

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"** Дата (рік, місяць, число) **2022 | 01 | 01**
за ЄДРПОУ **05393056**
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** за КАТОТТГ **UA12020010010350200**
Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КОПФГ **230**
Вид економічної діяльності **Виробництво чавуну, сталі та феросплавів** за КВЕД **24.10**
Середня кількість працівників **2 3 328**
Адреса, телефон **вулиця Маяковського, буд. 3, м. ДНІПРО, Дніпропетровська обл., 49064** **794-83-01**
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2022	01	01
05393056		
UA12020010010350200		
230		
24.10		

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2021** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	4 854	2 838
первісна вартість	1001	19 919	19 952
накопичена амортизація	1002	15 065	17 114
Незавершені капітальні інвестиції	1005	229 162	230 465
Основні засоби	1010	1 636 123	4 547 248
первісна вартість	1011	5 613 846	7 527 425
знос	1012	3 977 723	2 980 177
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	21	-
Усього за розділом I	1095	1 870 160	4 780 551
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	481 218	901 732
виробничі запаси	1101	291 233	612 576
незавершене виробництво	1102	56 239	63 018
готова продукція	1103	130 035	187 052
товари	1104	3 711	39 086
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	232 760	573 099
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	52 771	89 163
з бюджетом	1135	112 585	74 954
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	23 331
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 439	1 492
Поточні фінансові інвестиції	1160	28 000	1 400
Гроші та їх еквіваленти	1165	341 934	217 322
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	341 934	217 322
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	11 810	61 764
Усього за розділом II	1195	1 262 517	1 920 926
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	3 132 677	6 701 477

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	574 994	574 994
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	2 272 669
Додатковий капітал	1410	22	22
смісливий дохід	1411	22	22
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2 747 538)	(826 728)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(358)	(10)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(2 172 880)	2 020 947
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	268 636
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	1 155 452	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	2 142 025	1 897 556
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	3 297 477	2 166 192
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	711 700	306 030
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	457 642	639 986
розрахунками з бюджетом	1620	51 002	112 457
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	15 377	17 173
розрахунками з оплати праці	1630	56 956	61 393
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	414 892	522 165
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	300 511	855 134
Усього за розділом III	1695	2 008 080	2 514 338
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	3 132 677	6 701 477

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Назіма Артем Сергійович

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"** за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2022	01	01
05393056		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2021

р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	9 830 292	4 460 259
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(7 840 406)	(4 035 249)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 989 886	425 010
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	130 329	15 585
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(196 048)	(215 819)
Витрати на збут	2150	(255 189)	(179 467)
Інші операційні витрати	2180	(86 947)	(966 251)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1 582 031	-
збиток	2195	(-)	(920 942)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	16 210	751 366
Інші доходи	2240	617 921	87 228
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(609 640)	(311 743)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(90 000)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 516 522	-
збиток	2295	(-)	(394 091)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	208 635	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 725 157	-
збиток	2355	(-)	(394 091)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	3 050 754	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	(33 296)	22 183
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	3 017 458	22 183
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	549 136	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	2 468 322	22 183
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	4 193 479	(371 908)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5 747 766	2 936 776
Витрати на оплату праці	2505	671 575	520 055
Відрахування на соціальні заходи	2510	168 225	135 424
Амортизація	2515	521 729	415 553
Інші операційні витрати	2520	1 269 295	1 388 978
Разом	2550	8 378 590	5 396 786

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	2299216277	2298541434
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2299216277	2298541434
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,75032	(0,17145)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,75032	(0,17145)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Назіма Артем Сергійович

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
05393056		

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

за **Рік 2021** р.

Форма №3-н Код за ДКУД **1801006**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	1 516 522	-	-	394 091
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	521 729	X	415 553	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	46 428	-	25 954
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	2 328	-	181 332	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	584 428	-	439 906
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	609 640	-	311 743	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	841 348	197 951	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	363 322	-	-	183 400
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	1 541 337	-	63 228	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	95 196	X	-
Сплачені відсотки	3585	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 446 141	-	63 228	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	22	X	133	X

Надходження від отриманих: відсотків	3215	7 458	X	3 252	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	28 000	X	75 000	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	130 969	X	67 161
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	1 400	X	103 000
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	90 000	X	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	186 889	-	91 776
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	358	X	-	X
Отримання позик	3305	516 665	X	1 226 100	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	10	X	-
Погашення позик	3350	X	1 757 156	X	773 169
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	27 287
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	124 400	X	105 155
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	-	X	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	-	X	-
Інші платежі	3390	X	-	X	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	1 364 543	320 489	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	105 291	291 941	-
Залишок коштів на початок року	3405	341 934	X	50 679	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	19 321	-	686
Залишок коштів на кінець року	3415	217 322	-	341 934	-

Керівник

Баш Віталій Олександрович

Головний бухгалтер

Назіма Артем Сергійович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022

01

01

05393056

Звіт про власний капітал

за

Рік 2021

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строва- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	574 994	-	22	-	(2 747 538)	-	(358)	(2 172 880)
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	574 994	-	22	-	(2 747 538)	-	(358)	(2 172 880)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	1 725 157	-	-	1 725 157
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	2 501 618	-	-	(33 296)	-	-	2 468 322
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	2 501 618	-	-	-	-	-	2 501 618
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	(33 296)	-	-	(33 296)
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	(10)	(10)
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	358	358
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(228 949)	-	-	228 949	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	2 272 669	-	-	1 920 810	-	348	4 193 827
Залишок на кінець року	4300	574 994	2 272 669	22	-	(826 728)	-	(10)	2 020 947

Керівник

Головний бухгалтер



Баш Віталій Олександрович

Назіма Артем Сергійович

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»
Фінансова звітність

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

разом з висновком (звітом) незалежного аудитора

Фінансова звітність

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

Зміст

ВИСНОВОК (ЗВІТ) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА	4
ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	11
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН	12
ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД	13
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ	14
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	15
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	
1. Інформація про Підприємство	17
2. Основа підготовки звітності	17
3. Основні бухгалтерські судження, оцінки та припущення	19
4. Основні принципи облікової політики	21
5. Стандарти, які були випущені, але ще не вступили в силу	31
6. Нематеріальні активи	33
7. Основні засоби та капітальні інвестиції	34
8. Відстрочені податкові активи та податок на прибуток	36
9. Запаси	38
10. Поточна дебіторська заборгованість	38
11. Передплати та дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	38
12. Поточні фінансові активи	39
13. Грошові кошти та їх еквіваленти	39
14. Статутний капітал	39
15. Капітал у дооцінках	40
16. Інші довгострокові зобов'язання	40
17. Зобов'язання з виплат працівникам	41
18. Оренда	43
19. Кредити та позики	43

Фінансова звітність

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

20. Інші податки до сплати	46
21. Інші поточні зобов'язання	46
22. Резерви	47
23. Доходи і витрати	47
24. Інші операційні доходи та витрати	48
25. Фінансові доходи та витрати	49
26. Інші доходи та витрати	49
27. Зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю	49
28. Операції з пов'язаними сторонами	50
29. Управління фінансовими ризиками: цілі та принципи	52
30. Потенційні зобов'язання та операційні ризики	57
31. Події після звітної дати	59

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам і управлінському персоналу Приватного акціонерного товариства «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

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

- звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2021р.;
- звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою; та
- приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2021 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ») та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту («МСА»). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з прийнятим Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («РМСЕБ») Міжнародним Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на параграф про безперервність діяльності у примітці 2 даної фінансової звітності, в якому зазначається, що на діяльність Товариства вплинула і може продовжувати впливати в осяжному майбутньому тривала російсько-українська війна. Масштаби, подальший розвиток або ж строки припинення цих подій наразі невідомі. Ці умови вказують на наявність суттєвої невизначеності, яка може викликати значні сумніви щодо здатності Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

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

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додаткового до питання, описаного в розділі «*Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності*», ми визначили, що нижче описані питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Ключове питання аудиту	Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту
<p>Визнання доходу від реалізації, 9 830 292 тис. гривень</p> <p><i>Дивіться Примітку 23</i></p> <p>Ми зосередили свою увагу на цій області в якості ключового питання аудиту в зв'язку з тим, що сума чистого доходу від реалізації є суттєвою на рівні фінансової звітності, а також через значну кількість покупців і замовників та рівень судження управлінського персоналу, необхідного для визначення суми чистого доходу від реалізації. Інформація про облікову політику щодо визнання доходу наведена у Примітці 4 до фінансової звітності та розкриття щодо чистого доходу від реалізації наведено у Примітці 23 до фінансової звітності.</p>	<p>Ми отримали розуміння про процес визнання доходу від реалізації. Ми оцінили облікову політику щодо визнання доходу та перевірили застосування облікових принципів для вибірки операцій. Ми проаналізували договірні умови із основними покупцями і замовниками та розглянули час визнання доходу залежно від умов цих договорів. Ми провели аналіз визнання доходу в розрізі місяців та покупців і замовників. Також ми провели вибіркове тестування операцій доходу, визнаного протягом та наприкінці року, шляхом порівняння дат визнання доходів зі датами, зазначеними у відповідних первинних документах. Ми проаналізували розкриття інформації щодо визнання доходу від реалізації в фінансовій звітності.</p> <p>Наше тестування не виявило суттєвої невідповідності</p>

Переоцінка основних засобів та тестування основних засобів на предмет зменшення корисності

Дивіться Примітку 3, 4 та 7

Станом на 31 грудня 2021 року основні засоби з загальною залишковою вартістю у сумі 4 547 248 тис. гривень складають 68% загальної вартості активів.

У відповідності до облікової політики Починаючи з 1 квітня 2021 року основні засоби оцінюються за справедливою вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення, визнаних після дати переоцінки. Переоцінка здійснюється з достатньою частотою для забезпечення впевненості в тому, що балансова вартість переоціненого активу не відрізняється від його справедливої вартості.

В результаті проведеної переоцінки та оцінки знецінення, станом на 31 грудня 2021 року було визнано чисте збільшення вартості основних засобів на суму 3 050 754 тис. гривень.

Із загальної суми зміни балансової вартості основних засобів, 5 186 718 тис. гривень було відображено як дооцінка основних засобів у складі іншого сукупного доходу і (2 135 964) тис. гривень як знецінення основних засобів, визнане в у складі іншого сукупного доходу. Визнані відстрочені податкові зобов'язання від дооцінки основних засобів склали 549 136 тис.грн.

Проведення перевірки визначеної справедливої вартості основних засобів та тестування їх на предмет зменшення

Наші процедури включали, серед іншого:

- перевірку методології, яка використовувалась експертом, залученим Товариством, для визначення справедливої вартості активів і використаної при проведенні теста на знецінення;
- оцінку компетентності, кваліфікації, досвіду та об'єктивності експерта;
- перевірку на вибірковій основі основних припущень, які використовувались в фінансових моделях і їх відповідність бюджетам на 2022-2024 роки, зовнішній доступній та належній інформації (включаючи прогнози макроекономічних показників) і нашим експертним знанням з урахуванням специфіки галузі;
- перевірку на вибірковій основі точності та доречності вихідних даних, які використовувались при визначенні переоціненої вартості активів та застосованих у фінансових моделях для оцінки знецінення основних засобів;

ADVISORY · ASSURANCE · TAX · ACCOUNTING

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», що провадить свою діяльність під брендом «Baker Tilly», є членом глобальної мережі Baker Tilly International Ltd., членами якої є окремі та незалежні юридичні особи.

Ключове питання аудиту	Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту
корисності було одним з найбільш значущих питань для нашого аудиту, оскільки визначення суми очікуваного відшкодування активів потребує від керівництва робити припущення щодо майбутніх продажів, валової маржі, операційних витрат, темпів зростання в пост-прогнозованому періоду, капітальних витрат та ставки дисконтування. Розкриття щодо тестування основних засобів на предмет зменшення корисності наведено у примітці 3 даної фінансової звітності.	<ul style="list-style-type: none">- перевірку на вибірковій основі математичної точності фінансових моделей, використаних для оцінки знецінення основних засобів;- отримання та аналіз письмових заяв керівництва щодо проведеної переоцінки основних засобів та оцінки знецінення.- Ми оцінили достатність розкритої інформації в примітках до фінансової звітності у відповідності до вимог МСФЗ. <p>Ми не виявили суттєвої невідповідності в цих тестах.</p>

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління, підготовленому у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та інших застосованих законодавчих і нормативних вимог та в Річній інформації емітента цінних паперів за 2021 рік (яка включає у складі звіту керівництва звіт про корпоративне управління) відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», але не містять фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ і вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

ADVISORY · ASSURANCE · TAX · ACCOUNTING

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», що провадить свою діяльність під брендом «Baker Tilly», є членом глобальної мережі Baker Tilly International Ltd., членами якої є окремі та незалежні юридичні особи.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

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

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

Призначення і тривалість аудиторського завдання

Нас було вперше призначено аудиторами Товариства 09 жовтня 2020 р. рішенням Наглядової ради Товариства для виконання обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. Продовження наших повноважень аудиторами на наступні роки відбувалось згідно відповідних рішень Наглядової ради. Загальна тривалість виконання нами аудиторського завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень складає 3 роки.

Надання неаудиторських послуг та незалежність

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

Узгодженість з додатковим звітом для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наша аудиторська думка щодо фінансової звітності, викладена в цьому звіті незалежного аудитора, узгоджується з додатковим звітом для аудиторського комітету від 02 червня 2022 року.

Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю

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

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

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

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

Ідентифікація та оцінка потенційних ризиків, пов'язаних з порушеннями

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

- запити управлінському персоналу та тим, кого наділено найвищими повноваженнями, включаючи отримання та перегляд підтверджувальної документації стосовно політики та процедур Товариства, щодо:
 - ідентифікації, оцінювання та дотримання вимог законодавчих і нормативних актів, а також наявність відомостей про будь-які випадки їх порушення;
 - виявлення та реагування на ризики шахрайства та наявність відомостей про будь-яке фактичне, підозрюване або передбачуване шахрайство; і
 - внутрішні контролю, запроваджені для зменшення ризиків, пов'язаних з шахрайством або недотриманням вимог законодавчих та нормативних актів.
- обговорення членами команди із завдання з аудиту того, за яких обставин та на якому етапі фінансова звітність Товариства може бути вразливою щодо суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, включаючи спосіб вчинення шахрайства. В рамках такого обговорення ми ідентифікували потенціал для шахрайства у таких сферах: визнання доходів, нехтування управлінським персоналом заходів контролю, і
- отримання розуміння законодавчих і нормативних актів, які застосовуються до Товариства, та складають нормативно-правову основу його діяльності. При цьому ми приділяли особливу увагу тим законам і нормативним актам, які безпосередньо впливали на фінансову звітність або які мали фундаментальний вплив на діяльність Товариства. Ключові закони та нормативні акти, які ми розглядали у цьому контексті, включали Господарський кодекс України та відповідне податкове законодавство.

Дії у відповідь на оцінені ризики

В результаті виконаних нами процедур з ідентифікації і оцінки ризиків ми визначили визнання доходу від реалізації, оцінка знецінення основних засобів, оцінка зобов'язань з виплат працівникам, та потенційні зобов'язання як ключове питання аудиту. Розділ «Ключові питання аудиту» нашого звіту більш детально пояснює ці питання, а також описує виконані нами конкретні процедури у відповідь на оцінені ризики.

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

- огляд розкриттів до фінансової звітності та тестування підтверджувальної документації для того, щоб оцінити дотримання вимог відповідних законів і нормативних актів, розглянутих в цьому розділі;
- запит управлінському персоналу, тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та внутрішнім юристам щодо існуючих та потенційних судових позовів та претензій;
- виконання аналітичних процедур для виявлення будь-яких незвичайних або несподіваних взаємозв'язків, які можуть вказувати на ризики суттєвих викривлень внаслідок шахрайства;
- ознайомлення з протоколами засідань тих, кого наділено найвищими повноваженнями; і
- тестування відповідності проводок, відображених у головній книзі, та інших коригувань; оцінка того, чи свідчать судження та рішення, зроблені управлінським персоналом при визначенні облікових оцінок, на наявність упередженості; і оцінювання економічного обґрунтування щодо значних операцій, які є незвичайними або виходять за межі звичайного перебігу бізнесу.

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

Інші правові і регуляторні вимоги

У відповідності до «Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) № 555 від 22 липня 2021 року, ми звітуємо наступне:

- Повне найменування Товариства, структуру власності та інформацію про кінцевого бенефіціарного власника наведено у Примітках 1 та 14 до фінансової звітності.
- Станом на 31 грудня 2021 року материнською компанією Товариства є ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД (DRAMPISCO LIMITED), що зареєстрована в Республіці Кіпр. Станом на 31 грудня 2021 року Товариство не мало дочірніх компаній.
- Товариство є підприємством, що становить суспільний інтерес, у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV.
- На Товариство не поширюються пруденційні показники, встановлені НКЦПФР для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків у відповідності до «Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками» затвердженого рішенням НКЦПФР №1597 від 1 жовтня 2015 року.
- Ми виконували аудит фінансової звітності Товариства згідно з договором №205/21 від 28 вересня 2021 року. Дата початку виконання завдання – 28 вересня 2021 року, дата закінчення – 09 червня 2022 року.
- Ревізійна комісія Товариства не проводила перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.
- Ґрунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах, інформація, яка міститься в Звіті про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2019 рік відповідно до вимог пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», була підготовлена у відповідності до вимог Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок» та узгоджується з фінансовою звітністю, а також, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2019 рік містить всю інформацію, яка вимагається пунктами 5-9 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

Ключовий партнер з аудиту

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Кесарев Сергій Анатолійович.

Партнер

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №100804

09 червня 2022 р.
м. Київ, Україна

Основні відомості про аудиторську фірму

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

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

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

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

ADVISORY · ASSURANCE · TAX · ACCOUNTING

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», що провадить свою діяльність під брендом «Baker Tilly», є членом глобальної мережі Baker Tilly International Ltd., членами якої є окремі та незалежні юридичні особи.



Сергій Кесарев

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нижче наведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому на сторінках 4 - 10 Висновку (звіті) незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (далі - Компанія).

Керівництво Компанії відповідає за підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2021 року, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на цю дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

При підготовці фінансової звітності керівництво Компанії несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і допущень;
- Дотримання відповідних МСФЗ і розкриття всіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- Підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Компанії продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення неправомірне.

Керівництво Компанії також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансове положення Компанії і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- Вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Компанії;
- Запобігання і виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.

Фінансова звітність Компанії за 2021 рік була затверджена 06 червня 2022 року.

Від імені керівництва:

Т.в.о. Генерального директора ПрАТ «ДМЗ»

В.О. Баш

09.06.2022



ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

Зміст

1. Організаційна структура та опис діяльності Підприємства	3
2. Результати діяльності	3
3. Ліквідність та зобов'язання	5
4. Екологічні аспекти	5
5. Соціальні аспекти та кадрова політика	7
6. Ризики	12
7. Дослідження та інновації	12
8. Фінансові інвестиції	12
9. Перспективи розвитку	12
10. Звіт про корпоративне управління	13
10.1 Кодекс корпоративного управління, яким керується ПрАТ «ДМЗ»	13
10.2 Інформація про проведені Загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих рішень	14
10.3 Персональний склад Наглядової ради Товариства, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень	16
10.4 Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства	17
10.5 Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства	18
10.6 Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах Товариства	18
10.7 Повноваження, порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	18

1. Організаційна структура та опис діяльності Підприємства

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (далі по тексту – Підприємство, ПрАТ «ДМЗ» або Товариство) - це

- одне з провідних підприємств в Україні з повним металургійним циклом, яке спеціалізується на виробництві металопродукції;
- технологічний цикл передбачає виконання основних операцій металургійного виробництва, починаючи з виробництва коксу, виплавки чавуну і сталі і закінчуючи отриманням товарної прокатної продукції;
- підприємство було засноване в 1887 році, як Брянський завод. До 1917 року в складі заводу було шість доменних і вісім мартенівських печей, дев'ять прокатних станів, три бесемерівських конвертера, допоміжні і ремонтні цехи. Коксохімічне відділення було введено в експлуатацію в 1929р.

Стратегія та цілі Підприємства

Мета Підприємства:

Мінімальна собівартість на всіх етапах виробництва і максимальна мобільність до змін кон'юнктури ринку.

Ключові завдання:

- Стабільне та ефективне функціонування Підприємства;
- Досягнення економічних результатів і цільових показників, необхідних для функціонування і розвитку Підприємства;
- Забезпечення безпечних умов праці для зниження ризиків і підтримки екологічних стандартів;
- Впровадження нових технологій та скорочення витрат.

Ми забезпечуємо:

- Досягнення цільових показників по виробництву основних видів продукції;
- Фокус на потреби клієнтів і виконання замовлень;
- Ефективне використання енергоносіїв і зниження витрат.

Стандарти якості:

ПрАТ «ДМЗ» у 2020 році отримав сертифікати міжнародного стандарту і застосовує наступні системи:

- система менеджменту навколишнього середовища ISO 14001: 2015.
- система менеджменту якості ISO 9001: 2015.

Організаційна структура

На сьогодні до складу Підприємства входять наступні підрозділи:

- Коксохімічне виробництво;
- Доменний цех;
- Киснево-конвертерний цех;
- Прокатний цех №1;
- Прокатний цех №2;
- Допоміжні, ремонтні та енергетичні підрозділи.

2. Результати діяльності

Покращення кон'юнктури ринку та робота менеджменту з пошуку альтернативних видів сировини для використання в доменному процесі, в тому числі за рахунок вертикальної інтеграції сировинного активу холдингу та металургійного виробництва ДМЗ, визначали виробничо-економічну діяльність підприємства в 2021 році. В поточному році була проведена низка ремонтних робіт основного обладнання підрозділів заводу та завершено масштабний проект з перекладки та коксової батареї КБ№4, виконувалися роботи, які направлені на стабілізацію норм витрат основних видів сировини і матеріалів, впровадженням нових технологічних рішень.

У звітному періоді виробництво чавуну склало 275 тис. т, сталі – 272,8 тис. т, прокату – 218,9 тис. т, коксу доменного – 482,9 тис. т. В порівнянні з запланованими показниками в повному обсязі виконано план з виробництва коксу. Виробництво чавуну, сталі та прокату менше ніж були встановлені планові обсяги в зв'язку з низкою чинників: роботою доменної печі ДП№2 зі зниженою добовою продуктивністю внаслідок погіршення якості сировини (зменшення основності агломерату та збільшення відсотка дрібної фракції), як

наслідок виконання планового завдання на 86,8%. Планове завдання по виробництву сталі та прокату виконано відповідно на 78,4% та 76,8% за рахунок вище наведених причин, а також внаслідок оперативного реагування на зміну кон'юнктури ринку металопродукції на початку року та реалізацію товарного чавуну в період випереджаючого зростання цін, що дозволило компенсувати зменшення сезонного попиту на сортовий прокат.

Показники виробництва основної металопродукції в порівнянні з 2020 роком значно вище внаслідок графіку роботи обладнання (доменної печі та далі за циклом) в 2021 році:

- по коксу доменному - збільшення на 11,2%;
- по чавуну - збільшення на 69,3%;
- по сталі – збільшення 54,7%;
- по прокату – збільшення на 55,3%.

Обсяг виробництва коксу збільшено у порівнянні з 2020р на 54 тис т або 10,4%. Основна причина стабілізації та збільшення виробництва коксу виконання капітальних ремонтів з модернізацією коксових батарей КБ№5 та КБ№4 (роботи за проектом завершені в поточному році), що дозволило збільшити виробництво продукції. Частково цей ефект було нівельовано нестабільним постачанням вугільних концентратів в IV кварталі та роботою коксохімічного виробництва не на повну потужність. Обсяги виробництва коксу задовольняють потреби доменного цеху, залишок реалізується стороннім споживачам.

Загальне виробництво чавуну у 2021 році обумовлено роботою ДП№2 з використанням в якості металошихти агломерату ПГОК, виробленого зі 100% руди Суха Балка, та залізної руди з високим вмістом заліза.

Об'єм виробництва сталі та прокату обумовлений роботою попередніх переділів. Модель роботи підприємства та завантаження станів зорієнтована на виробництві високомаржинальних видів - продукції ПЦ№2 та сортового прокату ПЦ1 і визначається кон'юнктурою ринку.

Що стосується змін в структурі виробленої металопродукції, то частка товарного чавуну збільшилася на 6,9% при зменшенні частки сортового прокату на 7,3%, що пов'язано з виробництвом товарного чавуну в січні-лютому 2021 року внаслідок його високої маржинальності. Доля рейкового прокату та сортового прокату ПЦ1 збільшились відповідно на 1,4% та 0,7%.

На підприємстві на постійній основі ведеться робота в рамках зниження витрат та підвищення ефективності роботи. Особлива увага приділяється скороченню витрат на електроенергію і природний газ. На підприємстві розроблена та впроваджується програма з енергозбереження. Наприклад, основні заходи, які були реалізовані в поточному році це – роботи з встановлення енергоефективного освітлення в ПЦ2 та встановлення частотних перетворювачів в підрозділах підприємства, що дозволило зменшити витрати електричної енергії. Крім того, в поточному році виконано перехід на використання надлишків коксового газу для підсвічування свічки доменного газу. Виконані проектні роботи та проведено експеримент з використання в якості палива на окремих ділянках ФЛЦ коксового газу замість природного.

Фінансові політики

Результат роботи підприємства за показником EBITDA (аналітичний показник, рівний обсягу прибутку до вирахування витрат за відсотками, сплати податків і амортизаційних відрахувань) порівняно з підсумками роботи в 2020 році (123 млн. грн.) збільшився на 1 906 млн. грн. і склав 2 029 млн. грн.

Основними чинниками такого результату є: +/- до EBITDA, млн. грн	1 906
- зміна цін на продукцію	3 488
- зміна обсягів виробництва продукції	970
- вплив цін придбання сировини, матеріалів	(2 000)
в тому числі:	
вугілля	(1 496)
агломерат	(118)
руда	(56)
ціни на енергоносії	(370)
- зміна фонду заробітної плати, послуг сторонніх організацій та податків	(217)
- зміна витрат енергоносіїв	(192)

3. Ліквідність та зобов'язання

Джерелами коштів Підприємства є власний та позиковий капітал. Підприємство аналізує строк своїх активів і строки платежів за своїми зобов'язанням та планує свою ліквідність в залежності від очікуваних надходжень.

Наявні види активів та зобов'язань, строки їх погашення наведені у відповідних Примітках до фінансової звітності.

Політика фінансування діяльності ПрАТ «ДМЗ»

Фінансування здійснюється за рахунок власних та частково залучених коштів.

Для ведення поточної господарської діяльності у 2021 році Підприємство вдавалося до фінансової допомоги на зворотній основі. Це було викликано недостатністю власних обігових коштів.

Аналіз фінансової стійкості та ліквідності ПрАТ «ДМЗ»

Фінансовий стан Підприємства - сукупність показників, що відображають наявність, розміщення і використання ресурсів Підприємства, реальні і потенційні фінансові можливості. Аналіз фінансових результатів діяльності передбачає дослідження динаміки і структури фінансових показників та дозволяє визначити чинники, що вплинули на формування прибутку (збитку) Підприємства. Аналіз робиться за допомогою фінансових коефіцієнтів, розрахованих на підставі даних, приведених у формах №1 "Баланс" і №2 "Звіт про фінансові результати" (розрахунки здійснюються в тис. грн.).

Ліквідність Підприємства - це його здатність здійснювати платежі власними засобами або такими засобами, які безперервно поповнюються за рахунок його діяльності. Аналіз ліквідності здійснюється шляхом розрахунку коефіцієнтів і дозволяє визначити можливість Підприємства сплатити свої поточні зобов'язання.

1. Коефіцієнт поточної ліквідності (коефіцієнт покриття), що показує достатність ресурсів Підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань, на 31.12.2021 зріс за аналізований період на 0,15 та дорівнював 0,77, тобто на одну гривну поточних зобов'язань Підприємство мало 0,77 грн. поточних активів, що говорить про недостатній обсяг обігових коштів для покриття короткострокових зобов'язань Підприємства.

2. Коефіцієнт термінової ліквідності, що показує платіжні можливості Підприємства відносно сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами, на 31.12.2021 зріс за аналізований період на 0,06 та дорівнював 0,45, тобто на одну гривну поточної заборгованості підприємство мало 0,45 грн. активів, що свідчить про недостатню кількість поточних активів.

3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності, що показує яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно, на 31.12.2021 знизився за аналізований період на 0,10 та дорівнював 0,09, тобто негайно могли бути погашені тільки 9% поточних зобов'язань Підприємства.

Таким чином, у Підприємства на кінець 2021 року не було в достатньому обсязі поточних активів для погашення поточних зобов'язань, незважаючи на це слід зазначити позитивну динаміку.

Для поліпшення ліквідності Підприємства, тобто спроможності здійснювати платежі наявними коштами, або такими, які безперервно поповнюються за рахунок його діяльності, на Підприємстві проводиться робота щодо залучення кредиту; розроблена стратегія розвитку, яка включає два основних етапи:

Перший етап робіт завершено. Він передбачав проведення капітальних робіт та проектів, які дозволяють відновити виробничу потужність та досягти проектного рівня виробництва. До таких проектів відноситься: перекладка коксових батарей КБ№5 та КБ №4, та ремонт ДП2. В 2022 році планується виведення КБ4 на максимальну потужність, що дозволить збільшити виробництво високомаржинального коксу на 160 000 тн.

Другий етап – це проекти, які направлені на модернізацію виробництва та впровадження нових технологій. Насамперед – ремонт КБ №1 та №2, кисневого блоку, модернізація нагрівальної печі на стані 550, реалізація низки екологічних та енергетичних проектів.

Ці заходи дозволять згенерувати більше обігових коштів які будуть спрямовані на зменшення зобов'язань.

4. Екологічні аспекти

Для підготовки щорічного звіту для зборів акціонерів надаємо інформацію щодо управління екологією на підприємстві та виконанні природоохоронних заходів за 12 місяців 2021 року.

Виробнича діяльність підприємства у 2021 році здійснювалась згідно діючого природоохоронного законодавства та за наявності усіх дозвільних документів.

Згідно статистичного звіту «№1-екологічні витрати» у 2021 році на охорону навколишнього природного середовища витрачено всього 219 402,9 тис. грн. З них: капітальні інвестиції склали 136 926,6 тис. грн.; поточні витрати - 35 945,0 тис. грн.; витрати на спеціалізовані екологічні послуги склали 46 531,3 тис. грн.; коштів від продажу відходів та побічної продукції надійшло на суму 55 437,6 тис. грн. Сума екологічного податку, перерахованого у держбюджет склала 8 725,4 тис. грн.

Інформація щодо виконання природоохоронних програм

З метою зниження впливу виробничої діяльності на навколишнє середовище міста, підприємством розроблені природоохоронні заходи, які включені до «Дніпропетровської обласної комплексної програми (стратегії) екологічної безпеки та збереження клімату Дніпропетровської області на 2016-2025 роки» та «Комплексної програми екологічної безпеки та впровадження сталого розвитку м. Дніпра на 2021-2025р.р.».

Програмами передбачено реалізація заходів з охорони атмосферного повітря, заходів з охорони та раціонального використання водних ресурсів, в сфері поводження та використання відходів виробництва передбачено заміну світильників зовнішнього освітлення ламп, що вміщують ртуть на енергозберігаючі, а також програмою передбачена розбудова об'єктового моніторингу довкілля, а саме впровадження автоматизованої системи моніторингу за станом атмосферного повітря на межі санітарно-захисної зони, удосконалення та розбудова існуючої мережі спостережних свердловин за станом підземних вод на коксохімічному виробництві.

Станом на 31.12.2021р. заплановані заходи зі строком виконання до 2022 року впроваджені. Для заходів, строк виконання яких не настав, розробляються технічні завдання та виконується пошук технічних рішень.

Виконання плану заходів з охорони навколишнього середовища за 2021 рік

У 2021 році на підприємстві виконані наступні заходи з охорони навколишнього природного середовища, а саме:

1. Заходи з охорони атмосферного повітря:
 - герметизація вогнетривкої кладки камер коксування, методом керамічної наплавки;
 - заміна газовідвідної арматури коксових печей;
 - ремонт ГОУ клітей 2,3,4 з установкою робочого колеса;
 - заміна кислотної стаціонарної АКБ СК-5 на маслообслуговуючу батарею;
 - капітальний ремонт устаткування цеху уловлювання хімічних продуктів (відділення сіркоочищення та бензолного відділення);
 - удосконалення роботи ГОУ УБВК;
 - розпочата розробка проектної документації щодо технічного переоснащення системи бездимного завантаження коксових батарей №1,2,4,5.
2. Заходи з раціонального використання водних ресурсів:
 - отримано Сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта та підтвердження його готовності до експлуатації з реконструкції рибозахисного пристрою Берегової насосної станції №2 з винесенням з прибережної зони;
 - проведено обстеження стану і проведення профілактичних робіт по очищенню рибозахисних споруд;
 - власними силами цеху водопостачання виконано ремонт радіальних відстійників для поліпшення якості та виключення потрапляння оборотних вод у навколишнє середовище;
 - проведено очистку трубопроводів системи каналізації.
3. Охорона земель, поводження з відходами та небезпечними речовинами:
 - виконано заміну світильників зовнішнього освітлення з лампами, які містять ртуть на інші енергозберігаючі.

В рамках державного контролю Головним управлінням Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області та Державною екологічною інспекцією Придніпровського округу (Дніпропетровська та Кіровоградська області) проведено планові перевірки підприємства у частині дотримання санітарного та природоохоронного законодавства України. По результатах перевірок надано розпорядження та приписи, які виконані у встановлені терміни.

Виробничий контроль викидів забруднюючих речовин і дотримання нормативів гранично-допустимих викидів та аналітичний контроль якості поверхневих, стічних, зворотних, підземних вод здійснювався згідно з планом-графіком та виконаний на 100%.

У 2021 році на підприємстві успішно пройшов перший наглядовий аудит системи екологічного менеджменту на відповідність міжнародному стандарту ISO 14001:2015.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників

За 2021 рік середньооблікова чисельність працівників ПрАТ «ДМЗ» склала - 3 320 чол., що лише на 0,8% перевищує середньооблікову чисельність за 2020 рік та є результатом природної плинності кадрів.

Середньооблікова чисельність керівників за звітний період склала всього - 409 чол. або 12,3% від середньооблікової чисельності працівників підприємства, з них: чоловіків - 337 чол. або 82,0% від середньооблікової чисельності керівників, жінок - 72 чол. або 18,0% відповідно.

Заохочення (мотивація) працівників

Адміністрація підприємства намагається забезпечувати гідну та конкурентну в області і на ринку праці заробітну плату. Рівень середньої заробітної плати за 2021 р. склав 16 130 грн., що на 25,4% вище середньої заробітної плати за 2020 р.

Підвищення середньої заробітної плати у 2021 р. по відношенню до показника середньої заробітної плати у 2020 р. обумовлено неповним завантаженням виробничих потужностей у I-II кварталах 2020 р., викликаним негативною для ПрАТ «ДМЗ» кон'юктурою ринків металопродукції, а також зростанням цін на сировину та енергоносії, і як наслідок, зменшенням дохідної частини підприємства, в результаті чого були законсервовані основні металургійні агрегати і персонал знаходився на простой з оплатою відповідно до ст.113 КЗпП. Відновлення роботи основних металургійних агрегатів відбулось наприкінці травня 2020 р. Також на підвищення рівня середньої заробітної плати за 2021 рік вплинуло проведене з 01.04.2021р. підвищення планового рівня заробітної плати працівникам.

Підприємство дотримується вимог законодавства України в сфері оплати праці.

Працівникам підприємства заробітна плата виплачується регулярно два рази на місяць, в терміни, встановлені у Колективному договорі.

Підприємством дотримуються гарантії, передбачені законодавством: працівникам надаються щорічні та додаткові оплачувані відпустки, проводиться оплата днів тимчасової непрацездатності, виконання державних і громадських обов'язків тощо.

Станом на 31.12.2021 р. годинна тарифна ставка працівника 1-го розряду з нормальними умовами праці становить 4 270 грн. або 172% прожиткового мінімуму, встановленого з 01.12.2021 р. для працездатних осіб (2 481 грн.), і перевищує на 63,9% норми Галузевої угоди гірничо-металургійного комплексу України і Колективного договору ПрАТ «ДМЗ» (105% прожиткового мінімуму для працездатних осіб або 2 605 грн.).

Працівникам підприємства щомісяця виплачується премія за підсумками роботи за місяць, що залежить від результатів роботи бригад, ділянок, структурних підрозділів і підприємства в цілому.

Додатково до щомісячної премії для працівників підприємства застосовуються різні види заохочень:

- заохочення за виконання особливо важливих завдань;
- оголошення подяки від імені генерального директора до ювілейних дат працівника/ підприємства з виплатою грошових премій;
- заохочення до професійних свят;
- присвоєння звань: «Кращий працівник», «Ветеран праці», «Заслужений Петровець» з виплатою грошових премій;
- заохочення працівників, за рекомендацією яких залучені кандидати на працевлаштування на підприємство.

Соціальні стандарти ПрАТ «ДМЗ» є одними з найвищих серед гірничо-металургійних підприємств України. Підприємство забезпечує соціальний захист усіх своїх співробітників відповідно до Колективного договору підприємства, який містить зобов'язання підприємства в галузі охорони, організації та оплати праці співробітників і соціального захисту персоналу.

На ПрАТ «ДМЗ» реалізовувалися в 2021 р. і продовжують реалізовуватися ряд соціальних програм:

- 1) Страховий захист працівників. Працівники підприємства застраховані за програмою добровільного медичного страхування.
- 2) Оздоровлення співробітників підприємства за пільговою вартістю, санаторно-профілактичне лікування в санаторії «Новомосковський», а також оздоровлення дітей співробітників в ДОК «Райський Куточок».
- 3) Програма «Здоров'я», в рамках якої організоване харчування і відвідування плавального басейну для співробітників.
- 4) Доставка працівників до місця роботи і у зворотному напрямку.
- 5) Надання матеріальної допомоги працівникам. Згідно Колективному договору працівникам підприємства надається матеріальна допомога при народженні дитини, при вступі в шлюб (якщо обоє з подружжя - працівник підприємства), за зверненнями працівників у разі хвороби та ін.
- 6) Культурно-масові заходи. У 2021 р. проведені:

- вручення подарунків всім жінкам підприємства до міжнародного жіночого дня;
 - надання додаткового дня відпустки та виплата матеріальної допомоги на честь відзначення виведення військ із Афганістану воїнам-інтернаціоналістам;
 - проведення тематичних фото-конкурсів на офіційній сторінці підприємства в фейсбуці;
 - проведення традиційного суботника у сквері Металургів;
 - проведення традиційного покладання квітів до меморіалу на КХП до дня перемоги;
 - проведення конкурсу дитячої творчості до Дня захисту дітей;
 - проведення акції по висадці дерев до дня Землі;
 - проведення екскурсій для дітей співробітників «Я виросту справжнім металургом» до Дня працівників металургійної та гірничодобувної промисловості;
 - проведення нагородження найкращих працівників підприємства до Дня працівників металургійної та гірничодобувної промисловості;
 - проведення конкурсу на найкращий логотип підрозділу;
 - вручення рюкзаків та наборів першокласників для дітей співробітників, які йшли в 1-й клас
 - вручення солодких Новорічних подарунків для дітей співробітників підприємства
 - щомісячне проведення Днів національної кухні в столових підприємства
- 7) Турбота про працівників підприємства:
- виплата матеріальної допомоги багатодітним сім'ям;
 - вручення подарунків багатодітним сім'ям;
 - виплата матеріальної допомоги сім'ям загиблих працівників;
 - виплата матеріальної допомоги для підготовки дітей до школи пільгової категорії працівників;
 - забезпечення дітей-першокласників шкільним приладдям;
 - виплата матеріальної допомоги працівникам, які виховують дітей-інвалідів;
 - видача новорічних подарунків для дітей.
- 8) Турбота про ветеранів:
- виплата матеріальної допомоги ветеранам-учасникам ВВВ;
 - виплата матеріальної допомоги до Дня літньої людини;
 - забезпечення твердим - побутовим паливом ветеранів підприємства.

Кадрова політика є складовою частиною всієї управлінської діяльності і виробничої політики ПрАТ «ДМЗ». Ключовим аспектом кадрової політики є відповідність трудовому законодавству.

Охорона праці та безпека

На робочих місцях в кожному структурному підрозділі для працівників Підприємства створені умови праці у відповідності нормативно-правовим вимогам, а також забезпечується дотримання законодавства про права людини з охорони праці, промислової та пожежної безпеки.

Наявність можливого впливу небезпечних і шкідливих факторів для здоров'я працівників визначаються інструментальними вимірами. Всього за 12 місяців 2021, проведено 8050 досліджень, з них, 4040 досліджень повітря робочої зони, 391 досліджень фізичних факторів, 2844 досліджень параметрів мікроклімату, 778 досліджень важкості та напруженості праці. За результатами досліджень розроблені заходи щодо зниження можливого впливу шкідливих виробничих факторів.

ПрАТ «ДМЗ» забезпечує фінансування та організує проведення попереднього (при прийомі на роботу) і періодичних (протягом трудової діяльності) медичних оглядів працівників, зайнятих на важких роботах, роботах зі шкідливими і небезпечними умовами праці, або таких, де є потреба у професійному доборі, а також щорічного обов'язкового медичного огляду всіх працівників Підприємства.

Промислові будівлі, споруди, агрегати, виробничі приміщення, територія, робочі місця, побутові приміщення підтримуються у відповідності будівельним та санітарним нормам і вимогам нормативних актів з охорони праці шляхом проведення технічного обслуговування, поточних та капітальних ремонтів; організовані пішохідні маршрути (мости, переходи та підходи до підрозділів), які підтримуються у справному стані.

На Підприємстві в установленому порядку організоване навчання працівників безпечним прийомам і методам праці. За 12 місяців 2021 року навчено: 44 чол. за фахом стропальник, 34 чол. за фахом машиніст крана (кранівник) / машиніст крана металургійного виробництва, 3 чол. за фахом машиніст тепловозу; пройшли підвищення кваліфікації: 10 чол. за професією оператор котельні, 22 чол. за фахом машиніст крана (кранівник)/машиніст крана металургійного виробництва. Також проводиться спеціальне навчання і перевірка знань відповідних нормативно-правових актів з охорони праці працівникам, які зайняті на роботах з підвищеною небезпекою, або там, де потрібен професійний відбір. За 12 місяців 2021 року пройшли навчання 88 чоловік.

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

За 12 місяців 2021 працівники Підприємства були забезпечені 100% спеціальним одягом, спеціальним взуттям та іншими засобами індивідуального захисту, згідно затверджених норм.

Для запобігання нещасних випадків на Підприємстві проводяться щомісячні наради, де обговорюються питання охорони праці та промислової безпеки. Інженерно-технічними працівниками Підприємства проведено 16 778 поведінкових бесід з питань безпеки.

За 12 місяців 2021 року на ПрАТ «ДМЗ» сталося 11 нещасних випадків пов'язаних з виробництвом, із них:

- 11 нещасних випадків з втратою працездатності (легкі);

За 12 місяців 2020 року на ПрАТ «ДМЗ» сталося 7 нещасних випадків пов'язаних з виробництвом, із них:

- 3 нещасні випадки з втратою працездатності (важкі);
- 3 нещасні випадки з втратою працездатності (легкі);
- 1 нещасних випадки без втрати працездатності (з тимчасовим переведенням на більш легку працю).

Плановий показник LTIFR в 2021 році становив - 2, 0, фактичний показник LTIFR склав 1,94.

Плановий показник LTIFR в 2020 році становив - 1,40, фактичний показник LTIFR склав 1,23.

В 2021 році коефіцієнт тяжкості загального травматизму склав 45,18. Коефіцієнт тяжкості загального травматизму в 2020 році склав 62,71.

В 2021 році коефіцієнт частоти загального травматизму склав 3,31. Коефіцієнт частоти загального травматизму в 2020 році склав 2,12.

Коефіцієнт частоти смертельного травматизму в 2021 році склав 0. В 2020 році коефіцієнт частоти смертельного травматизму склав 0.

В 2021 році було втрачено днів працездатності – 497. В 2020 році в результаті нещасних випадків, зв'язаних з виробництвом, було втрачено днів працездатності – 439.

В 2021 році на ПрАТ «ДМЗ» не зареєстровані випадки професійних захворювань.

Витрати на дотримання вимог охорони праці та промислової безпеки на ПрАТ «ДМЗ» в 2021 році становлять 0,57 % від суми реалізованої продукції, при нормативі 0,6% (сума реалізованої продукції 9 830 292 тис. грн.).

Серед профінансованих заходів, направлених на дотримання вимог охорони праці та промислової безпеки у т.ч.: організація і здійснення аварійно-рятувального обслуговування, демонтаж аварійних будівель та споруд, ремонт залізничних колій і стрілочних переводів, ремонти обладнання, приміщень та покрівлі, заміна настилів та поручнів, забезпечення безкоштовної видачі працівникам молока, забезпечення питного режиму, поліпшення освітлення на виробничих ділянках і території підприємства, поточний ремонт радіальних відстійників, металоконструкцій, трубопроводів на насосних станціях ділянки очисних споруд та інші.

Навчання та освіта персоналу

ПрАТ «ДМЗ» надає працівникам можливості для кар'єрного зростання в межах підприємства, а при необхідності цілеспрямовано підбирає фахівців на ринку праці.

З метою залучення персоналу на підприємство проводиться профорієнтаційна робота в навчальних закладах міста, шляхом проведення презентаційних зустрічей для молоді та екскурсій до музею підприємства. У 2020 році навчально-виробничу практику пройшли студенти Дніпровського транспортно-економічного коледжу (2 особи) і Дніпровського політехнічного коледжу (1 особа), пройшли технологічну і переддипломну практику студенти Придніпровської державної академії будівництва та архітектури (1 особа) і Індустріального коледжу ДВНЗ Українського державного хіміко-технологічного університету (1 особа).

ПрАТ «ДМЗ» організовує проведення кадрових комітетів в структурних підрозділах підприємства, на рівні генерального директора з метою розгляду захищеності керівних позицій кадровим резервом, наявності ключових робітників. Проходить підбір кандидатур з числа молодих працівників, які мають високий рівень професійної підготовки та наявності управлінських компетенцій, для включення їх в списки кадрового резерву керівників усіх рівнів. З 01.01.2020 року призупинена дія Положення про Кадровий комітет згідно наказу №52 від 10.02.2020 року до особливого розпорядження.

ПрАТ «ДМЗ» приділяє велику увагу навчанню і розвитку кадрових ресурсів: на підприємстві створена система обов'язкового і розвиваючого навчання. Загалом за 2020 рік 533 професійних робітників підприємства пройшли перепідготовку, підвищення кваліфікації, навчання іншим професіям. З числа керівників, професіоналів, спеціалістів і службовців підвищили свою кваліфікацію 80 осіб.

За програмою «Отримання базової вищої освіти в ВНЗах з 50% компенсацією вартості навчання за рахунок підприємства» у 2020 році завершили навчання 2 працівника підприємства. Один працівник продовжує курс навчання на заочному відділенні у Національній металургійній академії України.

На підприємстві постійно діє Гаряча лінія з питань безпеки, яка дозволяє виявити порушення або найбільш небезпечні ділянки і зробити їх безпечнішими.

Повага прав людини

ПрАТ «ДМЗ» створені прозорі взаємини між адміністрацією підприємства і первинною профспілковою організацією.

Профспілкова організація підприємства має можливість контролювати дотримання інтересів і прав членів профспілки. На підприємстві створено постійно діючі спільні комісії:

- Комісія із соціального страхування;
- Комісія з трудових спорів.

Головною цінністю і основним фактором успішного розвитку організації є людські ресурси, тому ПрАТ «ДМЗ» приділяє максимум уваги створенню умов, що дозволяють підвищити ефективність роботи і залучити персонал в процес реалізації корпоративних цілей.

ПрАТ «ДМЗ» піклується про дотримання прав людини своїх працівників, ґрунтуючись на Конституції і законодавстві України. Адміністрація підприємства не допускає будь-яких форм примусової праці та дискримінації, тобто всі співробітники мають однакові можливості для реалізації своїх трудових прав, незалежно від раси, статі, походження, національної приналежності, соціального стану, віросповідання, місця проживання та віку. Підприємство в точності виконує вимоги КЗпП України, які забороняють залучати до роботи в небезпечних або шкідливих умовах осіб, що не досягли 18 років.

Рівні можливості працевлаштування

Для осіб, які не мають можливості на рівних конкурувати на ринку праці в 2021 р. ПрАТ «ДМЗ» було зарезервовано робочі місця, на які прийнято випускників вищих навчальних закладів III-IV рівня акредитації - 2 чол., II рівня акредитації - 5 чол., жінок які мають дітей віком до 14 років - 4 особи. Також підприємством виконується квота про зайнятість і працевлаштування громадян з інвалідністю.

Заходи боротьби з корупцією та хабарництвом

Антикорупційні заходи відіграють пріоритетну роль у системі функціонування ПрАТ «ДМЗ». Саме тому, Підприємство намагається впроваджувати механізми протидії корупції. Одним з таких механізмів є Антикорупційна політика Підприємства (далі по тексті – Політика), котра є одним із основних документів і встановлює ключові принципи та вимоги, прийняті ПрАТ «ДМЗ» з питань протидії корупції і дотримання норм чинного антикорупційного законодавства.

Прийняття Антикорупційної політики й здійснення заходів щодо протидії корупції сприяє забезпеченню законності, прозорості й відкритості діяльності Підприємства для усіх зацікавлених осіб.

Так як ПрАТ «ДМЗ» входить до групи підприємств DCH, чинна Політика розроблена у відповідності і є невід'ємною частиною Антикорупційної політики DCH. Політика є відкритим документом, котрий розміщений на офіційному сайті DCH у мережі Інтернет.

Політика є одним з ключових документів, котрим у своїй діяльності керується ПрАТ «ДМЗ» та який розроблено у відповідності із:

- Законом України «Про засади запобігання і протидії корупції»;
- Закон «Про боротьбу з хабарництвом» Сполученого Королівства Великої Британії та Північної Ірландії 2010р. (UK Bribery Act, 2010);
- Закон США «Про протидію корупції за кордоном» 1977 р. (Foreign Corrupt Practices Act, 1977);
- Будь-які законодавчі та підзаконні акти, що відображають положення Конвенції ОЕСР по боротьбі з підкупом іноземних посадових осіб при здійсненні міжнародних комерційних угод (OECD Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions) (Прийнята 21 листопада 1997 г.) або Конвенції ООН проти корупції (United Nations Convention against Corruption) (Прийнята в м. Нью-Йорку 31 жовтня 2003 р Резолюцією 58/4 на 51-му пленарному засіданні Генеральної Асамблеї ООН);
- Кримінальна Конвенція країн Ради Європи про боротьбу з корупцією від 27.01.1999г., ратифікована Законом України від 19.10.2006г. № 252-V;
- Будь-яке інше Чинне законодавство щодо протидії хабарництву та корупції.

Імплементація цих базових антикорупційних актів у Політику дає можливість сформувати систему запобігання та протидії корупції у діяльності Підприємства, що, в свою чергу, суттєво зменшить гостроту проблеми корупції.

Діюча Політика розповсюджується на всіх посадових осіб і співробітників Підприємства, незалежно від займаної посади, в рамках виконання ними своїх посадових обов'язків чи представництва інтересів Підприємства в будь – яких країнах світу. Одним з основоположним принципом діючої Політики Підприємства є принцип «нульової толерантності», що у свою чергу означає сувору заборону для усіх осіб, на яких розповсюджується Політика, прямо чи опосередковано, особисто чи через представництво Третіх осіб приймати участь в будь – якій корупційній діяльності незалежно від країни та практики ведення бізнесу:

- Заборона надання неправомірної вигоди;
- Заборона отримання неправомірної вигоди;
- Заборона підкупу Публічних посадових осіб, у тому числі іноземних;
- Заборона здійснення «платежів задля спрощення формальностей» (адміністративних, бюрократичних та ін.) на користь Органів влади, Публічних посадових осіб та інших осіб.

Окрім того, на базі ПрАТ «ДМЗ» існує і функціонує спеціальна функція з забезпечення дотримання норм чинного антикорупційного законодавства й антикорупційних принципів та вимог внутрішніх документів Підприємства, у тому числі й чинної Політики.

В рамках реалізації даної функції, призначено Уповноважену посадову особу (далі по тексту – Уповноважений), котра здійснює попереднє узгодження найбільш ризикованих операцій та угод, забезпечує введення й ефективне функціонування антикорупційних процедур й заходів, передбачених чинною Політикою та іншими внутрішніми документами Підприємства, здійснює моніторинг й контроль за їх дотриманням, а також інші заходи, передбачені антикорупційними вимогами Підприємства. Уповноважений проводить антикорупційну перевірку наявних або потенційних ділових партнерів Підприємства з метою оцінки наявності корупційних ризиків. При цьому Уповноважений перевіряє, чи має діловий партнер репутацію суб'єкта, діяльність якого пов'язана з корупцією (навіть за відсутності відповідних судових рішень), та чи не буде діловий партнер використовуватися як посередник для передачі третім особам (або для отримання від третіх осіб) неправомірної вигоди.

Також на Підприємстві функціонують й інші контрольні процедури у рамках функціональних інших бізнес-направлень діяльності, котрі забезпечують наявність належного й достатнього контролюючого середовища на Підприємстві та дозволяють, у тому числі, мінімізувати корупційні ризики.

На регулярній основі проводиться внутрішній і зовнішній аудит фінансово-господарської діяльності, перевірки систем внутрішнього контролю, контроль за дотриманням вимог чинного антикорупційного законодавства й відповідних внутрішніх документів Підприємства. За результатами проведених контролюючих заходів і заходів з моніторингу дотримання норм чинного антикорупційного законодавства й внутрішніх антикорупційних процедур, готуються відповідні звіти, котрі на щорічній основі розглядаються відповідальними органами керівництва Підприємства.

ПрАТ «ДМЗ» докладає зусиль для створення антикорупційної культури серед співробітників. Кожний співробітник Підприємства зобов'язаний бути ознайомлений з чинною Політикою й на регулярній основі підтверджувати дотримання ними антикорупційних принципів й вимог. Співробітник усвідомлює обов'язок:

- утримування від здійснення дій, котрі можуть бути оцінені як готовність вчинити або брати участь у скоєнні корупційного правопорушення в інтересах або від імені Підприємства;
- негайного інформування безпосереднього керівника або Уповноваженого про випадки спонукання працівника до вчинення корупційних правопорушень.

Посадові особи й співробітники Підприємства, незалежно від займаної посади, несуть особисту відповідальність за недотримання основних вимог Політики Підприємства.

Враховуючи державну тенденцію розвитку та набирання обертів у сфері розвитку антикорупційного законодавства, та той факт, що діяльність ПрАТ «ДМЗ» виходить за межі території України, Підприємство намагається вводити інновації до своєї Антикорупційної політики. На ПрАТ «ДМЗ» діє Антикорупційна політика, яка відповідає нормам чинного законодавства і надає змогу підприємству уникнути корупційних аспектів під час здійснення господарських операцій як з резидентами, так і нерезидентами України.

6. Ризики

Процес управління ризиками дозволяє виявляти, оцінювати і управляти потенційними і фактичними погрозами, які можуть вплинути на здатність компанії досягти поставлених цілей. Ефективне управління ризиками забезпечує впровадження, адекватність і ефективність процесу по усім напрямкам діяльності. В процесі оцінки впливу ризиків основна увага спрямована на ризики, які можуть негативно позначитися на реалізації стратегій Підприємства та на операційну діяльність Підприємства.

Основними операційними ризиками для Підприємства є нерівномірність поставок у зв'язку з існуючим дефіцитом коксівного вугілля у зв'язку з існуючим дефіцитом на доступних ринках та залізівмісною сировиною у зв'язку з згортанням виробництва основними постачальниками, а також не лінійність попиту на вироблену

продукцію. З метою зниження впливу зазначених ризиків, Підприємство уклало довгострокові контракти на постачання вугілля та агломерату, а також налагоджені канали збуту металевої продукції.

Політика управління фінансовими ризиками (ризик управління капіталом, кредитний ризик, валютний ризик, ризик ліквідності), опис їх впливу на діяльність Підприємства та застосовних заходів щодо зменшення впливу таких ризиків на діяльність Підприємства наведено у відповідних примітках до фінансової звітності Підприємства.

7. Дослідження та інновації

У 2021 році Підприємством виконані та впровадженні у виробництво наступні дослідження та інновації, що направлені на підвищення технічного рівня виробництва та економію матеріально-технічних ресурсів:

№ п/п	Перелік досліджень та інновацій, впроваджених у доменному, сталеплавильному та прокатному виробництвах	Ефект від впровадження
1	Запровадження у доменному виробництві комплексу промислових випробувань по збільшенню витрат залізної руди, побічних продуктів металургійного виробництва.	Зниження собівартості виплавленого чавуну доменними печами ДП-2
2	Запровадження у киснево-конверторному виробництві комплексу промислових випробувань по збільшенню витрат побічних продуктів металургійного виробництва.	Зниження собівартості виплавленої сталі
3	Запровадження у киснево-конверторному виробництві теплоізоляційної суміші власного виробництва.	Зниження собівартості виплавленої сталі
4	Впровадження виробництва профіля гарячекатаного СВП-17 для кріплення гірничих виробок в межах прокатного цеху №2	Розширення асортименту продукції

8. Фінансові інвестиції

У 2021 році ПрАТ «ДМЗ» проводили операції з поточними фінансовими інвестиціями, які наведені у відповідних Примітках до фінансової звітності.

9. Перспективи розвитку

На Підприємстві розроблена стратегія розвитку, яка включає два основних етапи.

Перший етап робіт завершено. Він передбачав проведення капітальних робіт та проектів, які дозволяють відновити виробничу потужність та досягти проектного рівня виробництва. До таких проектів відносяться: проведення капітального ремонту II розряду доменних печей ДП№3 та ДП№2 та перекладка коксових батарей КБ№5 та КБ №4. На поточний момент проекти першого етапу завершено.

Другий етап – це проекти, які направлені на модернізацію виробництва та впровадження нових технологій. Насамперед - це будівництво машини безперервного лиття заготовки, кисневого блоку, модернізація нагрівальної печі на стані 550, реалізація низки екологічних проектів.

Відповідно до прийнятого на 2022 рік плану роботи, намічені наступні операційні напрямки діяльності:

- виробництво коксу доменного 636,0 тис.т., що досягнуто за рахунок вже виконаних ремонтів коксових батарей;
- виробництво чавуну в обсязі 302,7 тис.т., сталі 341,9 тис.т, прокату 275,6 тис.т.;

На Підприємстві діє програма підвищення ефективності, яка складається з заходів по зниженню витрат на основну сировину та ТМЦ, зниження використання природного газу та електроенергії. Програма передбачає реалізацію низки інвестиційних проектів, спрямованих на скорочення споживання електричної енергії за рахунок встановлення частотних перетворювачів на КХВ та в ЦВП, продовження робіт з

встановлення енергоефективного освітлення, передбачається перехід на використання коксохімічної площадкою електроенергії першого класу, часткова заміна природного газу на більш дешевий коксовий газ в ПЦ2 та ФЛЦ, стабілізації високого рівня виробництва чавуну та збільшення виходу бензолу, та інше.

Проводиться робота по зниженню собівартості виробляємої продукції за рахунок заходів, які спрямовані на:

- підвищення ефективності коксохімічного виробництва і досягнення максимальних виходів коксохімії з метою збільшення обсягів реалізації коксохімічної продукції, в тому числі за рахунок проведення капітальних ремонтів первинних газових холодильників,
- проведення заходів, спрямованих на оптимізацію якісних характеристик вугільної шихти і зниження її вартості;
- підбір оптимальних режимів роботи доменних печей і постійна робота з постачальниками сировини щодо поліпшення її якості;
- проведення промислових експериментів по залученню власних металургійних відходів з подальшою розробку стратегії комплексного брикетування аглоруди та відходів залізрудного виробництва;
- збільшення стійкості наскрізних і глухонних виливниць власного виробництва;
- збільшення використання брухту при збільшенні частки плавов з підігрівом для максимізації виробництва сталі і виходу готової продукції та інше.

10. Звіт про корпоративне управління

Мета діяльності ПрАТ «ДМЗ» є забезпечення розвитку та зростання ефективності виробництва, створення умов для високопродуктивної праці, одержання прибутку від здійснення виробничо-господарської діяльності, максимізації добробуту акціонерів за рахунок зростання ринкової вартості акцій товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

10.1. Кодекс корпоративного управління, яким керується ПрАТ «ДМЗ»

Корпоративне управління ПрАТ «ДМЗ» здійснюється з дотриманням принципів корпоративного управління, які ухвалені Кодексом корпоративного управління ПрАТ «ДМЗ», затвердженого рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 23.04.2018, розміщеного на власній веб-сторінці в мережі Інтернет за посиланням <http://dmz-petrovka.dp.ua/index.php?page=corpdocs>

Основними принципами корпоративного управління Товариства є:

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

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

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

Протягом 2021 року у Товаристві не застосовувалась практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

10.2. Інформація про проведені Загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих рішень

23.04.2021 Товариством були проведені річні Загальні збори акціонерів, на яких були розглянуті та прийняті рішення з наступних питань:

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

1. Про обрання лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства.

ВИРІШИЛИ:

1. Обрати лічильну комісію річних загальних зборів акціонерів Товариства у наступному складі: Присяжнюк Дмитро Вікторович – Член лічильної комісії; Кривошеїна Ірина Олександрівна – Член лічильної комісії; Полевікова Наталія Олександрівна – Член лічильної комісії.

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

2. Про звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2020 рік.

ВИРІШИЛИ:

1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2020 рік.

2. Роботу Наглядової ради Товариства за 2020 рік визнати задовільною.

3. Про звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2020 рік.

ВИРІШИЛИ:

1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2020 рік.

2. Роботу Виконавчого органу Товариства за 2020 рік визнати задовільною.

4. Про звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2020 рік.

ВИРІШИЛИ:

1. Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2020 рік.

2. Роботу ревізійної комісії Товариства за 2020 рік визнати задовільною.

5. Про затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2020 рік.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити річний звіт (річну фінансову звітність) Товариства за 2020 рік.

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

ВИРІШИЛИ:

Прийняти до відома звіт та висновки зовнішнього незалежного аудитора – ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» (ідентифікаційний код 30373906) про результати аудиторської перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2020 рік.

7. Про порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2020 рік.

ВИРІШИЛИ:

1. Затвердити чистий збиток Товариства за 2020 рік в сумі -394 091 тис. грн. (триста дев'яносто чотири мільйони дев'яносто одна тисяча гривень 00 коп.).

2. Визначити, що збитки в сумі -394 091 тис. грн. будуть покриті за рахунок поточних доходів Товариства у 2021-2022 роках.

8. Про прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

ВИРІШИЛИ:

Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства в наступному складі:

- Ярославський Олександр Владиславович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Голова Наглядової ради.
- Александров Артем Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.
- Чорний Олександр Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.
- Баранников Віталій Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.
- Ларіна Ольга Олександрівна (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.

9. Про прийняття рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.

ВИРІШИЛИ:

Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства в наступному складі:

- Зосімов Олексій Іванович - Голова Ревізійної комісії;
- Малиш Яна Миколаївна - Член Ревізійної комісії;
- Морозова Олена Георгіївна - Член Ревізійної комісії.

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

Рішення не прийнято.

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

Рішення не прийнято.

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

ВИРІШИЛИ:

Обрано Наглядову раду Товариства, а саме:

- Ярославський Олександр Владиленич (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
- Александров Артем Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
- Чорний Олександр Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
- Баранников Віталій Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
- Ларіна Ольга Олександрівна (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED).

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

ВИРІШИЛИ:

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

2. Надати повноваження Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки на підписання цивільно-правових договорів, які будуть укладені з членами Наглядової ради Товариства.

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

ВИРІШИЛИ:

Обрано Ревізійну комісію Товариства, а саме:

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

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

ВИРІШИЛИ:

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

2. Надати повноваження Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки підписати цивільно-правові договори з членами Ревізійної комісії Товариства.

16. Про схвалення значних правочинів.

ВИРІШИЛИ:

На підставі ч. 1 ст. 33, ст. 70, ст. 72 Закону України «Про акціонерні товариства» схвалити (затвердити) укладені Товариством та/або пролонговані на 2021 рік наступні значні правочини, а саме:

- Договір № Т909/05 від 14.04.2020 на поставку залізорудної та коксової вапняку флюсового, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та АТ "ПОКРОВСЬКИЙ ГЗК" (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 1 200 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ;
- Контракт № 688/2020 від 13.08.2020 на купівлю коксівного/енергетичного вугілля, укладеного між компанією «Sibuglemet Trading PTE. LTD.» (Продавець) та ПрАТ «ДМЗ» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 790 000 тис. грн. без ПДВ;
- Договір № 2005397 від 01.12.2020 на поставку продукції коксохімічного виробництва, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та АТ «НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 2 500 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ;
- Контракт № 598/2018 від 28.03.2018 на поставку металопродукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та АТ «МЕТАЛСЕРВИС» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 20 000 000 тис. грн. без ПДВ;
- Контракт № 1115/2019 від 16.08.2019 на поставку металопродукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та ТОВ «МЕТИНВЕСТ ЄВРАЗИЯ» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 5 000 000 тис. грн. без ПДВ;
- Контракт № 1441/2018 від 20.08.2018 на поставку металопродукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та ТОВ «СТИЛКОМ» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 5 000 000 тис. грн. без ПДВ;
- Договір № 1831/2018 від 06.12.2018 на поставку металопродукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та ТОВ «АВ МЕТАЛ ГРУП» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 1 500 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ;
- Договір № 625 від 09.12.2020 на поставку продукції коксохімічного виробництва, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та АТ «ЗФЗ» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 1 500 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ;
- Контракт № 1519/2020 від 28.12.2020 на поставку металопродукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та АТ «ЄВРАЗ Металл Инпром» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 2 000 000 тис. грн. без ПДВ;

- Контракт № 1336/2018 від 30.07.2018 на поставку коксохімічної продукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та компанією «Polymers Trading International AG» (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 800 000 тис. грн. без ПДВ;
- Договір № 23/04-2019 від 23/04/2019 про надання транспортно - експедиторських послуг, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Клієнт) та ТОВ «ДІ СІ ЕЙЧ ЛОГІСТИКА» (Експедитор), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 850 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ.

17 Про схвалення значних правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість.

ВИРІШИЛИ:

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

- Договори про надання поворотної фінансової допомоги, що були укладені між ПрАТ «ДМЗ» та ПрАТ «СУХА БАЛКА» в 2020-2021 р.р. на загальну суму (ринкова вартість правочину (ів)) 994 528 тис. грн. без ПДВ;
- Договори про надання поворотної фінансової допомоги, які укладені між ПрАТ «ДМЗ» та ТОВ «ДЕВЕЛОПМЕНТ КОНСТРАКШН ХОЛДІНГ» в 2020-2021 р.р. на загальну суму (ринкова вартість правочину(ів)) 404 000 тис. грн. без ПДВ;
- Договір № 300318 від 30.03.2018 на поставку руди залізної агломераційної та доменної, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Покупець) та ПрАТ «СУХА БАЛКА» (Постачальник) на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 1 700 000 тис. грн з урахуванням ПДВ.

18. Про продаж викуплених Товариством відповідно до ст. 68 Закону України «Про акціонерні товариства» власних акцій.

ВИРІШИЛИ:

Продати ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ» (ідентифікаційний код 35856341) викуплені Товариством власні акції в кількості 1 433 694 (один мільйон чотириста тридцять три тисячі шістсот дев'яносто чотири) штуки за ціною визначеною відповідно до вимог ч. 3 ст. 69² Закону України «Про акціонерні товариства»

10.3. Персональний склад Наглядової ради Товариства, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

Відповідно до обов'язкових вимог законодавства України у Товаристві діє дворівнева система управління, яка складається з Наглядової ради, та Виконавчого органу Товариства.

Наглядова рада, в свою чергу, забезпечує стратегічне керівництво діяльністю Товариства, контроль за діяльністю Виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів. Ефективне управління передбачає систему звітності Наглядової ради перед Загальними зборами Товариства.

23.04.2021 рішенням річних Загальних зборів акціонерів Товариства прийнято рішення про обрання Наглядової ради Товариства на строк до дати проведення наступних річних Загальних зборів Товариства у складі 5 (п'яти) членів Наглядової ради Товариства, а саме:

1. Ярославський Олександр Владиленинович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
2. Александров Артем Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
3. Чорний Олександр Володимирович(представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
4. Баранников Віталій Володимирович(представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED);
5. Ларіна Ольга Олександрівна (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED).

Рішенням Наглядової ради ПрАТ «ДМЗ» 27.04.2021 обрано Головою Наглядової ради Товариства Ярославського Олександра Владиленивича (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED).

У 2021 році Наглядовою радою ПрАТ «ДМЗ» проведено 34 засідання, на яких розглядались питання стосовно:

1. Надання згоди на списання транспортних засобів.
2. Затвердження та внесення змін до організаційної структури управління ПрАТ «ДМЗ».
3. Схвалення (затвердження) значних правочинів.
4. Проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають право на участь у річних Загальних зборах акціонерів Товариства. Передачу повноважень реєстраційної комісії річних Загальних зборів акціонерів депозитарній установі Акціонерному товариству «Райффайзен Банк Аваль». Обрання голови та секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Обрання тимчасової лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Визначення відповідальної особи за здійснення організації і проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
5. Затвердження проекту порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства, разом із проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного, повідомлення про

скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства та встановлення способу його надсилання акціонерам Товариства. Встановлення порядку повідомлення акціонерів, які мають право вимагати обов'язкового викупу акцій, про право вимоги обов'язкового викупу акцій.

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

7. Включення до проекту порядку денного річних загальних зборів акціонерів Товариства пропозицій акціонерів з питань проекту порядку денного. Затвердження порядку денного Загальних зборів Товариства.

8. Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування з питань порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства (крім бюлетенів для кумулятивного голосування).

9. Розгляд пропозицій акціонера щодо кандидатів до складу органів Товариства. Затвердження проектів рішень з питань порядку денного річних загальних зборів акціонерів Товариства щодо кумулятивного голосування. Затвердження форми і тексту бюлетенів для кумулятивного голосування з питань порядку денного Загальних зборів Товариства.

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

11. Затвердження річної інформації (річного звіту) ПрАТ «ДМЗ» за 2020 рік.

12. Погодження призначення/звільнення на/з посаду (и) керівників основних напрямків роботи ПрАТ «ДМЗ».

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

14. Про призначення менеджера з внутрішнього аудиту.

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

10.4. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства

З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів ПрАТ «ДМЗ» забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.

Товариство може розраховувати на довіру інвесторів та надходження зовнішнього фінансування тільки за умови запровадження належної системи контролю за його діяльністю. Наявність такої системи дозволяє інвесторам бути впевненими у тому, що їх інвестиції розумно використовуються, спрямовуються на розвиток товариства та надійно захищені від можливих зловживань.

Діюча у ПрАТ «ДМЗ» система контролю за його фінансово-господарською діяльністю сприяє:

- ✓ збереженню та раціональному використанню фінансових і матеріальних ресурсів товариства;
- ✓ забезпеченню точності та повноти бухгалтерських записів;
- ✓ підтриманню прозорості та достовірності фінансових звітів;
- ✓ запобіганню та викриттю фальсифікацій та помилок;
- ✓ забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Товариства.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється, як через залучення незалежного зовнішньої аудиторської фірми, так і через механізми внутрішнього контролю.

До органів ПрАТ «ДМЗ», які здійснюють внутрішній контроль, належать:

наглядова рада Товариства;

ревізійна комісія;

менеджер з внутрішнього аудиту.

Система внутрішнього контролю ПрАТ «ДМЗ» забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

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

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

в) менеджер з внутрішнього аудиту здійснює перевірку, оцінювання та моніторинг відповідності й функціонування систем бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю, з метою підвищення ефективності процесів управління.

Також ПрАТ «ДМЗ» щорічно проводиться аудиторська перевірка за участю зовнішньої аудиторської фірми, яка обирається Наглядовою радою Товариства. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.

Товариство забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, звітують про результати перевірок Наглядовій раді та Загальним зборам Товариства.

10.5. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства

Станом на 31.12.2021 власником значного пакета акцій ПрАТ «ДМЗ» є компанія ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД/DRAMPISCO LIMITED (Кіпр), яка володіє 97,734621% частки статутного капіталу.

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер) ПрАТ «ДМЗ» - Ярославський Олександр Владиленович, Громадянин України.

10.6. Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах Товариства

Інформація про наявність обмежень прав акціонерів для участі та голосування на Загальних зборах у Товариства відсутня.

10.7. Повноваження, порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

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

Управління Товариством здійснюють:

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

Вищим органом Товариства є Загальні збори.

Правомочність Загальних зборів та порядок прийняття ними рішень, порядок та строки їх скликання визначаються відповідно до чинного законодавства, Статуту Товариства та Положення про Загальні збори акціонерів, затвердженого рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 23.04.2018.

До виключної компетенції Загальних зборів належить:

- визначення основних напрямів діяльності Товариства.
- внесення змін до Статуту Товариства.
- прийняття рішення про анулювання викуплених акцій.
- прийняття рішення про зміну типу Товариства.
- прийняття рішення про розміщення акцій.
- прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства.
- прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства.
- прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій.
- затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган та Ревізійну комісію Товариства, а також внесення змін до них.
- затвердження річного звіту Товариства.
- розподіл прибутку і збитків Товариства.
- прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених законодавством.
- прийняття рішення про форму існування акцій.
- затвердження розміру річних дивідендів.
- прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів.
- обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.
- прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятками, встановленими Законом України «Про акціонерні товариства».
- обрання членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень.
- затвердження висновків Ревізійної комісії.
- прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадку, передбаченого частиною четвертою статті 84 Закону України «Про акціонерні товариства», про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу.

- прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Виконавчого органу, звіту Ревізійної комісії.
- затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства.
- обрання комісії з припинення Товариства.
- обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.
- прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно із законами України або Положенням про Загальні збори Товариства.

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

Відповідно до Статуту Товариства Наглядова рада складається з 5-ти (п'яти) членів, які обираються Загальними зборами.

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

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

Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Генеральним директором чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Цивільно-правові договори з членами Наглядової ради укладаються на безоплатній основі.

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

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

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

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

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

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

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

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

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

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

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

Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

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

Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Голова Наглядової ради:

- 1) організує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;
- 2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради забезпечує зберігання книги протоколів Наглядової ради;
- 3) організує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;
- 4) відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів;
- 5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;
- 6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
- 7) протягом 10 днів з дати обрання (призначення) Генерального директора Товариства укладає від імені Товариства контракт, якщо Наглядова рада не уповноважила на те іншу особу.

Секретар Наглядової ради:

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

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

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

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

Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

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

Генеральний директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом і законом.

До компетенції Генерального директора належить:

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

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

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

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

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

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

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

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

Проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства здійснює Ревізійна комісія. Склад Ревізійної комісії, порядок проведення її роботи визначаються відповідно до чинного законодавства, Статуту та Положення про Ревізійну комісію.

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

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

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

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

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

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

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

У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії, цей строк продовжуються до обрання Загальними зборами акціонерів нового складу Ревізійної комісії, але не більше ніж на п'ять років.

Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії на необмежену кількість термінів.

Право висувати кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії мають акціонери Товариства та у випадках, передбачених пунктом 4.2 Положення про Ревізійну комісію, – Наглядова рада Товариства.

Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

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

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

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

Діяльність членів Ревізійної комісії у Товаристві є безоплатною.

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

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

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

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

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

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

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

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

До компетенції Ревізійної комісії належить:

- перевірка відповідності документів про фінансово-господарську діяльність Товариства, його філій, представництв у тому числі укладених договорів і вчинених правочинів, вимогам законодавства та внутрішніх документів Товариства;
- дотримання визначених Наглядовою радою основних напрямків діяльності Товариства і його планів;
- виконання рішень Генерального директора з питань фінансово-господарської діяльності, правильності зроблених розрахунків;
- здійснення договірних зобов'язань, контрактів і угод по основних видах діяльності, трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;
- правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображених в обліку і звітності операцій, стану каси і майна Товариства;
- своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом різних рівнів, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками та ін.;
- використання коштів резервного фонду і прибутку;

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

- аналіз фінансового стану Товариства та оцінка економічної ефективності фінансово-господарських операцій Товариства;
- виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;
- ведення розрахунків з акціонерами при внесенні ними вкладів та викупі у них власних акцій Товариства;
- ведення розрахунків з акціонерами при внесенні ними вкладів та викупі у них власних акцій Товариства;
- матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

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

Від імені керівництва:

Т.в.о. Генерального директора ПрАТ «ДМЗ»

Головний бухгалтер



Віталій БАШ

Артем НАЗІМА