	Діяльність у сфері права
Опис	Представлення інтересів Товариства в арбітражному провадженні в Лондонському ЛСМА; консультування стосовно захисту в Арбітражі (Лондонському ЛСМА).

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АЛЬФА СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30968986
Місцезнаходження	01011, Україна, д/в р-н, м. Київ, вул. Рибальська, буд. 22
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 522516
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.08.2014
Міжміський код та телефон	+38(044)499-77-61
Факс	+38(044)499-77-60

Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя. Перестраховання. Діяльність страхових агентів і брокерів
Опис	Страхування здоров'я, працездатності застрахованих осіб - працівників Товариства

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35449775
Місцезнаходження	69118, Україна, Запорізька обл., д/в р-н, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд.15, кв. 2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4126
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.03.2008
Міжміський код та телефон	+38(095)230-15-35
Факс	д/в
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	Надає Емітенту аудиторські послуги обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2020 рік та з висловлення думки щодо інформації та перевірки інформації згідно з вимогами Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів. Факторів, які можуть вплинути на незалежність аудитора від Емітента немає.

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

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	28.04.2020	річні Загальні збори акціонерів	12 000 000	7 955 816	150,8331	Предмет правочину - поставка вугільної продукції ПРИВАТНИМ	28.04.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ШАХТОУПРАВЛІ ННЯ "ПОКРОВСЬКЕ" (ідентифікаційний код - 13498562, Продавець/Постачал ьник) на загальну суму 12 000 000 000,00 грн. (дванадцять мільярдів гривень 00 копійок) без урахування ПДВ.		
Опис:								
<p>28.04.2020 року річними Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (далі - Товариство) прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства.</p> <p>Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення граничної сукупної вартості правочину до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 150,8331%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у Загальних зборах акціонерів,- 5 846 794 728 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 846 794 728 шт., "проти" - 0 шт.</p>								
2	28.04.2020	річні Загальні збори акціонерів	10 500 000	7 955 816	131,9789	Предмет правочину - поставка вугільної продукції (вугільного концентрату) ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "АВДІЇВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 00191075, Покупець) на загальну суму 10 500 000 000,00 грн. (десять мільярдів п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок)	28.04.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						без урахування ПДВ.		
Опис:								
<p>28.04.2020 року річними Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства.</p> <p>Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення граничної сукупної вартості правочину до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 131,9789%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у Загальних зборах акціонерів,- 5 846 794 728 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 846 794 728 шт., "проти" - 0 шт.</p>								
3	28.04.2020	річні Загальні збори акціонерів	4 000 000	7 955 816	50,2777	Предмет правочину - поставка вугільної продукції (вугільного концентрату) ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ" (ідентифікаційний код - 00191158, Покупець) на загальну суму 4 000 000 000,00 грн. (чотири мільярди гривень 00 копійок) без урахування ПДВ.	28.04.2020	http://donetsksteel.com.ua/
Опис:								
<p>28.04.2020 року річними Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства.</p> <p>Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення граничної сукупної вартості правочину до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 50,2777%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у Загальних зборах акціонерів, - 5 846 794 728 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 846 794 728 шт., "проти" - 0 шт.</p>								
4	28.04.2020	річні Загальні збори акціонерів	2 500 000	7 955 816	31,4236	Предмет правочину - поставка вугільної продукції (вугільного концентрату)	28.04.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ЗАПОРІЖКОКС" (ідентифікаційний код - 00191224, Покупець) на загальну суму 2 500 000 000,00 грн. (два мільярди п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок) без урахування ПДВ.		
Опис:								
<p>28.04.2020 року річними Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства.</p> <p>Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення граничної сукупної вартості правочину до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 31,4236%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у Загальних зборах акціонерів, - 5 846 794 728 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 846 794 728 шт., "проти" - 0 шт.</p>								
5	28.04.2020	річні Загальні збори акціонерів	1 600 000	7 955 816	20,1111	Предмет правочину - правочини щодо відступлення прав вимоги (заміну сторони у зобов'язанні), згідно яких ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МЕТАЛУРГІЙНИ Й КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ" (ідентифікаційний код - 00191158; Первісний кредитор) відступає на користь Товариства (Новий кредитор) права вимоги до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО	28.04.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 05393085; Боржник) на загальну суму, що не перевищує 1 600 000 000,00 грн. (один мільярд шістсот мільйонів гривень 00 копійок).		
Опис: 28.04.2020 року річними Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства. Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення граничної сукупної вартості правочину до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 20,1111%. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у Загальних зборах акціонерів, - 5 846 794 728 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 846 794 728 шт., "проти" - 0 шт.								
6	02.11.2020	позачергові Загальні збори акціонерів	2 800 000	7 955 816	35,1944	02.11.2020 р. позачерговими Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів протягом не більш як 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення цими Загальними зборами акціонерів Товариства, а саме: - характер правочинів - надання поворотної фінансової допомоги;	02.11.2020	http://donetsksteelm.com.ua/

						- гранична сукупна вартість правочинів - 2 800 000 000,00 грн. (два мільярди вісімсот мільйонів гривень 00 копійок).		
Опис:								
Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 35,1944%. Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 7 798 845 843 шт., "проти" - 0 шт.								

Інформація про вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата вчинення правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів
-------	------------------------	--	---	---	---	-------------------	-------------------------	---	---

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	02.03.2020	позачергові Загальні збори акціонерів	5 000 000	7 955 816	62,8471	Предмет правочину - значні правочини щодо відступлення прав вимоги між ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРН ИМ ТОВАРИСТВ ОМ "ДОНЕЦЬКСТ АЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙ НИЙ ЗАВОД" (ідентифікацій ний код - 30939178; Новий кредитор) та ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРН ИМ ТОВАРИСТВ ОМ "МЕТАЛУРГІ ЙНИЙ КОМБІНАТ "АЗОВСТАЛЬ " (ідентифікацій ний код - 00191158; Кредитор), згідно яких Кредитор відступає на користь Нового кредитора	02.03.2020	02.03.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						права вимоги до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код - 05393085; Боржник) на загальну суму, що не перевищує 5 000 000 000,00 грн. (п'ять мільярдів гривень 00 копійок).			
Опис:									
<p>02.03.2020 року позачерговими Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про надання згоди на вчинені Товариством у лютому 2020 року значні правочини. Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 62,8471%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 3 900 982 691 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 3 900 982 691 шт., "проти" - 0 шт.</p>									
2	02.09.2020	позачергові Загальні збори акціонерів	8 175 857,21	7 955 816	102,7658	Предмет значного правочину, щодо якого прийнято рішення про надання згоди на вчинення, є відступлення ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ	02.09.2020	02.09.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						<p>ТОВАРИСТВ ОМ "ДОНЕЦЬКСТ АЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙ НИЙ ЗАВОД" (ідентифікацій ний код - 30939178; Первісний кредитор) на користь ТОВАРИСТВ А З ОБМЕЖЕНО Ю ВІДПОВІДАЛ ЬНІСТЮ "ОПТИМАЛ ТРЕЙД" (ідентифікацій ний код 41583742; Новий кредитор) права вимоги до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРН ОГО ТОВАРИСТВ А "ДНІПРОВСЬ КИЙ МЕТАЛУРГІЙ НИЙ КОМБІНАТ" (ідентифікацій ний код 05393043; Боржник) на загальну суму 8 175 857 205, 54 грн. (вісім</p>			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

						мільярдів сто сімдесят п'ять мільйонів вісімсот п'ятдесят сім тисяч двісті п'ять гривень 54 копійки),			
Опис:									
<p>02.09.2020 року позачерговими Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину - Договору про відступлення права вимоги.</p> <p>Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 102,7658%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 5 849 914 267 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 849 914 267 шт., "проти" - 0 шт.</p>									
3	02.09.2020	позачергові Загальні збори акціонерів	23 188 116	7 955 816	291,4612	Предметом значного правочину, щодо якого прийнято рішення про надання згоди на вчинення, - Мирової угоди (Settlement Deed) - є врегулювання справи: консолідовани й арбітражний номер 173592, що знаходиться на розгляді Лондонського міжнародного арбітражного суду (London Court of International Arbitration), ПРИВАТНИМ	02.09.2020	02.09.2020	http://donetsksteel.com.ua/

						<p>АКЦІОНЕРН ИМ ТОВАРИСТВ ОМ "ДОНЕЦЬКСТ АЛЬ" - "МЕТАЛУРГІ ЙНИЙ ЗАВОД" з БАРЛЕНКО ЛТД (BARLENCO LTD) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Кіпру, реєстраційний номер HE 221823), ІТІНЕРІС ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (ITINERIS HOLDINGS LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських Островів, реєстраційний номер BC №1908741), які разом іменовані - "Кредитори", ЕНЕРГОТРЕЙ ДІНГ</p>			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

						<p> LIMITED (ENERGOTRA DING LIMITED) (юридична особа, zareestrovana vidpovidno do zakonodavstva Gonkongu, reestratsiyniy nomer 1579482), PRIVATNYM AKTSIONERH IM TOVARISTV OM "SHAHTOUPR AVLINNYA "POKROVSKYK E" (юридична особа, zareestrovana vidpovidno do zakonodavstva Ukrainy, identyfikatsiy niy kod 13498562), PRIVATNYM AKTSIONERH IM TOVARISTV OM "MAKIIVKOK S" (юридична особа, zareestrovana vidpovidno do zakonodavstva Ukrainy, identyfikatsiy niy kod </p>			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

						<p>32598706), ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРН ИМ ТОВАРИСТВ ОМ "ДОНЕЦЬКИ Й МЕТАЛУРГІЙ НИЙ ЗАВОД" (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства України, ідентифікацій ний код 00191164), ФІНТЕСТ Ем Сі Пі ЛІМІТЕД (FINTEST MCP LIMITED) (юридична особа, зареєстрована відповідно до законодавства Британських Віргінських островів (реєстраційни й номер 534842), які разом іменовані - "Сторони-Поз ичальники". В рамках Мирової угоди (Settlement Deed) ПРАТ</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

						<p>"ДМЗ" зобов'язується у повному обсязі виплатити Кредиторам суму у розмірі 340 000 000,00 доларів США (триста сорок мільйонів доларів США), та сплатити (відшкодувати) ПРИВАТНОМ У АКЦІОНЕРН ОМУ ТОВАРИСТВ У "ШАХТОУПР АВЛІННЯ "ПОКРОВСЬК Е" суму в розмірі 500 000 000,00 доларів США (п'ятсот мільйонів доларів США), в гривнях за обмінним курсом гривні до долара США, встановленим Національним банком України на дату виплати, яку ПРАТ</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

						"ШУ "ПОКРОВСЬК Е" повністю виплачує Кредиторам відповідно до умов Мирової угоди (Settlement Deed).			
Опис:									
<p>02.09.2020 року позачерговими Загальними зборами акціонерів Товариства прийняте рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину. Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 7 955 816 000,00 грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 291,4612%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій - 7 798 845 843 шт., кількість голосуючих акцій, що були зареєстровані для участі у загальних зборах, - 5 849 914 267 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняте рішення - 5 849 914 267 шт., "проти" - 0 шт.</p> <p>** ПРИМІТКА. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом цього правочину (колонка 3 таблиці) вказана в валюті України за офіційним курсом гривні щодо долара США, встановленим НБУ на день та на час прийняття рішення Позачерговими загальними зборами акціонерів ПРАТ "ДМЗ" - 02.09.2020 року: (340 000 000,00 доларів США x 27,6049 = 9 385 666 000,00 гривень; 500 000 000,00 доларів США x 27,6049 = 13 802 450 000,00 гривень; 9 385 666 000,00 гривень + 13 802 450 000,00 гривень = 23 188 116 000,00 гривень)</p>									

			КОДИ
			Дата 01.01.2021
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"	за ЄДРПОУ	30939178
Територія	Донецька область, м.Красноармійськ	за КОАТУУ	1413200000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КВЕД	24.10

Середня кількість працівників: 323

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

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 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	326	2 029	
первісна вартість	1001	5 010	7 336	
накопичена амортизація	1002	(4 684)	(5 307)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	6 792	5 279	
Основні засоби	1010	116 756	86 931	
первісна вартість	1011	29 625 146	29 640 638	
знос	1012	(29 508 390)	(29 553 707)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	327 860	23 722	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	786 585	1 382 578	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	

Усього за розділом I	1095	1 238 319	1 500 539
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	37 506	28 743
Виробничі запаси	1101	9 360	7 415
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	22 904	18 380
Товари	1104	5 242	2 948
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 777 903	617 251
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	208 025	301 995
з бюджетом	1135	68 046	63 265
у тому числі з податку на прибуток	1136	960	0
з нарахованих доходів	1140	5 988	5 988
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 417 849	15 424 441
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	175 981	211 676
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	175 981	211 676
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	26 199	1 534
Усього за розділом II	1195	6 717 497	16 654 893
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	7 955 816	18 155 432

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	77 988	77 988
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	36 057	19 335
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	19 497	19 497
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-24 622 269	-22 290 423
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-24 488 727	-22 173 603
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	94 502	111 886
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	17 739 542
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	94 502	17 851 428
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	2 080 193	8 289 710
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	12 698 761	81 557
товари, роботи, послуги	1615	382 278	155 085
розрахунками з бюджетом	1620	1 676	184 898
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	25 154	25 701
розрахунками з оплати праці	1630	6 946	7 084
одержаними авансами	1635	619	2 988 122
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	543 727	540 151
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	16 610 687	10 205 299
Усього за розділом III	1695	32 350 041	22 477 607
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	7 955 816	18 155 432

Примітки: 1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

2 Загальна сума зобов'язань станом на 31 грудня 2020 р. дорівнює сумі рядків 1595, 1695 і 1700 і становить 40 329 035 тисяч гривень (31 грудня 2019 р.: 32 444 543 тисяч гривень).

Керівник

Дейкун Антон Олександрович

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

01.01.2021

30939178

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

за 2020 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	10 161 581	12 852 893
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(7 697 431)	(8 874 382)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	2 464 150	3 978 511
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	295 634	1 244 292
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(305 715)	(332 349)
Витрати на збут	2150	(123 339)	(74 242)
Інші операційні витрати	2180	(1 289 252)	(1 417 403)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1 041 478	3 398 809
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	935	0

Інші фінансові доходи	2220	12 985 857	4 034 105
Інші доходи	2240	9 140	12 557
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(12 089 075)	(5 283 930)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(218 569)	(11 626)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 729 766	2 149 915
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	594 079	786 585
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 323 845	2 936 500
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	-10 635	11 618
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-10 635	11 618
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(-1 914)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-8 721	11 618
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 315 124	2 948 118

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	7 053 217	8 282 687
Витрати на оплату праці	2505	231 852	206 042
Відрахування на соціальні заходи	2510	31 277	27 054
Амортизація	2515	46 712	47 494
Інші операційні витрати	2520	2 046 566	2 702 267
Разом	2550	9 409 624	11 265 544

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

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

Керівник

Дейкун Антон Олександрович

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ
ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

30939178

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	10 199 219	17 460 112
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	952	520
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	8 375 486	33 801
Надходження від повернення авансів	3020	549	191
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2 584	1 674
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	33	300
Надходження від операційної оренди	3040	27 011	261
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	4 453 520	319 473
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(459 438)	(806 529)
Праці	3105	(189 183)	(164 046)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(30 376)	(9 594)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 292 359)	(1 131 155)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 244 293)	(1 089 010)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(48 066)	(42 145)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 382 166)	(9 804 893)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(22 938)	(5 593)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(83 520)	(66 812)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(4 478 284)	(237 842)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7 121 090	5 589 868
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	9 036	50
необоротних активів	3205	0	1 091
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	8 685	14 717
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	9 444 004	4 904 058
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(25 048)	(15 229)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(11 720 528)	(5 176 617)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-2 283 851	-271 930
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1 107 588	155 000
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(4 588 717)	(4 550 483)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 350 958)	(1 073 228)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(1 855)	(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	-4 833 942	-5 468 711
Чистий рух коштів за звітний період	3400	3 297	-150 773
Залишок коштів на початок року	3405	175 981	364 192
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	32 398	-37 438
Залишок коштів на кінець року	3415	211 676	175 981

Керівник

Дейкун Антон Олександрович

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

30939178

Звіт про власний капітал

3a 2020 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	77 988	36 057	0	19 497	-24 622 269	0	0	-24 488 727
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	77 988	36 057	0	19 497	-24 622 269	0	0	-24 488 727
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	2 323 845	0	0	2 323 845
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	-8 721	0	0	-8 721
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	-8 721	0	0	-8 721
Розподіл прибутку: Виплати власникам	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
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-16 722	0	0	16 722	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	-16 722	0	0	2 331 846	0	0	2 315 124
Залишок на кінець року	4300	77 988	19 335	0	19 497	-22 290 423	0	0	-22 173 603

Керівник

Дейкун Антон Олександрович

Головний бухгалтер

Григоренко Іван Миколайович

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" ЗА МСФЗ ЗА РІК, ЩО
ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 р

Зміст

1.	Загальна інформація	17
2.	Основа складання фінансової звітності	19
3.	Основні принципи облікової політики	20
4.	Визначення справедливої вартості	30
5.	Необоротні активи	30
6.	Фінансові інвестиції	33
7.	Запаси	33
8.	Дебіторська заборгованість	34
9.	Грошові кошти	36
10.	Власний капітал	36
11.	Пенсійні зобов'язання	37
12.	Фінансові зобов'язання	39
13.	Кредиторська заборгованість	40
14.	Доходи звітного періоду	41
15.	Витрати звітного періоду	42
16.	Витрати (дохід) з податку на прибуток	43
17.	Управління фінансовими ризиками	43
18.	Умовні, непередбачні та контрактні зобов'язання	45
19.	Операції з пов'язаними сторонами	46
20.	Події після дати балансу	47

1. Загальна інформація

(а) Організаційна структура та діяльність

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

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

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

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

Станом на 31 грудня 2020 р. у Компанії працювало 323 особи (на 31 грудня 2019 р.: 294 осіб).

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

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

Дочірні підприємства:

- ТОВ "ШБК "Донецькшахтопроходка", зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Донецьк, вул. Павших Комунарів 102а. Внесок Компанії в статутний капітал складає 92%;
- ПРАТ "Макіївський коксохімічний завод", зареєстроване за адресою: Донецька область м. Покровськ, вул. Торгівельна, буд. 106А. Внесок Компанії в статутний капітал складає 73%.

Асоційоване підприємство:

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

Інших відокремлених структурних підрозділів Компанія не має.

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

б) Операційне середовище та економічна ситуація

Українська економіка демонструвала стійке зростання протягом чотирьох років поспіль до кінця 2019 року на тлі загальної стабілізації макроекономіки, підтримуваної структурними реформами, зростанням внутрішніх інвестицій, пожвавленням споживання домашніх господарств, збільшенням промислового виробництва та будівельної активності, а також поліпшенням кон'юнктури на зовнішніх ринках.

Починаючи з першого кварталу 2020 року українська економіка скорочується на тлі зниження промислового виробництва і заходів локалізації, введених в березні 2020 року для стримування

поширення пандемії COVID-19. Ослаблення обмежувальних антипандемічних заходів стимулювало відновлення економіки в другій половині року. В цілому Національний банк України ("НБУ") очікує падіння реального ВВП на 4,4% в річному численні в 2020 році в порівнянні із зростанням на 3,3% в 2019 році.

НБУ дотримується політики процентних ставок, що відповідає цільовим показникам інфляції, і підтримує курс гривні на плаву. Річний рівень інфляції в Україні склав 5,0% в 2020 році (в порівнянні з 4,1% в 2019 році), що дозволило НБУ продовжити свою ключову політику зниження процентних ставок після тривалого періоду підвищення ставок - з 18,0% з 7 вересня 2018 року до 6,0%, що діє з 12 червня 2020 р.

У 2019 році НБУ продовжив подальше ослаблення обмежень валютного контролю, введених в 2014-2015 роках. Зокрема, необхідна частка валютної виручки, що підлягає обов'язковому продажу на міжбанківському ринку, з 1 березня 2019 року поступово знижувалася з 50% до 30% і була скасована з 20 червня 2019 року. Крім того, з 16 травня 2019 року розрахунковий період за експортно-імпортними операціями в іноземній валюті неухильно збільшувався з 180 до 365 днів. 7 травня 2019 року НБУ збільшив розмір дивідендних виплат, дозволених українським компаніям нерезидентам, до 12 млн євро на місяць і згодом скасував це обмеження з 10 липня 2019 року.

З метою управління погашенням зовнішнього боргу та забезпечення доступу до зовнішнього фінансування Україна продовжує співпрацю з міжнародними фінансовими інститутами, які є основними кредиторами її економіки. У червні 2020 року виконавча рада Міжнародного валютного фонду затвердила нову 18-місячну угоду Stand-by (SBA) для України із загальним лімітом близько 5 мільярдів доларів. Схвалення SBA дозволило негайно виділити близько 2,1 мільярда доларів США, в той час як подальші виплати будуть розглядатися в залежності від успіху України у виконанні умов SBA. У липні 2020 року Україна і ЄС підписали угоду про надання Україні 1,2 млрд євро макрофінансової допомоги.

Україна як і раніше активно працює на міжнародних ринках боргового капіталу для управління профілем погашення зовнішнього боргу. У 2018-2020 роках Україна не тільки випустила кілька траншів єврооблігацій в доларах США, але і випустила кілька траншів єврооблігацій в євро, причому випуск 2019 року став першим за останні 15 років.

У березні 2020 року спалах COVID - 19 призвів до карантину і різних видів обмежень на пересування, введеним у багатьох країнах. Це, в свою чергу, призвело до зниження активності в окремих секторах економіки, зниження попиту на певні товари і послуги та підвищення ризиків уповільнення економічного зростання і рецесії в ключових економіках світу.

Протягом 2020 року уряди по всьому світу ініціювали низку програм державної допомоги, спрямованих на протидію наслідкам COVID-19, включаючи фіскальні та грошово-кредитні заходи, націлені на домогосподарства, охорону здоров'я, а також обробку промисловість і сфери обслуговування. До кінця 2020 року були успішно розроблені декілька вакцин, а деякі країни почали кампанії по вакцинації.

Фінансові показники Компанії в значній мірі залежать від світових цін та попиту на концентрат коксівного вугілля. На ціни впливають багато факторів, в тому числі глобальні економічні умови, попит, світові виробничі потужності, коефіцієнти використання виробничих потужностей, вартість сировини, курси валют і поліпшення в процесах виробництва.

Протягом 2019-2020 років ціни на концентрат коксівного вугілля зазнали значних коливань.

З початку епідемії Компанія вживає заходів щодо запобігання поширення вірусу і забезпечення безпеки персоналу. Заходи з управління ризиками, що проводяться антикризовим штабом Компанії, включають, зокрема, віддалену роботу адміністративного персоналу, скасування масових заходів та відряджень, регулярні температурні перевірки співробітників на всіх виробничих об'єктах, надання засобів індивідуального захисту. Усі механізми внутрішнього контролю Компанії залишаються в силі і працюють ефективно.

На дату випуску цієї фінансової звітності ситуація з COVID-19 все ще розвивалася, і її наслідки в даний час не визначені; однак керівництво вважає, що воно вживає відповідних заходів для підтримки стабільної роботи Компанії, необхідні в поточних обставинах. Керівництво робить висновок, що в зв'язку зі спалахом COVID-19 відсутня суттєва невизначеність щодо допущення про безперервність діяльності, використаного при підготовці цієї фінансової звітності.

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

2. Основа складання фінансової звітності

(а) Підтвердження відповідності

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

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

(б) Функціональна валюта та валюта подання

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

(в) Безперервна діяльність

За період, що закінчився 31 грудня 2020 р., Компанія отримала чистий прибуток у розмірі 2 323 845 тисяч гривень. Поточні зобов'язання Компанії перевищують її оборотні активи станом на 31 грудня 2020 р. на 5 822 714 тисяч гривень (31 грудня 2019 р.: на 25 632 544 тисячі гривень). Таке перевищення відноситься, головним чином, до короткострокових зобов'язань за кредитами.

Станом на 31 грудня 2020 р. заборгованість Компанії по кредитах та займах складає 26 648 630 тисяч гривень, (31 грудня 2019 р.: 30 222 165 тисяч гривень), включаючи проценти до виплати у сумі 597 258 тисяч. Протягом 2020 року погашено заборгованості по кредитах та займах на суму 5 534 785 тисяч гривень, у тому числі заборгованості з процентів на суму 1 350 354 тисяч гривень.

З метою забезпечення тривалої діяльності Компанії згідно з принципом безперервності, керівництво Компанії вживає заходи для збільшення реалізації вугільного концентрату.

Хоча управлінський персонал Компанії вважає, що вживані ним заходи будуть достатніми для того, щоб забезпечити діяльність Компанії на основі принципу безперервності діяльності у найближчому майбутньому, подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Компанії, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо.

Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу.

(г) Використання оцінок і суджень

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

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

Інформація про важливі судження, які використовувалися при застосуванні принципів облікової політики і мали найбільший вплив на суми, визнані у фінансовій звітності, та які можуть призвести до суттєвого коригування даних звітності у наступному фінансовому році, висвітлена у таких примітках:

- Примітка 2(в) - Здатність Компанії продовжувати безперервну діяльність.
- Примітка 5 - Оцінка вартості основних засобів.
- Примітка 11 - Пенсійні зобов'язання.
- Примітка 16 - Витрати (дохід) з податку на прибуток.

3. Основні принципи облікової політики

(а) Передумови облікової політики

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

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

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

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

Облікова політика може змінюватися добровільно або примусово.

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

(б) Зміна облікової політики

Зміна облікової політики Компанії можлива лише за таких умов:

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

(в) Виклад суттєвих облікових політик та суджень

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

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

Придбані нематеріальні активи обліковуються за собівартістю. Амортизація нематеріальних активів з обмеженим строком корисної служби нараховується щомісячно методом прямолінійного нарахування протягом терміну їх корисної служби. Нематеріальний актив з необмеженим терміном корисної служби не підлягає амортизації.

Основні засоби. При визнанні об'єкта основних засобів як активу здійснюється його оцінка за первісною вартістю (собівартістю), яка включає витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням активів. Вартість активів, побудованих власними силами, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Після визнання об'єкт основних засобів враховується за справедливою вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і накопичених у подальшому збитків від зменшення корисності.

З метою визначення справедливої вартості основних засобів управлінський персонал залучає незалежного професійного оцінювача. Методологія, що застосовується для визначення справедливої вартості, включає метод чистої вартості заміщення (для специфічних одиниць основних засобів), метод порівняння з ринковою вартістю аналогічних основних засобів (для

тих одиниць основних засобів, для яких існує активний ринок), методи дисконтованих грошових потоків, а також аналіз витрат на будівництво нових одиниць основних засобів. Переоцінка основних засобів проводиться з достатньою регулярністю з тим, щоб балансова вартість суттєво не відрізнялася від вартості, яка була б визначена із застосуванням справедливої вартості на дату звітності.

Збільшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в іншому сукупному доході та відображається у власному капіталі у складі резерву переоцінки (за вирахуванням відстроченого податку), за винятком тих випадків, коли воно сторнує зменшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене в прибутку або збитку. У таких випадках воно визнається в прибутку або збитку. Зменшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в прибутку або збитку, за винятком тих випадків, коли воно сторнує збільшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене безпосередньо у складі іншого сукупного доходу. У таких випадках воно визнається у складі іншого сукупного доходу. При переоцінці основних засобів застосовувати метод списання зносу.

Резерв переоцінки, відображений у складі капіталу, відноситься безпосередньо на нерозподілений прибуток у тому випадку, коли сума дооцінки реалізована, тобто при списанні/реалізації об'єкта основних засобів, або щомісяця по мірі використання об'єкта (пропорційно нарахованій амортизації).

При подальшому визнанні об'єктів основних засобів витрати на капітальні ремонти капіталізуються і амортизуються протягом планового міжремонтного періоду. Компанія капіталізує всі витрати, пов'язані з модернізацією об'єкта основних засобів, з одночасним переглядом термінів амортизації об'єкта основних засобів.

Знос одиниць основних засобів нараховується з моменту, коли вони встановлені та готові до використання, або, якщо йдеться про активи, створені власними силами суб'єкта господарювання, з моменту, коли створення активу завершено і він готовий до використання. Знос нараховується на основі вартості активу, зменшеній на його ліквідаційну вартість.

Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом розрахункових строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів з дати, коли він є готовим для використання, оскільки така практика найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Знос орендованих активів нараховується протягом меншого з двох строків: строку їх корисного використання або строку оренди, крім випадків, коли можна об'рунтовано вважати, що Компанія отримає право власності до кінця строку оренди.

Знос на землю та незавершене будівництво (незавершені капітальні інвестиції) не нараховується.

На об'єкти, що відносяться до малоцінних необоротних активів, нараховується амортизація в розмірі 100% в момент їх введення в експлуатацію.

Нарахування амортизації не припиняється в разі простою активу або припинення активного його використання, під час ремонту активу і його поточного обслуговування, за винятком випадків, коли актив повністю замортизований.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів і термін корисної експлуатації переглядається не

рідше ніж один раз на рік, і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються в обліку як зміни в обліковій оцінці.

Припинення визнання основних засобів відбувається після їх вибуття або в тих випадках, коли подальше використання активу, як очікується, не принесе економічних вигод. Прибуток або збиток, що виникають у зв'язку з припиненням визнання об'єкта основних засобів, в обов'язковому порядку повинен включатися в інші операційні доходи чи витрати в періоді, коли було припинено визнання такого об'єкта активом. Прибуток або збиток, що виникають у зв'язку з припиненням визнання об'єкта основних засобів, визначаються як різниця між чистими надходженнями від вибуття, якщо такі є, включаючи вартість запасних частин і брукху, отриманих від демонтажу основного засобу, і балансовою вартістю даного об'єкта. При вибутті об'єкта основних засобів, під які було нараховано резерв під знецінення, підприємство згортає первісну/переоцінену вартість об'єкту основних засобів з накопиченої амортизацією і резервом під знецінення. Залишкова вартість вибулого об'єкта списується на витрати періоду до складу інших операційних витрат.

Інвестиції в асоційовані та дочірні підприємства. Фінансові інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються в фінансовій звітності за методом участі у капіталі. Первісне визнання інвестиції в асоційовані підприємства на дату придбання здійснюється за собівартістю. Надалі частка Компанії у прибутках або збитках асоційованих підприємств визнається у звіті про фінансові результати, а її частка у зміні капіталу в дооцінках та іншого сукупного доходу визнається відповідно в звіті про інший сукупний дохід.

Інвестиції у дочірні підприємства в окремій звітності Компанії відображаються за собівартістю.

Товарно-матеріальні запаси. Виробничі запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням розрахункових витрат на завершення та збут.

Собівартість запасів визначається за формулою собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО) та включає витрати на придбання запасів, витрати на виробництво або переробку, а також інші витрати на їх доставку до теперішнього місцезнаходження і приведення їх у стан, придатний для використання. Метод конкретної ідентифікації списання запасів застосовується при виконанні робіт по конкретному об'єкту, а також по запасам які не замінюють один одного.

Собівартість запасів може виявитися невідшкодовуваною, якщо ціна на ці запаси зменшилася в зв'язку з їх пошкодженням, частковим або повним старінням, або внаслідок зміни ринкових цін. Собівартість запасів також може виявитися невідшкодовуваною, якщо збільшилися можливі витрати на завершення або на здійснення продажу. У цих випадках Компанія знецінює неліквідні, неходові і застарілі запаси до чистої вартості реалізації на дату складання фінансової звітності. Суму нарахованого резерву під знецінення запасів підприємство відносить до складу інших операційних витрат.

Податок на прибуток. Витрати з податку на прибуток складаються з поточного та відстроченого податків. Податок на прибуток визнається в прибутку або збитку.

Поточний податок складається з очікуваного податку до сплати або до відшкодування, розрахованого на основі оподатковуваного прибутку або збитку за рік з використанням ставок оподаткування, що діють або практично введені в дію на дату звітності, і будь-яких коригувань

податку, що підлягає сплаті за попередні роки. Поточний податок до сплати також включає будь-яке податкове зобов'язання, яке виникає внаслідок оголошення дивідендів.

Відстрочений податок визнається за тимчасовими різницями між балансовими сумами активів і зобов'язань, які використовуються для цілей фінансової звітності, і сумами, які використовуються для цілей оподаткування.

Відстрочений податковий актив визнається за невикористаними податковими збитками та тимчасовими різницями, що відносяться на витрати, якщо існує ймовірність отримання у майбутньому оподатковуваного прибутку, завдяки якому вони зможуть бути використані. Відстрочені податкові активи аналізуються на кожну звітну дату і зменшуються, якщо реалізація відповідної податкової вигоди більше не є вірогідною.

Оцінка відстроченого податку відображає податкові наслідки того, яким чином Компанія планує, на кінець звітного періоду, відшкодувати балансову вартість своїх активів та розрахуватися за балансовою вартістю своїх зобов'язань. Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємозараховуються у випадку існування юридично забезпеченого права на взаємозарахування поточних податкових активів та зобов'язань, якщо вони відносяться до податку на прибуток, що стягується одним і тим самим податковим органом з одного й того самого оподатковуваного суб'єкта господарювання, або з різних суб'єктів господарювання, але ці суб'єкти господарювання мають намір провести розрахунки за поточними податковими зобов'язаннями та активами на нетто-основі або їх податкові активи будуть реалізовані одночасно з погашенням їх податкових зобов'язань.

Фінансові інструменти. Фінансовий актив або фінансове зобов'язання визнається у звіті про фінансовий стан лише тоді, коли суб'єкт господарювання стає стороною договірних положень щодо інструмента.

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

При первісному визнанні ціна угоди якнайкраще засвідчує справедливу вартість. Прибуток або збиток при первісному визнанні відображається лише в тому випадку, якщо існує різниця між ціною угоди та справедливою вартістю, яка може бути підтверджена ціною котирування на активному ринку для ідентичного активу або зобов'язання або базується на техніці оцінки, яка використовує лише дані з відкритих для спостережень ринків.

Компанія класифікує свої фінансові активи за наступними категоріями: які в подальшому оцінюються за справедливою вартістю (або через інший сукупний дохід, або через прибуток або збиток) і які оцінюються за амортизованою вартістю. Класифікація залежить від бізнес-моделі Компанії для управління фінансовими активами та договірних умов грошових потоків.

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

Очікувані кредитні збитки по фінансовим активам оцінюються шляхом нарахування прогнозного резерву портфельним методом і методом за індивідуальними балансам із застосуванням ставок резервування.

Всі фінансові зобов'язання в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, за винятком (і) похідних фінансових інструментів, фінансових зобов'язань утримуваних для торгівлі та інших фінансових зобов'язань, визнаних як таких при первісному визнанні, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток та (ii) договорів фінансової гарантії.

Компанія повинна припинити визнання фінансового активу, коли: 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.

Компанія має списувати фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) з балансу тільки тоді, коли воно погашається, тобто, коли вказане в договорі зобов'язання виконано, анульовано або строк його дії закінчився і відновленню не підлягає.

Нефінансові активи. Аналогічно фінансових активів, дебіторська і кредиторська заборгованість, які не є фінансовими активами, поділяються на поточну і довгострокову частину залежно від терміну погашення.

Балансова вартість нефінансових активів, за винятком виробничих запасів та відстрочених податкових активів, перевіряється на кожну дату звітності з метою виявлення будь-яких ознак зменшення їх корисності. Якщо такі ознаки існують, проводиться оцінка сум очікуваного відшкодування активів. Суми очікуваного відшкодування нематеріальних активів, що мають невизначені строки корисного використання або ще не готові до використання, оцінюються щороку у ту саму дату. Збиток від зменшення корисності визнається тоді, коли балансова вартість активу перевищує суму очікуваного відшкодування.

Сумою очікуваного відшкодування активу є більша з двох вартостей: вартість у використанні чи справедлива вартість за вирахуванням витрат на збут. При оцінці вартості у використанні очікувані в майбутньому грошові потоки дисконтуються до їх теперішньої вартості з використанням ставки дисконту без урахування ставки оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошових коштів у часі та ризики, притаманні відповідному активу. Для цілей тестування на предмет зменшення корисності активи, які не можуть бути перевірені індивідуально, об'єднуються у найменшу групу активів, що генерує приток грошових коштів від безперервного використання відповідного активу, що практично не залежить від притоку грошових коштів від інших активів чи груп активів. Збитки від зменшення корисності визнаються у прибутку або збитку.

Збитки від зменшення корисності, визнані у попередні періоди, оцінюються на кожну звітну дату на предмет будь-яких ознак того, що збиток зменшився або більше не існує. Збиток від зменшення корисності сторнується, якщо відбулася зміна оцінок, що використовуються для визначення суми відшкодування. Збиток від зменшення корисності сторнується тільки у випадку, якщо балансова вартість активу не перевищує балансову вартість, що була б визначена, за вирахуванням зносу або амортизації, якщо збиток від зменшення корисності не був визнаний взагалі.

Витрати майбутніх періодів по своїй суті являють собою передплачені витрати, які будуть приносити майбутні економічні вигоди протягом кількох майбутніх звітних періодів. Списання

витрат майбутніх періодів на витрати періоду проводиться рівномірно протягом періодів, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди. Списані витрати майбутніх періодів відображаються в складі витрат (за їх видами), до яких вони належать, і групуються за відповідними статтями звіту про фінансові результати, включаючи собівартість реалізованої продукції, адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні або фінансові витрати.

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

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

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

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

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

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

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

Визнання доходів. Дохід - збільшення економічних вигод протягом звітного періоду у формі надходжень або поліпшення якості активів або зменшення величини зобов'язань, які призводять до збільшення власного капіталу, не пов'язаного з внесками учасників капіталу.

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

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

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

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

Визнання витрат. Витрати визнаються в тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені (принцип відповідності доходів і витрат), або, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати грошових коштів або іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визначаються шляхом систематичного розподілу його вартості (наприклад, у вигляді амортизації) між відповідними звітними періодами. Для цілей дотримання принципу порівнянності отриманих доходів з понесеними витратами Компанія включає до складу балансового витрат майбутніх періодів витрати на страхування.

Згідно з методом нарахувань, витрати визнаються незалежно від руху грошових потоків і від того, як вони приймаються для цілей розрахунку оподатковуваної бази. Для дотримання принципу нарахування списання витрат, що відносяться до невідфактурованих поставок товарів, робіт і послуг торгового і загальногосподарського характеру, проводиться за оціночною вартістю. Надалі такі витрати коригуються виходячи з реальної купівельної вартості (після отримання первинних документів).

Витрати за функціями класифікуються за такими статтями:

Операційні витрати:

- Собівартість реалізації

- Адміністративні витрати
- Витрати на збут
- Інші операційні витрати

Неопераційні витрати:

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

Операції в іноземній валюті. Статті, показані у фінансовій звітності, оцінюються з використанням валюти основного економічного середовища, в якій Товариство працює (функціональної валюти). Суми у фінансовій звітності оцінені і представлені в національній валюті України, гривні, яка є функціональною валютою і валютою представлення звітності для Товариства.

Операції в іноземній валюті враховуються за обмінним курсом НБУ, встановленим на дату операції. Курсові різниці, що виникають в результаті розрахунку за операціями в іноземній валюті, включаються до звіту про фінансові результати.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються в гривні по офіційному курсу обміну, який встановлює НБУ на відповідну звітну дату. Прибуток і збитки від курсових різниць, що виникають в результаті перерахунку активів і зобов'язань, відображаються у складі курсових різниць в звіті про фінансові результати.

Курсові різниці в звіті про фінансові результати відображаються згорнуто.

Станом на 31 грудня 2020 року основні курси обміну, використані для перерахунку сум в іноземній валюті, були наступними: 28,2746 гривні за 1 долар США (на 31 грудня 2019 року 23,6862 гривні за 1 долар США).

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

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

о Реформа порівняльної ставки процентних ставок (поправки до МСФЗ 9, МСБО 39 та МСФЗ 7) (видані 26 вересня 2019 року та набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2020 року або пізніше, і повинні застосовуватися ретроспективно. Дострокове застосування дозволено).

о Визначення бізнесу - Зміни до МСФЗ 3 (видані 22 жовтня 2018 р. та набувають чинності для придбань з початку річного звітного періоду, який починається 1 січня 2020 р. або пізніше).

о Визначення суттєвості - Зміни до МСБО 1 та МСБО 8 (видані 31 жовтня 2018 р. та діють для річних періодів, що починаються 1 січня 2020 р. або пізніше). Зміни забезпечують послідовність використання визначення суттєвості в усіх стандартах МСФЗ. Інформація є суттєвою, якщо обґрунтовано очікується, що її пропуск, спотворення або затуманення може вплинути на рішення основних користувачів фінансової звітності загального призначення, винесені на підставі такої фінансової звітності, що представляє фінансову інформацію про звітуючу компанію.

о Зміни до Концептуальних основ фінансової звітності (видані 29 березня 2018 року та набувають чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2020 року або пізніше).

о Зміни до МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості" - оновлено 16.12.2020 року. Внесені зміни до пункту 6 МСФЗ 13. Суб'єкт господарювання застосовує ці зміни, коли застосовує МСФЗ 16.

о Поступки на оренду, пов'язані з Covid-19 - Поправка до МСФЗ 16 (видана 28 травня 2020 року та діє для річних звітних періодів, що починаються 1 червня 2020 року або пізніше). Додано наступні пункти:

-46А "Орендар може застосувати практичний прийом у формі рішення не проводити оцінку того, чи є поступка з оренди, що відповідає умовам, наведеним у пункті 46Б, модифікацією оренди. Орендар, що приймає таке рішення, обліковує будь-яку зміну орендних платежів, зумовлену поступкою з оренди, в той самий спосіб, у який він обліковував би зміну з застосуванням цього Стандарту, якби зазначена зміна не являла собою модифікації оренди";

-46Б "Практичний прийом, описаний у пункті 46А, застосовується лише до поступок з оренди, що мають місце як безпосередній наслідок пандемії "covid-19", і лише в разі дотримання всіх наведених нижче умов: а) зміни орендних платежів призводять до перегляду компенсації за оренду, що в основному є такою самою, що й компенсація за оренду безпосередньо напередодні зміни, або меншою за неї; б) будь-яка зміна орендних платежів впливає лише на платежі, що первісно належали до сплати 30 червня 2021 року або раніше (наприклад, поступка з оренди відповідатиме цій умові, якщо вона зумовлює зменшення орендних платежів до 30 червня 2021 року або раніше та збільшує орендні платежі за період після 30 червня 2021 року); та в) суттєвих змін в інших умовах оренди не відбувається";

-60А "Якщо орендар застосовує практичний прийом, описаний у пункті 46А, орендар розкриває таку інформацію: а) що він застосував практичний прийом до всіх поступок з оренди, які відповідають умовам пункту 46Б, або, якщо його застосовано не до всіх таких поступок з оренди, то інформацію про характер договорів, до яких він застосував практичний прийом (див. пункт 2); та б) суму, визнану в прибутку або збитку за звітний період з відображенням змін орендних платежів, зумовлених поступками з оренди, до яких орендар застосував практичний

прийом, описаний у пункті 46А";

-В1А "Документом "Поступки з оренди, пов'язані з пандемією "covid-19", виданим у травні 2020 року, додано пункти 46А, 46Б, 60А, В20А та В20Б. Орендареві слід застосовувати цю зміну для річних періодів, що починаються 1 січня 2020 року або пізніше. Дострокове застосування допускається, в тому числі, у фінансовій звітності, не затвердженій до випуску станом на 28 травня 2020 року";

-В20А "Орендар застосовує документ "Поступки з оренди, пов'язані з пандемією "covid-19" (див. пункт В1А) ретроспективно, визнаючи кумулятивний ефект первісного застосування цієї зміни як коригування початкового залишку нерозподіленого прибутку (чи, відповідно до ситуації, іншого компоненту власного капіталу) на початку річного звітного періоду, в якому орендар уперше застосовує зазначену зміну";

-В20Б "У звітному періоді, в якому орендар застосовує "Поступки з оренди, пов'язані з пандемією "covid-19" уперше, орендар не зобов'язаний розкривати інформацію, передбачену пунктом 28(д) МСБО 8".

о Зміни до МСБО 23 "Витрати на позики" оновлено 16.06.2020 року. Зокрема, у МСБО 23 "Витрати на позики" у п. 14 додали положення, що при визначенні норми капіталізації (середньозваженої величини витрат за позиками стосовно всіх позик суб'єкта господарювання, що непогашені протягом періоду) суб'єкт господарювання має виключити з розрахунків витрати за позиками здійсненими спеціально з метою отримання кваліфікаційного активу допоки, значною мірою, усі заходи, необхідні для підготовки цього активу до передбачуваного використання або реалізації, не будуть завершені. Суб'єкт господарювання застосовує ці зміни до витрат за позиками, що понесені на початку або після початку річного звітного періоду, в якому суб'єкт господарювання вперше застосовує ці зміни (див. п.п. 28А, 29Г МСБО 23). виправлено назву активів з кваліфікованих на кваліфікаційні та низку інших негараздів з української.

Ці стандарти, зміни до стандартів та тлумачення не мали суттєвого впливу на цю фінансову звітність.

Наступні поправки до стандартів, були видані, але досі не схвалені Європейським Союзом:

о Продаж або внесок активів між інвестором та його асоційованим або спільним підприємством - Зміни до МСФЗ 10 та МСБО 28 (видані 11 вересня 2014 р. та набувають чинності для річних періодів, що починаються з дати, що визначається IASB);

о Класифікація зобов'язань як поточних або довгострокових - Зміни до МСБО 1 (видані 23 січня 2020 р. та діють для річних періодів, що починаються 1 січня 2023 р. або пізніше);

о Доходи до використання за призначенням, обтяжливі контракти - вартість виконання контракту, посилення на Концептуальну основу - поправки до МСБО 16, МСБО 37 та МСФЗ 3 та щорічні вдосконалення МСФЗ 2018-2020 рр. - поправки до МСФЗ 1, МСФЗ 9, МСФЗ 16 та МСБО 41 (виданий 14 травня 2020 р. та діє для річних періодів, що починаються 1 січня 2022 р. або пізніше).

Ці зміни до стандартів, ймовірно, не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії.

4. Визначення справедливої вартості

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

(a) Основні засоби

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

У разі відсутності оголошених ринкових цін (котирувань) справедлива вартість основних засобів визначається, головним чином, на основі вартості заміщення за вирахуванням зносу. Відповідно до цього методу, враховується вартість відновлення або заміщення основних засобів, скоригована на фізичний, функціональний чи економічний знос, а також на старіння.

(б) Дебіторська заборгованість

Справедлива вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та іншої дебіторської заборгованості оцінюється як теперішня вартість майбутніх грошових потоків,

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

5. Необоротні активи

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

Остання переоцінка основних засобів Компанії була проведена станом на 31.07.2018 незалежними оцінювачем.

Станом на 31 грудня 2020 р. балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та знецінення і становить 92 210 тисяч гривень (31 грудня 2019 р.: 123 548 тисяч гривень).

На 31 грудня 2020 року та на 31 грудня 2019 року основних засобів переданих у заставу для забезпечення банківських кредитів не має.

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень)

	Земля, будівлі та споруди				Виробниче обладнання				Транспортні засоби		Інше	
	Основні засоби на невідконтрольній території				Невиробничі				основні		засоби	
	Незавершені капітальні інвестиції				Всього							
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2019	38 783	36 525	113 186		6 540	29 419	564					
10 547	6 792	29 631	937									
Накопичений знос на 31.12.2019	(5 346)	(10 307)			(58 518)	(5 415)	(28 134)	282	(9 239)	-	(28 223)	107
Резерв під зменшення корисності	-	-	-	-	(1 285 282)	-	-	(1 285 282)	-	-	(1 285 282)	
Залишкова вартість на 01.01.2020	33 437	26 218	54 668	1 125	-	1 308	6 792	123 548				
Надходження	6 363	2 805		7 201		30 724	47 093					
Вибуття		(162)	(460)	(254)		(32 237)	(33 113)					
Списання зносу			100	453	194		747					

Нарахований знос	(2 454)(6 431)(33 076)	(2 812)	(242)	(45 015)
Нарахування резерву	(3)		(1 047)	(1 050)
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2020	45 146 39 168 112 726 10 547 5 279 29 645 917		13 487 29 419 564	
Накопичений знос на 31.12.2020	(7 800)(16 638) (28 267 375)	(91 141)	(8 033)(28 134 282)	(9 481)
Резерв під зменшення корисності	(3)	(1 285 282)	(1047)	(1 286 332)
Залишкова вартість на 31.12.2020	37 346 22 527 21 585 5 454 0	19	5 279 92 210	
Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р. був розподілений по статтях витрат наступним чином:				
- на собівартість реалізованої продукції - 342 тисяч гривень				
- на адміністративні витрати - 7 017 тисяч гривень				
- на інші операційні витрати - 37 656 тисяч гривень, крім того на інші операційні витрати була віднесена сума нарахованого резерву від знецінення корисності у сумі 1 050 тис.грн.				
Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., представлений таким чином:				
(у тисячах гривень)				
	Земля, будівлі та споруди	Виробниче обладнання	Транспортні засоби	Інше
	Основні засоби на непідконтрольній території	Невиробничі	основні	засоби
	Незавершені капітальні інвестиції	Всього		
Вартість або переоцінена вартість на 01.01.2019	35 155 34 135 116 683		5 017 29 418 822	
	10 674 3 465 29 623 951			
Накопичений знос на 01.01.2019	(4 293)(4,473)(25 022)	(4 030)(28 133 866)	(8 891)	
	(28 180 575)			
Резерв під зменшення корисності		(1 284 956)		(1 284 956)
Залишкова вартість на 01.01.2019	30 862 29 662 91 661 987	-	1 783 3 465 158 420	
Надходження	3 628 3 010 703 1 964 - 6	12 961 22 272		
Перехід в іншу категорія ПС	- (562) (56) (124) 742	- - -		
Перехід в іншу категорію АМ	- 288 54 57 (399)	- - -		

Вибуття	-	-	(26)	(38)	-	(9)	(9 634)	(9 707)
Списання зносу	-	58	4 118	279	-	123	-	4 578
Нарахований знос	(1 053)	(6 180)	(37 670)		(1 720)	(16)	(471)	- (47 110)
Наахований резерв					(332)			(332)
Вартість або переоцінена вартість на 31.12.2019	38 783	36 525	113 186		6 540	29	419	564
	10 547	6 792	29 631	937				
Накопичений знос на 31.12.2019	(5 346)	(10 307)			(58 518)		(5 415)	(28 134 282) (9 239)
	-	(28 223 107)						
Резерв під зменшення корисності	-	-	-	-	(1 285 282)	-	-	(1 285 282)
Залишкова вартість на 31.12.2019	33 437	26 218	54 668	1 125	-	1 308	6 792	123 548

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

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

6. Фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2020 р. та на 31 грудня 2019 р. у складі інших фінансових довгострокових інвестицій компанія обліковує такі інвестиції, що є суттєвими:

(у тисячах гривень)

Найменування інвестиції на 31.12.20	Країна реєстрації або розташування Сума інвестиції на 31.12.19	Вид інвестицій Доля	Сума
%			
ТОВ "Група Енерго" Україна	Доля в УК	792	99
ТОВ "ШБК "Донецькшахтопроходка"	Україна	Доля в УК	61 842 61 842 92
ПАТ "ДМЗ" Україна	Акції	47 152	48
ПАТ "МКХЗ" Україна	Акції	24 802	24 802 73
ПАТ "ЯКХЗ" Україна	Акції	87 361	91
ПРАТ "АП "УКРБУД"	Україна	Акції	23 722 22 787 49.9

ПРАТ "Макіївкокс" Україна	Акції	83 124 97	
Резерв на знецінення інвестицій		(86 644)	-
Усього		23 722 327 860	

Компанією обліковує свої інвестиції в асоційоване підприємство ПРАТ "АП "УКРБУД" відповідно до вимог МСБО 28 за методом участі в капіталі. За 2020 рік Компанія отримала дохід від участі в капіталі ПРАО "АП "УКРБУД" у розмірі 935 тис.грн.

У складі поточних фінансових інвестицій станом на 31 грудня 2020 р. та на

31 грудня 2019 р. Компанія обліковує акції іншого підприємства, класифіковані як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 у кількості 5 121 929 штук на суму 35 860 тисяч гривень. У зв'язку з тим, що акції заблоковано утримувачем - ПАТ "Національний депозитарій України" відповідно до рішення НКЦПФР №1149 від 28.08.2014р., Компанією нараховано резерв під знецінення цих інвестицій у сумі суму 35 860 тисяч гривень. Балансова вартість поточних фінансових інвестицій станом на 31 грудня 2020 р. та на 31 грудня 2019 р. дорівнює 0.

7. Запаси

Виробничі запаси у звітності Компанії представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
--------------	-------------------	-------------------

Сировина та матеріали	683	1 339
-----------------------	-----	-------

Матеріали, передані в переробку	2 121	3 336
---------------------------------	-------	-------

Запасні частини	4 295	4 376
-----------------	-------	-------

Малоцінні і швидкозношувані предмети	229	292
--------------------------------------	-----	-----

Інші матеріали	87	17
----------------	----	----

Разом	7 415	9 360
-------	-------	-------

Готова продукція у звітності Компанії представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
--------------	-------------------	-------------------

Вугільна продукція	18 285	22 809
--------------------	--------	--------

Інша	95	95
------	----	----

Разом	18 380	22 904
-------	--------	--------

Товари у звітності Компанії представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
--------------	-------------------	-------------------

Товари на складі	2 948	5 242
------------------	-------	-------

Разом	2 948	5 242
-------	-------	-------

Станом на 31.12.2020 року нарахований резерв на знецінення запасів становить 657 904 тис.грн, з них резерв на знецінення запасів, які знаходяться на неконтрольованій території складає 644 933 тис.грн. Резерв на знецінення запасів нараховується за рахунок інших операційних витрат.

8. Дебіторська заборгованість

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

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
--	-------------------	-------------------

Довгострокові займи видані	3 209	3 209
----------------------------	-------	-------

Заборгованість по депозитах і коштах на поточних рахунках	814 139	814 139
---	---------	---------

Резерв на знецінення	(817 348)	(817 348)
----------------------	-----------	-----------

Довгострокова дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю	0	0
---	---	---

Станом на 31 грудня 2020 р. та 2019 р. до складу довгострокової іншої дебіторської заборгованості включено розміщені в банках депозити та грошові кошти у розмірі 814 139 тисяч гривень, у т.ч.:

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

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

- в банку ПАТ "БАНК ПЕТРОКОММЕРЦ-УКРАЇНА" грошові кошти на поточному рахунку у

сумі 45 765 тисяч гривень.

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

(у тисячах гривень)

Найменування 31 грудня 2020 р. 31 грудня 2019 р.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за первісною вартістю 6 694 228
8 553 997

у т.ч. прострочена заборгованість: до 30 к.дн.

- до 30 к.дн. 11 105 205 142
- від 30 до 90 к.дн. 7 381 415 286
- від 90 до 180 к.дн. 10 574 470 455
- від 180 до 360 к.дн. 28 348 334 951
- понад 360 к.дн. 6 527 372 6 384 657

Резерв на знецінення(6 076 977) (5 776 094)

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю 617
251 2 777 903

Коефіцієнт середньорічної оборотності товарної дебіторської заборгованості, розрахований як відношення виручки до залишку товарної дебіторської заборгованості за 2020 рік дорівнює 16,5 (2019 рік:4,6).

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

(у тисячах гривень)

Найменування 31 грудня 2020 р. 31 грудня 2019 р.

За виданими авансами за первісною вартістю 2 745 724 2 775 421

Резерв на знецінення(2 443 729) (2 567 396)

З бюджетом за первісною вартістю 63 265 68 046

З нарахованих доходів за дивідендами 5 988 5 988

Дебіторська заборгованість за розрахунками за чистою реалізаційною вартістю 371 248
282 059

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

(у тисячах гривень)

Найменування 31 грудня 2020 р 31 грудня 2019 р.

По зворотній фінансовій допомозі та судовим витратам 6 969 750 4 693 226

За договором поруки 1 414 291 608 633

За претензіями 30 607 30 382

За реалізовані фінансові інвестиції 11 396 11 396

Інша дебіторська заборгованість 11 339 417

866 701

Усього за первісною вартістю 19 765 461 6 210 338

у т.ч. прострочена заборгованість: до 30 к.дн. 50 000 1 150 219

- від 30 до 90 к.дн. 781 821 69

- від 90 до 180 к.дн. - 6

- від 180 до 360 к.дн. 203 927 77 395

- понад 360 к.дн. 3 924 027 3 828 977

Резерв на знецінення(4 341 020) (2 792 489)

Інша поточна дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю 15 424 441 3 417 849

У сумі резерву на знецінення дебіторської заборгованості відбулися наступні зміни:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
Резерв знецінення на 1 січня	11 135 979	12 072 584
Нарахування резерву на знецінення впродовж періоду	1 760 318	471 729
Використано у звітному році	(388 354)	(1 212 930)
Коригування (сторно) резерву	353 783	(195 404)
Резерв знецінення на 31 грудня	12 861 726	11 135 979

9. Грошові кошти

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

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
Поточні рахунки в національній валюті	12 357 1 060	
Поточні рахунки в іноземній валюті	198 978	167 344
Інші рахунки в національній валюті	341	7 577
Разом	211 676	175 981

Стаом на 31 грудня 2020 р. та 2019 р. Компанія утримувала депозити та грошові кошти у сумі 814 139 тисяч гривень, розміщені у банках, по яких здійснюється процедура ліквідації. Управлінським персоналом на суму активів, до яких обмежено доступ, нараховано резерв у сумі 814 139 тисяч гривень.

10. Власний капітал

(а) Зареєстрований капітал

Станом на 31 грудня 2020 р. та на 31 грудня 2019 р. Статутний капітал Компанії дорівнює 77 988 458,43 тисяч гривень, який поділено на 7 798 845 843 акцій номінальною вартістю 0,01 гривень кожна. Товариство може здійснювати тільки приватне розміщення акцій.

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

Зареєстрований капітал на 31 грудня 2020р. та на 31 грудня 2019 р. розподілений наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування акціонера	2020	2019
------------------------	------	------

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

(б) Прибуток на акцію

Розрахунок чистого і скоригованого прибутку на акцію за 2020 рік проводився на основі прибутку за 2020 рік, що відноситься до власників простих акцій, на суму 2 323 845 тисяч гривень, та середньозваженої кількості простих акцій в обігу, а саме 7 798 845 843 акцій.

(в) Дивіденди

У зв'язку з відсутністю джерела виплати (нерозподіленого прибутку) у 2020 та у 2019 роках Компанія не оголошувала виплати дивідендів.

(г) Капітал у дооцінках

Станом на 31 грудня 2020 р. та 31 грудня 2019 р. капітал у дооцінках представляє собою резерв переоцінок основних засобів. Протягом звітного періоду відбулися наступні зміни:

(у тисячах гривень)

Станом на 01 січня 2020 р. 36 057

Амортизація резерву дооцінки на нерозподілений прибуток (збиток) (16 722)

Станом на 31 грудня 2020 р. 19 335

(д) Резервний капітал

Станом на 31 грудня 2020 р. та 31 грудня 2019 р. у звітності Компанії відображено резервний капітал у сумі 19 497 тисяч гривень, нарахований у попередніх періодах. Рішення про формування та використання резервного капіталу має прийматися відповідно до вимог діючого законодавства. У звітному періоді рішень з цього питання не приймалося, змін у складі резервного капіталу не відбувалося.

(є) Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Станом на 01 січня 2020 р скоригований непокритий збиток складав 24 622 269 тисяч гривень .
Протягом року:

- зменшено на суму чистого прибутку звітного періоду у сумі 2 323 845 тисяч гривень;
- зменшено на суму нарахованої амортизації на суму переоцінки 16 722 тисяч гривень;
- збільшено на суму переоцінки пенсійних зобов'язань у сумі 8 721тисяч гривень.

Станом на 31 грудня 2019 р. непокритий збиток дорівнює 22 290 423 тисяч гривень.

11. Пенсійні зобов'язання

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

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

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

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
Довгострокова частина зобов'язань	111 886	94 502
Заборгованість перед Пенсійним фондом	3 970	3 971
Разом згідно актуарним розрахункам	115 856	98 473

У звіті актуарія інформацію розкрито наступним чином:

Розкриття 2020 2019

Приведене зобов'язання на початок періоду 98 473 100 437

Вартість послуг поточного періоду	2	
Відсотки по зобов'язаннях	7 894	10 449
Переоцінка зобов'язань	10 635	(11 618)
Виплачені нагороди	(1146)	(797)
Разом на кінець звітного періоду:	115 856	98 473
у т.ч. приведені зобов'язання	90 299	72 916
у т.ч. розрахунки з іншими кредиторами	25 557	25 557
Величини в звіті про фінансові результати		
Вартість послуг поточного періоду		2
Відсотки по зобов'язаннях	7 892	10 449
Разом	7 894	10 451
Рух балансової величини		
На початок звітного періоду	98 473	100 437
Виплачені нагороди	(1146)	(797)
Чистий (дохід)/витрати в звіті про фінансові результати	7 894	10 451
Переоцінка зобов'язань	10 635	(11 618)
На кінець звітного періоду	115 856	98 473
Основні актуарні припущення		
Дисконт	9,84%	10,91%
Темпи зростання заробітної плати	5,0-5,11%	
	5,0%	-5,83%

Оскільки в Україні, як правило, відсутні достовірні ринкові дані, управлінський персонал використовує власні припущення при розрахунку зобов'язань на кожну звітну дату. Фактичні результати можуть суттєво відрізнятися від оцінок, зроблених на звітну дату. Темпи зростання заробітної плати оцінені на основі закладеного у бюджет прогнозованого зростання заробітної

плати працівників. Ставка інфляції оцінена на основі очікуваної (прогнозованої) ставки інфляції у майбутньому, враховуючи невизначеність ситуації.

12. Фінансові зобов'язання

У звітності Компанії фінансові зобов'язання представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
--------------	-------------------	-------------------

Інші довгострокові зобов'язання, у т.ч.	17 739 542	-
---	------------	---

- довгострокові кредити небанківські	17 738 010	-
--------------------------------------	------------	---

- довгострокове зобов'язання з оренди	1 532	-
---------------------------------------	-------	---

Короткострокові кредити банків	8 289 710	2 080 193
--------------------------------	-----------	-----------

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, у т.ч. по 81 557 12 698 761

- зобов'язання з оренди	3 262	17 760
-------------------------	-------	--------

- кредитах	23 652 12 622 074	
------------	-------------------	--

- облігаціях	54 570 58 927	
--------------	---------------	--

- інша поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	73	
-		

Інші довгострокові зобов'язання з кредитів небанківських відображено у звітності за амортизованою вартістю методом ефективного відсотка. Номінальна (контрактна) вартість цієї заборгованості станом на 31 грудня 2020 року становить 23 606 363 тисяч гривень. Ефект від визнання цих зобов'язань за справедливою вартістю у сумі 5 868 353 тисяч гривень було визнано в інших фінансових доходах (Примітка 14).

У 2020 році Компанія уклала договір оренди офісного приміщення строком на два роки. Довгострокові зобов'язання з фінансової оренди відображені у сумі 1 532 тис.грн у складі інших довгострокових зобов'язань та у сумі 3 262 тис.грн у складі поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями. Процентні витрати з оренди у сумі 310 тисяч

гривень відображені у складі фінансових витрат.

Станом на 31 грудня 2020 р. загальна сума заборгованості за тілом кредитів склала 26 051 372 тисяч гривень та непогашені відсотки у сумі 597 258 тисяч гривень, у т.ч.:

-за короткостроковими кредитами банківськими, деномінованими в іноземній валюті - за тілом кредиту 1 087 776 тисяч гривень та нарахованими відсотками 454 234 тисяч гривень;

-за короткостроковими безпроцентними кредитами небанківськими, деномінованими в іноземній валюті - 7 166 315 тисяч гривень;

-за короткостроковими кредитами, деномінованими у гривні - за тілом кредиту 59 271 тисяч гривень та непогашеними відсотками 143 024 тисяч гривень;

- за довгостроковими безпроцентними кредитами небанківськими (строк погашення - до 31.12.2023р.), деномінованими в іноземній валюті - 17 738 010 тисяч гривень.

Загальні сума відсотків за кредитами, нарахованих за 2020 рік, складає 6 949 764 тисяч гривень (за 2019 рік: 5 217 090 тисяч гривень) (Примітка 15).

Станом на 31 грудня 2020 р. Компанія обліковує власні облігації, термін погашення яких минув, а саме (за кожним випуском):

Найменування	Дата виникнення	Непогашена частина боргу
(тисяч гривень)	Дата погашення	
Облігації процентні Серії D08.06.2010	54 570 08.06.2015	

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

Найменування	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тисяч гривень)	Дата погашення
Облігації процентні Серії D08.06.2010	54 570 08.06.2015		
Облігації процентні Серії E 30.09.2011	4 357 09.02.2016		

Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було.

13. Кредиторська заборгованість

У звітності Компанії кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування 31 грудня 2020 р. 31 грудня 2019 р.

Поточна кредиторська заборгованість за:

Товари, роботи, послуги 155 085 382 278

Розрахунками з бюджетом 184 898 1 676

Розрахунками зі страхування 25 701 25 154

Розрахунками з оплати праці 7 084 6 946

Одержаними авансами 2 988 122 619

Поточні забезпечення 540 151 543 727

Інші поточні зобов'язання в т.ч.: 10 205 299 16 610 687

-податковий кредит 1 977 146 740

-податкове зобов'язання 283 427 669 995

-розрахунки по виконавчим документам 272 262

-розрахунки з підзвітними особами 0 0

-заборгованість пенсійному фонду по пільгових пенсіях 3 970 3 970

-заборгованість по відсоткам за користування позиковими коштами у т.ч. по: 607 055
15 530 296

-кредитах 597 258 15 519 897

-облігаціях 9 797 10 399

- інша поточна кредиторська заборгованість

8 307 751

104 424

-зворотна фінансова допомога	1 000 847	155 000
------------------------------	-----------	---------

Інформація про валютний ризик та ризик ліквідності, пов'язані з зобов'язаннями, викладена у Примітці 17.

Поточні забезпечення на 31 грудня 2020 року представлені таким чином:

- на виплату невикористаних відпусток 33 510 тисяч гривень;
- на виплату матеріального забезпечення 21 185 тисяч гривень;
- по втрачених активах 485 456 тисяч гривень.

Поточні забезпечення на 31 грудня 2019 року представлені таким чином:

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

14. Доходи звітного періоду

У звітності Компанії доходи за 2020 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	2020 рік	2019 рік
Чистий дохід від реалізації, у тому числі:	10 161 581	12 852 893
Готової продукції	10 134 144	12 246 886
Товарів	1 433	-
Робіт та послуг	26 004 6 007	
Інші операційні доходи, у тому числі:	295 634	1 244 292
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	1 281	492

Дохід від операційної оренди	7 649	8 134	
Дохід від операційної курсової різниці	224 384	-	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	7 111	277	
Дохід від реалізації інших оборотних активів	161	1 141	
Інші операційні доходи	55 048	1 234 248	
Доход від участі в капіталі	935	-	
Інші фінансові доходи, у тому числі:	12 985 857	4 034 105	
Дохід від визнання довгострокових фінансових зобов'язань за справедливою вартістю	353	-	5 868
Дохід від курсових різниць по фінансових операціях	-	4 019 568	
Проценти за депозитами до 3-х місяців	8 793	14 537	
Інші фінансові доходи	7 108 711	-	
Інші доходи	9 140	12 557	
Інші доходи від реалізації фінансових інвестицій	9 036	11 406	
Інші доходи	104	1 151	
Разом доходів	23 452 212	18 143 847	

Інші доходи від операційної діяльності в 2020 році зменшилися в порівнянні із 2019 роком на 948 658 тис.грн. В більшості це пов'язано зі зменшенням у 2019 році суми раніше нарахованих резервів очікуваних кредитних збитків - 1 212 987 тисяч гривень. В структурі інших операційних витрат 2020 року 75,9 % займають доходи від операційної курсової різниці.

Інший сукупний дохід Компанії за 2020 рік у сумі 8 721 тисяч гривень представлений прибутком від переоцінки пенсійних зобов'язань (Примітка 11).

15. Витрати звітного періоду

У звітності Компанії витрати за 2020 рік представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	2020 рік	2019 рік
Собівартість реалізованої продукції, у тому числі:	7 697 431	8 874 382
Сировина, допоміжні матеріали	7 045 876	8 274 845
Електроенергія, вода та природний газ	112	215
Заробітна плата та відрахування на соціальні заходи	11 399 2 804	
Амортизація	342	122
Інше	639 702	596 396
Адміністративні витрати, у тому числі:	305 715	332 349
Матеріальні витрати	2 833	2 833
Заробітна плата та відповідні нарахування	248 754	210 288
Амортизація	7 666	5 325
Інші адміністративні витрати	46 462	113 903
Витрати на збут	123 339	74 242
Інші операційні витрати, у тому числі:	1 289 252	1 417 403
Нарахування/сторно резерву на знецінення дебіторської заборгованості	1 019 448	276 324
Визнані штрафи, пені, неустойки	7 412	1 711
Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти	112	352
Собівартість реалізованих виробничих запасів	155	924
Витрати від операційної курсової різниці -	1 004 801	
Інше	262 125	133 291
Фінансові витрати, у тому числі:	12 089 075	5 283 930
Відсотки по кредитах	6 947 817	5 217 090
Витрати від курсових різниць по фінансових операціях	5 122 748	-
Інші фінансові витрати	18 510 66 840	

Інші витрати, у тому числі:	218 569	11 626
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	218 429	11 404
Інше	140	222
Разом витрат	21 723 381	15 993 932

Собівартість реалізації готової продукції (концентрату коксівного вугілля) за 2020 рік понад 91,5% (у 2019 році 93,2%) складається з матеріальних витрат, з яких майже 100% - це матеріали, передані в переробку (рядове вугілля).

Інші адміністративні витрати за 2020 рік на 81,4% складаються із нарахованої заробітної платні, у 2019 році цей показник складав 63,2%.

Інші витрати на збут за 2020 рік так і за 2019 рік містять витрати на послуги сторонніх організацій, пов'язані з реалізацією готової продукції, товарів, робіт, послуг.

Більшу частину інших витрат від операційної діяльності за 2020 рік складають витрати від очікуваних кредитних збитків (79%), у той час у 2019 році більшу частину інших витрат від операційної діяльності складали витрати від курсових різниць 1 004 801 тис.грн (71%).

Інші фінансові витрати за 2020 рік складаються із витрат по відсоткам за кредитами 6 947 817 тис.грн, що на 1 730 727 тис.грн більше, ніж у 2019 році; витрат від курсових різниць по фінансових операціях 5 122 748 тис.грн (за 2019 рік цих витрат не було), та інших фінансових витратах 18 509 тис.грн, що на 48 330 тис.грн менше ніж у 2019 році.

16. Витрати (дохід) з податку на прибуток

Поточні податкові активи та зобов'язання за звітний період оцінюються за вартістю, що очікується до відшкодування податковими органами або до сплати податковим органам, згідно з українським податковим законодавством.

Ставки податку та податкове законодавство, що використовуються для розрахунку цієї суми, - є такі, що були офіційно чи фактично прийняті на звітну дату. У період з 1 січня 2020 р. до 31 грудня 2020 р. ставка податку на прибуток українських суб'єктів господарювання становила 18%.

Станом на 31 грудня 2020 року, відповідно до МСБО 12 "Податки на прибуток", Компанія провела оцінку наявних тимчасових різниць, на предмет отримання в майбутньому оподатковуваних прибутків чи збитків, проти яких вони зможуть бути використані.

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

-пенсійне забезпечення на виплату льготних пенсій -20 139 тисяч гривень;

- понадлімітні відсотки по кредитах- 1 270 307 тисяч гривень;

-суму збитків минулих періодів -92 133 тисяч гривень.

Дохід з податку на прибуток за 2020 р. складає 594 079 тисяч гривень.

17. Управління фінансовими ризиками

(а) Огляд

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

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

Управління ризиками здійснюється фінансовими відділами Компанії.

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

(б) Валютний ризик

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

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

Офіційні курси обміну гривні до іноземних валют складала:

Валюта	на 31 грудня 2020	на 31 грудня 2019
--------	-------------------	-------------------

євро (EUR)	34,7396	26,422
------------	---------	--------

долар США (USD)	28,2746	23,6862
-----------------	---------	---------

російський рубль (RUB)	0,3782	0,38160
------------------------	--------	---------

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

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

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

(в тисячах гривень)

Найменування	євро	долар США		
	на 31 грудня 2020	на 31 грудня 2019	на 31 грудня 2020	на 31 грудня 2019
Грошові кошти та їх еквіваленти	72	26	984	167 318
Торгова та інша дебіторська заборгованість	-	-	2 196 249	-
Торгова та інша кредиторська заборгованість	(71 209)	(54 159)	(130 333)	(354 446)
Кредити та позики	-	(181 014)	(26 446 334)	(24 913 170)
Разом	(71 137)	(235 147)	(24 379 434)	(25 100 298)

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

(у тисячах гривень)

Валюта	Зміни в валютному курсі	Вплив на прибуток до оподаткування
	2020 рік	2019 рік
євро (EUR)	зміцнення на 10%	(7 114)(23 515)
	ослаблення на 10%	7 114 23 515
долар США (USD)	зміцнення на 10%	(2 437 943) (2 510 030)
	ослаблення на 10%	2 437 943 2 510 030

(в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанія буде складно виконувати свої фінансові зобов'язання, розрахунок за якими проводиться шляхом надання грошових коштів, або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні максимально можливого достатнього рівня ліквідності, необхідного для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін як у звичайних так і у несприятливих умовах, так щоб при цьому запобігти неприйнятних збитків та уникнути негативного впливу для репутації Компанії.

Задачею Компанії є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні грошових коштів, отриманих від операційної діяльності Компанії, та умов кредитування, що надаються постачальниками та банками.

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

(г) Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, включають в основному: грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, надані позики.

Кредитний ризик Компанії відслідковується та аналізується в кожному конкретному випадку. Управлінський персонал Компанії вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів.

Максимальний кредитний ризик, присутній на 31 грудня 2020 та 2019 років, дорівнює балансовій вартості фінансових інструментів.

Компанія не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Разом з тим, як зазначено у Примітці 8 (а) Компанія понесла значні збитки у зв'язку з банкрутством окремих банків.

(д) Процентний ризик

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

(е) Управління капіталом

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

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

Компанія здійснює контроль за капіталом виходячи із співвідношення власних і позикових коштів. Управлінський персонал Компанії намагається підтримати кредитну репутацію на рівні, який сприяє залученню нових капіталів на прийнятних умовах.

18. Умовні, непередбачні та контрактні зобов'язання

(а) Оподаткування

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

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

(б) Судові справи

У ході звичайної діяльності Компанія виступає відповідачем у різних судових та арбітражних процесах. Виходячи з власної оцінки, а також внутрішніх та зовнішніх професійних консультацій, керівництво вважає, що Компанія не зазнає суттєвих збитків у результаті судових позовів.

(в) Зобов'язання по охороні навколишнього середовища

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

дотриманням чинного природоохоронного законодавства немає значних зобов'язань, що виникають у зв'язку з нанесенням збитку довкіллю.

19. Операції з пов'язаними сторонами

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

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

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 76 528 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р. (на 31 грудня 2019 р. 60 792 тисяч гривень).

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

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

Залишки Компанії по розрахунках з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2020 р. та 31 грудня 2019 р. представлені таким чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2019 р.
--------------	-------------------	-------------------

Торгова та інша дебіторська заборгованість, у т.ч.:	5 960 012	1 866 639
---	-----------	-----------

Торгова дебіторська заборгованість	511 422	506 990
------------------------------------	---------	---------

Аванси видані	360 498	202 804
---------------	---------	---------

Інша дебіторська заборгованість	5 088 092	1 156 845
---------------------------------	-----------	-----------

Поточні зобов'язання, у т.ч.:	7 182 134	9 578
-------------------------------	-----------	-------

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю	15 819 9 578	
--	--------------	--

Короткострокові кредити	7 166 315	-
-------------------------	-----------	---

Операції з пов'язаними сторонами за 2020 рік у порівнянні з 2019 роком представлені таким чином:

(у тисячах гривень)

Найменування	2020 рік	2019 рік
--------------	----------	----------

Дохід без ПДВ 7 080 575 42 999

Закупівлі без ПДВ 7 801 360 8 972 375

Всі послуги, отримані Компанією протягом року, що закінчився 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 від пов'язаних осіб надавалися на ринкових умовах.

20. Події після дати балансу

Управлінським персоналом проведено аналіз подій, що відбулися після дати балансу, на предмет їх впливу на фінансовий стан Компанії. Після дати балансу Компанією в рамках врегулювання відносин з контрагентом було списано на витрати дебіторську заборгованість у сумі 2 млрд.грн, що вплинуло на величину власного капіталу Компанії.

Примітки до річної фінансовій звітності ПРАТ "ДМЗ" за рік, що закінчився 31.12.2020 року, були затверджені 08 квітня 2021 року та від імені керівництва ПРАТ "ДМЗ" їх підписали:

Керівник ПРАТ "ДМЗ"
Олександрович

_____ Дейкун Антон

Головний бухгалтер ПРАТ "ДМЗ"

_____ Григоренко Іван Миколайович

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	35449775
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	69118, Україна, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4126
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 360/4, дата: 31.05.2018
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 12, дата: 28.01.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 28.01.2021, дата закінчення: 15.04.2021
12	Дата аудиторського звіту	15.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	112 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року</p> <p>Адресат Національна комісії з цінних паперів та фондового ринку</p>		

Наглядова рада
Акціонери, Управлінський
персонал ПРАТ "ДМЗ"

м. Покровськ - 2021 рік

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ" - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" (далі - ПРАТ "ДМЗ" або Товариство), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р., звіту про фінансові результати (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 ПРАТ "ДМЗ", на 31 грудня 2020 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) та відповідає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, видання 2016 - 2017 року. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ "ДМЗ" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, що застосовуються до нашого аудиту фінансової звітності в Україні, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми й прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітки п. 2в, 10 у фінансовій звітності, в якій розкривається, що Товариство отримало чистий прибуток у сумі 2 323 845 тис. грн. протягом року, що закінчився 31 грудня 2020 року, та на цю дату поточні зобов'язання і забезпечення Товариства перевищили його оборотні активи на суму 5 822 714 тис. грн.

Як зазначено в Примітці п. 2в, 20 ці події вказують на те, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Інформація про суттєву невизначеність належно розкрита в фінансовій звітності. Нашу думку, щодо до цього питання не було модифіковано.

II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Інша інформація складається з інформації, яка міститься у:

Річній інформації емітента за 2020 рік (окрім фінансової звітності Товариства та цього Звіту незалежного аудитора), що складається та подається відповідно до вимог ст. 40 та ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, із змінами (далі - Закон № 3480-IV).

Звіті про управління, що складається та подається відповідно до вимог ст. ст. 6,11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV (в редакції Закону України № 2545-VIII від 18.09.2018 р.).

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації (окрім Звіту про корпоративне управління).

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, після її надання та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, із змінами, що міститься у Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ДМЗ" за 2020 рік. Нашу увагу не привернув будь-який факт, який би свідчив про наявність суттєвої невідповідності між цією інформацією, та інформацією, що міститься у внутрішніх документах Товариства, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

Ми ознайомилися зі Звітом про управління ПРАТ "ДМЗ", що складається відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV, зі змінами та доповненнями. Звіт керівництва (звіт про управління) ПРАТ "ДМЗ" за 2020 рік узгоджений з фінансовою звітністю Товариства за 2020 рік. Нашу увагу не привернули будь-які факти та обставини, які б свідчили про наявність суттєвих викривлень у Звіті керівництва (звіті про управління) ПРАТ "ДМЗ" за 2020 рік.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями за фінансову звітність

Управлінський персонал ПРАТ "ДМЗ" несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, вимогам закону України, що регулює питання бухгалтерського обліку, 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 ПРАТ "ДМЗ" продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або немає інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями (Наглядова рада), 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 надання звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не

гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки;

розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення 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, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили під значний сумнів можливість Товариства продовжити 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.

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.

ІІІ. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Інша інформація, яка вимагається статтею 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р.

У відповідності до вимог статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258 ми наводимо в нашому звіті незалежного аудитора наступну інформацію, яка вимагається у аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту Товариства, що становить суспільний інтерес, наводити додаткову інформацію.

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

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" призначено (обрано) аудиторами Протоколом № 6 позачергових Загальних зборів акціонерів ПРАТ "ДМЗ" на проведення обов'язкового аудиту річної фінансової звітності ПРАТ "ДМЗ" за 2020 рік вдруге.

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

29 грудня 2020 року ПРАТ "ДМЗ" призначило ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності. На проведення аудиту фінансової звітності за 2020 рік сторонами було укладено Договір № 12 від 28.01.2021 р. З урахуванням призначення ми виконали аудиторське завдання з 28 січня 2021 року до дати цього звіту. Загальна тривалість виконання наших завдань з аудиту ПРАТ "ДМЗ" - два роки.

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

За результатами аудиту нами не встановлено фактів та обставин, які б свідчили про наявність порушень та суттєвого ризику викривлення фінансової звітності за 2020 рік внаслідок шахрайства.

Підтвердження того, що аудиторський звіт узгоджений з Додатковим звітом для Наглядової ради, Генерального директора Товариства

Ми підтверджуємо, що аудиторський звіт узгоджений з Додатковим звітом для Наглядової ради, Генерального директора ПРАТ "ДМЗ".

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

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до ПРАТ "ДМЗ" при проведенні аудиту.

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

Ми не надавали інших послуг.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконували аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р., інших законодавчих та нормативних актів.

Вимоги статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, із змінами

Відповідно до статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, із змінами (далі - Закон України № 3480-IV) нашим обов'язком є висловлювання думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5 - 9 частини 3 статті 40-1 Закону України № 3480-IV, що міститься у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2020 рік, та перевірити інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 статті 40-1 Закону України № 3480-IV, що міститься у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2020 рік. Ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 4 частини 3 статті 40-1 Закону України № 3480-IV, що міститься у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2020 рік.

Кодекс корпоративного управління у Товариства відсутній. Рішення про прийняття та затвердження Кодексу корпоративного управління до звітного періоду та протягом звітного періоду не приймалось. Норми корпоративного управління у Товаристві регламентовані

діючим законодавством, Статутом Товариства та внутрішніми положеннями.

Діючий Статут ПРАТ "ДМЗ" та рішення Загальних зборів та перебувають у публічному доступі на офіційному сайті Товариства: <https://donetsksteel.com.ua>.

Ми також перевірили інформацію про проведені Загальні збори акціонерів Товариства та загальний опис прийнятих на зборах рішень; інформацію про персональний склад Наглядової ради, зміну складу посадових осіб (зміни від 18.11.2020 р.) емітента, що містить Звіт про корпоративне управління Товариства за 2020 рік.

Нашу увагу не привернув будь-який факт, який би свідчив про наявність суттєвої невідповідності між цією інформацією, та інформацією, що міститься у внутрішніх документах Товариства, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

Ми провели необхідні аудиторські процедури та перевірили інформацію, що містить Звіт про корпоративне управління Товариства за 2020 рік, щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; про зміну складу посадових осіб Товариства; про повноваження посадових осіб Товариства.

Інформація щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; про порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства; про повноваження посадових осіб Товариства, яка міститься у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, відповідає інформації у внутрішніх документах Товариства.

На нашу думку, в усіх суттєвих аспектах, інформація щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; про порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства; про повноваження посадових осіб Товариства, яка міститься у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, відповідає інформації у внутрішніх документах Товариства.

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"**

Ідентифікаційний код юридичної особи 35449775

Юридична адреса Україна, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2

Місцезнаходження

(адреса аудитора) Україна, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24

Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділи II, III, IV) номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 4126

Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звіт незалежного аудитора є Ажурова Олена Петрівна.

Ключовий партнер з аудиту Ажурова Олена Петрівна

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 102378

Від імені ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"

Директор Кролик Олена Анатоліївна
номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 102081

Адреса складання звіту незалежного аудитора
69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24.

Дата звіту незалежного аудитора
15 квітня 2021 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

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

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
02.03.2020	02.03.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
25.03.2020	25.03.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
06.04.2020	06.04.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
28.04.2020	28.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
30.06.2020	01.07.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.09.2020	02.09.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
29.09.2020	29.09.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.11.2020	02.11.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди

		на вчинення значних правочинів
18.11.2020	18.11.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента