

Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"	Дата (рік, місяць, число)	2023	01	01
Територія	ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за ЄДРПОУ	05393056		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КАТОТТГ	UA12020010010350200		
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КОПФГ	230		
Середня кількість працівників	2 2 910	за КВЕД	24.10		
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					

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2022 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
І	2	3	4
І. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2 838	1 618
первісна вартість	1001	19 952	19 952
накопичена амортизація	1002	17 114	18 334
Незавершені капітальні інвестиції	1005	230 465	24 198
Основні засоби	1010	4 547 248	4 122 703
первісна вартість	1011	7 527 425	7 586 556
знос	1012	2 980 177	3 463 853
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	-	-
Усього за розділом І	1095	4 780 551	4 148 519
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	901 732	496 442
виробничі запаси	1101	612 576	376 397
незавершене виробництво	1102	63 018	53 234
готова продукція	1103	187 052	66 495
товари	1104	39 086	316
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	573 099	744 064
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	89 163	156 825
з бюджетом	1135	74 954	59 639
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	1 492	1 763
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 400	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	217 322	87 370
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	217 322	87 370
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	61 764	4 333
Усього за розділом II	1195	1 920 926	1 550 436
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	6 701 477	5 698 955

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	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	1 988 479
Додатковий капітал	1410	22	22
емісійний дохід	1411	22	22
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(826 728)	(454 601)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(10)	(10)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	2 020 947	2 108 884
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	268 636	217 825
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	1 897 556	2 008 712
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	2 166 192	2 226 537
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	306 030	199 151
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	639 986	409 966
розрахунками з бюджетом	1620	112 457	151 368
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	12 304
розрахунками зі страхування	1625	17 173	4 751
розрахунками з оплати праці	1630	61 393	27 520
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	522 165	136 956
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	855 134	433 822
Усього за розділом III	1695	2 514 338	1 363 534
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	6 701 477	5 698 955

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА

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"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023 01 01

05393056

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

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	5 449 570	9 830 292
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4 550 661)	(7 840 406)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	898 909	1 989 886
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	8 265	130 329
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	(212 884)	(196 048)
Витрати на збут	2150	(97 863)	(255 189)
Інші операційні витрати	2180	(648 366)	(86 947)
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	(51 939)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	401 753	16 210
Інші доходи	2240	22 169	617 921
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(362 601)	(609 640)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2 698)	(90 000)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	6 684	1 516 522
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(2 459)	208 635
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	4 225	1 725 157
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	(97 977)	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	164 054	(33 296)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	66 077	3 017 458
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(17 635)	549 136
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	83 712	2 468 322
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	87 937	4 193 479

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 600 687	5 747 766
Витрати на оплату праці	2505	426 894	671 575
Відрахування на соціальні заходи	2510	111 811	168 225
Амортизація	2515	401 313	521 729
Інші операційні витрати	2520	969 069	1 269 295
Разом	2550	5 509 774	8 378 590

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	2299929584	2299216277
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2299929584	2299216277
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,00184	0,75032
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,00184	0,75032
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА

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

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
05393056		

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

за **Рік 2022** 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	6 684	-	1 516 522	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	401 313	X	521 729	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	42 801	-	46 428
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	138 319	-	2 328	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	322 635	-	584 428
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	362 601	-	609 640	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	267 690	-	-	841 348
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	-	661 256	363 322	-
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	149 915	-	1 541 337	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	95 196
Сплачені відсотки	3585	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	149 915	-	1 446 141	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	5	X	22	X

Надходження від отриманих: відсотків	3215	8 216	X	7 458	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	1 400	X	28 000	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	13 638	X	130 969
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	1 400
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	2 698	X	90 000
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	6 715	-	186 889
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	X	358	X
Отримання позик	3305	935 201	X	516 665	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	-	X	10
Погашення позик	3350	X	1 079 508	X	1 757 156
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	133 536	X	124 400
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	-	277 843	-	1 364 543
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	134 643	-	105 291
Залишок коштів на початок року	3405	217 322	X	341 934	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	4 691	-	-	19 321
Залишок коштів на кінець року	3415	87 370	-	217 322	-

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

05393056

Звіт про власний капітал
за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- 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	2 272 669	22	-	(826 728)	-	(10)	2 020 947
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	574 994	2 272 669	22	-	(826 728)	-	(10)	2 020 947
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	4 225	-	-	4 225
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	(80 342)	-	-	164 054	-	-	83 712
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	(80 342)	-	-	-	-	-	(80 342)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	164 054	-	-	164 054
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(203 848)	-	-	203 848	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(284 190)	-	-	372 127	-	-	87 937
Залишок на кінець року	4300	574 994	1 988 479	22	-	(454 601)	-	(10)	2 108 884

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА

Звіт незалежного аудитора

**Фінансова звітність
за 2022 рік**

ПрАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

ЗМІСТ

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА.....	3
ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	12
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ	13
ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД ЗА 2022 РІК	14
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА НЕПРЯМИМ МЕТОДОМ) ЗА 2022 РІК	15
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2022 РІК	16
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	18
1. Інформація про Компанію	18
2. Основа підготовки звітності	18
3. Основні бухгалтерські судження, оцінки та припущення	20
4. Основні принципи облікової політики	24
5. Зміни в суттєвих положеннях облікової політики	37
6. Нематеріальні активи	38
7. Основні засоби та капітальні інвестиції	39
8. Відстрочені податкові зобов'язання та податок на прибуток	42
9. Запаси	43
10. Поточна дебіторська заборгованість	44
11. Передплати та дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	44
12. Поточні фінансові активи	44
13. Грошові кошти та їх еквіваленти	45
14. Статутний капітал	45
15. Капітал у дооцінках	46
16. Інші довгострокові зобов'язання	46
17. Зобов'язання з виплат працівникам	47
18. Оренда	49
19. Кредити та позики	50
20. Інші податки до сплати	52
21. Інші поточні зобов'язання	52
22. Резерви	52
23. Доходи і витрати	53
24. Інші операційні доходи та витрати	53
25. Фінансові доходи та витрати	54
26. Інші доходи та витрати	54
27. Зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю	55
28. Операції з пов'язаними сторонами	55
29. Цілі та принципи управління фінансовими та операційними ризиками	57
30. Події після звітної дати	65

ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС»

Юридична адреса:
вул. Терещенківська, 11-А
Київ, 01004, Україна

Фактична адреса:
вул. Січових Стрільців, 60
Київ, 04050, Україна

Т +380 (44) 484 33 64

Е info@ua.gt.com

www.grantthornton.ua

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
01010, м. Київ, вул. Князів Острозьких, 8

Власникам і управлінському персоналу
Приватного акціонерного товариства «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»
49064, м. Дніпро, вул. Маяковського, буд.3

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (далі — Компанія), що складається зі Звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2022 р., Звіту про сукупний дохід, Звіту про власний капітал та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 р. та її 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» від 16.07.1999 р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

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

Інформація, яка міститься у цьому документі, є конфіденційною і може також складати комерційну таємницю та/або бути захищена законом. Вона призначена для використання лише одержувачем та іншими особами, уповноваженими на її одержання. Якщо Ви отримали цей документ помилково, будь-ласка, негайно повідомте про це відправника, видаліть його з Вашої системи та знищіть будь-які його копії (додатки). Якщо Ви не є належним одержувачем, шім доводиться до Вашого відома, що будь-яке розкриття, копіювання, поширення або використання в якійсь формі цієї інформації суворо забороняється і є протиправним. ТОВ «Грант Торнтон Легіс» відноситься до бренду «Grant Thornton», під яким компанії-члени мережі Grant Thornton надають своїм клієнтам послуги з аудиту. ТОВ «Грант Торнтон Легіс» є компанією-членом Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL та компанії-члени мережі не розглядаються як партнерство на глобальному рівні. GTIL та кожна компанія-член мережі є окремою юридичною особою. Послуги надаються компаніями-членами мережі GTIL не надає послуги клієнтам GTIL та її компанії-члени не є агентами та не несуть відповідальності за дії чи бездіяльність один одного. Крім цього «Застереження», додаткові або альтернативні умови можуть бути викладені у цьому документі або у додатках.

grantthornton.ua

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 Компанії 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 Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту — це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Перелік ключових питань	Підхід аудитора до даних питань
Знецінення необоротних активів	
Необоротні активи Компанії, що підпадають під ризик знецінення, представлені основними засобами. Зважаючи на суттєвість вищезазначених активів Компанії та застосування суджень та припущень при оцінці знецінення, ми вважаємо це питання ключовим питанням аудиту, що вимагає від аудитора особливої уваги в частині перевірки суджень та припущень, що закладені в розрахунок знецінення.	Наш підхід до аудиту передбачав серед іншого: <ul style="list-style-type: none">• Аналіз облікових політик щодо підстав та розрахунку знецінення активів Компанії на предмет відповідності вимогам МСФЗ;• Аналіз зовнішніх і внутрішніх подій у звітному періоді на предмет наявності факторів, що свідчать про знецінення активів Компанії. А також аналіз подій, які відбулися після звітної дати;• Аналіз обґрунтованості визначення показника середньозваженої вартості капіталу та коефіцієнтів дисконтування;• Аналіз обґрунтованості прогнозних показників діяльності Компанії, на яких базувався розрахунок величини знецінення активів;• Перевірка відображення у фінансовій звітності знецінення активів на відповідність МСФЗ та обліковій політиці Компанії.
Визнання доходу від реалізації, в розмірі 5 449 570 тис. грн. (Примітка 23)	
Ми зосередили свою увагу на цій області, як одній з ключових питань аудиту, у зв'язку з тим, що сума чистого доходу від реалізації є суттєвою на рівні фінансової	Наш підхід до аудиту передбачав серед іншого: <ul style="list-style-type: none">• Отримання розуміння про процес визнання доходу від реалізації.

Перелік ключових питань	Підхід аудитора до даних питань
звітності, а також через значну кількість покупців і замовників та рівень судження управлінського персоналу, необхідного для визначення суми чистого доходу від реалізації. Інформація про прийняті облікові політики щодо визнання доходу наведена у Примітці 4 до фінансової звітності, а розкриття щодо чистого доходу від реалізації наведено у Примітці 23 до фінансової звітності.	<p>Оцінка облікової політики щодо визнання доходу та перевірка застосування облікових принципів для вибірки операцій.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Аналіз договірних умов із основними покупцями і замовниками та розгляд періодів визнання доходів в залежності від умов цих договорів. • Проведення вибіркового тестування операцій доходу, визнаного протягом та наприкінці року, шляхом порівняння дат визнання доходів із датами, зазначеними у відповідних первинних документах. • Аналіз розкриття інформації щодо визнання доходу від реалізації в фінансовій звітності.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління, підготовленому відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та інших застосовних законодавчих і нормативних вимог та в Річній інформації емітента цінних паперів за 2022 рік (яка включає в 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, окрім інформації, яка міститься в пунктах 10.4. – 10.7. Звіту про корпоративне управління (у складі Звіту керівництва Річної інформації емітента цінних паперів), яку ми наводимо у розділі «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів» нашого Звіту незалежного аудитора.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і 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 ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Фінансові показники Звіту про управління узгоджуються з показниками фінансової звітності Компанії за 2022 рік.

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 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 Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Подальший опис нашої відповідальності за аудит фінансової звітності викладено на сторінці 11 в Додатку 1 цього ЗВІТУ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА, який є його невід'ємною частиною.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Додатково до вимог Міжнародних стандартів аудиту, у Звіті незалежного аудитора ми надаємо також інформацію:

1. Відповідно до вимог Глави 1 «Загальні вимоги до інформації розділу «Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів» звіту суб'єкта аудиторської діяльності» Розділу II Рішення НКЦПФР «Про затвердження 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» № 555 від 22.07.2021 р. (далі – Рішення 555):

- 1) Повне найменування юридичної особи:
Приватне акціонерне товариство «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД».
- 2) Думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою інформації про кінцевого бенефіціарного власника (у разі наявності) та структуру власності:

На дату проведення аудиту нами була отримана Інформація про кінцевого бенефіціарного власника Компанії, яка повністю відповідає Інформації, що розміщена у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань Міністерства юстиції України.

Кінцевим бенефіціарним власником є Ярославський Олександр Владиленович, громадянин України. Тип бенефіціарного володіння: непрямий вирішальний вплив. Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу (непрямий вплив): 97,7346%.

Відомості про юридичних осіб, через яких здійснюється опосередкований вплив на юридичну особу: компанія DRAMPISCO LIMITED (ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД), країна реєстрації: Кіпр. Адреса: Poseidonos Street, буд.1, Nicosia, Cyprus, Ledra Business Centre, Egkomi, 2406.

Відповідні розкриття також наведені у Примітці № 14 до фінансової звітності Компанії.

На дату проведення аудиту нами було отримана структура власності Компанії. Структура власності Компанії складена відповідно до вимог, встановлених «Положенням про форму та зміст структури власності», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 р. №163.

- 3) Інформація про те, чи є юридична особа контролером/учасником небанківської фінансової групи та підприємством, що становить суспільний інтерес:

Компанія не є контролером/учасником фінансової небанківської групи.

Компанія є підприємством, що становить суспільний інтерес.

- 4) Інформація про наявність у юридичної особи материнської/дочірніх компаній.

Материнською компанією є компанія DRAMPISCO LIMITED (ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД), країна реєстрації: Кіпр. Адреса: Poseidonos Street, буд.1, Nicosia, Cyprus, Ledra Business Centre, Egkomi, 2406.

Компанія не має дочірніх компаній.

- 5) Думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності.

Компанія не здійснює діяльність, що вимагає розрахунку та дотримання пруденційних показників.

2. Розкриття інформації відповідно до Глави 8 «Вимоги до інформації щодо дотримання норм законодавства» Розділу II Рішення 555:

1. Дані щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» № 3480 від 23.02.2006 р. (надалі — Закон 3480).

Ми перевірили інформацію, зазначену в пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону 3480, і яка міститься в Розділі 10. «Звіту про корпоративне управління», що є складовою частиною Звіту керівництва (Звіту про управління). Ця інформація включає:

- 1) посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Компанія;
- 2) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах;
- 3) персональний склад наглядової ради, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Розкриття інформації відповідає вимогам пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону 3480.

2. Думка аудитора щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини третьої статті 127 Закону 3480:

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації наведеної в Розділі 10 «Звіт про корпоративне управління», що є складовою частиною Звіту керівництва (Звіту про управління) ПрАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД».

На нашу думку, інформація наведена в Розділі 10 «Звіт про корпоративне управління», що є складовою частиною Звіту керівництва (Звіту про управління), що додається, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року №3480-IV (із змінами та доповненнями) та «Принципів корпоративного управління», затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року № 955.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління, розкрито у розділі «Інша інформація» нашого Звіту незалежного аудитора.

3. Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності юридичної особи за результатами фінансового року.

На виконання вимог статті 109 Закону України «Про акціонерні товариства» № 2465-IX від 27.07.2022 р. перевірку фінансово-господарської діяльності Товариство за результатами фінансового року здійснено ТОВ «Грант Торнтон Легіс».

3. Розкриття інформації, що вимагається частиною 4 статті 14 Закону України від 21.12.2017 № 2258-VIII «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (далі – ЗУ 2258).

1) Протоколом № б/н від 13 жовтня 2022 р. Наглядової ради Компанії нас було призначено суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту окремої фінансової звітності Компанії за 2022 рік.

2) Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень для надання послуг з обов'язкового аудиту становить 1 рік.

3) Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності Компанії. Наші аудиторські оцінки включають:

- опис та оцінку найбільш значущих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, у тому числі внаслідок шахрайства;
- чітке посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки найбільш значущих ризиків у звітності, що перевіряється;
- стислий опис заходів, вжитих нами для врегулювання таких ризиків;
- основні застереження щодо таких ризиків, які розкриті у розділі «Ключові питання аудиту» нашого звіту незалежного аудитора.

4) Загальні процедури ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, які застосовувалися під час нашого аудиту, включають в себе аналіз середовища внутрішнього контролю Компанії, процесу ідентифікації бізнес-ризиків, доречних для цілей фінансового звітування, оцінювання значущості ризиків,

ймовірності їх виникнення, а також прийняття рішень Компанії щодо механізму розгляду цих ризиків; процедури зовнішнього підтвердження та інспектування документів після завершення звітного періоду та системи внутрішнього контролю Компанії, пов'язаною із сплатою дебіторської заборгованості та інших фінансових активів; аналіз регуляторних ризиків; розуміння заходів контролю ІТ; тестування журнальних проводок; аналіз інформації, що отримана у попередніх періодах; виконання аналітичних процедур, в тому числі по суті, з використанням деталізованих даних, спостереження та інші.

Згідно результатів нашого аудиту, всі виявлені порушення були обговорені з найвищим управлінським персоналом Компанії. Виявлені нами під час виконання аудиту порушення не пов'язані із ризиком шахрайства.

Масштаби нашої перевірки не були обмежені будь-яким способом та нам надали доступ до всієї необхідної інформації.

Ми не ідентифікували факти шахрайства та не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства або помилок.

5) Ми підтверджуємо, що цей звіт незалежного аудитора узгоджений з Додатковим звітом для Аудиторського комітету.

Однак в порушення вимог ст. 34 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258 та ст. 76 Закону України «Про акціонерні товариства» № 2465 від 27.07.2022 р., Компанія, яка є підприємством, що становить суспільний інтерес, на момент проведення аудиту не створила Аудиторський комітет та не поклала функції Аудиторського комітету на наглядовий орган.

6) Ми підтверджуємо, що ТОВ «Грант Торнтон Легіс» не надавались Компанії жодних послуг, заборонених законодавством.

Ми підтверджуємо, що ключовий партнер із завдання з аудиту та ТОВ «Грант Торнтон Легіс» є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту окремої фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

7) Ми підтверджуємо, що ТОВ «Грант Торнтон Легіс» не надавались Компанії або контролюваним нею суб'єктам господарювання ніяких інших послуг, крім послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії за 2022 рік.

8) Наші пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту фінансової звітності Компанії обмежень також наведено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності».

Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторську перевірку здійснено незалежною аудиторською компанією Товариство з обмеженою відповідальністю «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС».

Ідентифікаційний код: 34764976.

ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС» внесено до IV Розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської Палати України за номером 3915.

Відомості про умови Договору на проведення аудиту

Договір на проведення обов'язкового аудиту від 31 жовтня 2022 року.

Дата початку проведення аудиторських робіт: 31 жовтня 2022 року.

Дата закінчення проведення аудиторських робіт: 9 травня 2023 року.

**ДИРЕКТОР
ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС»**

Сертифікований аудитор (№ 100006 в Реєстрі членів аудиторської палати України)



К. П. Чосова

ПАРТНЕР ІЗ ЗАВДАННЯ З АУДИТУ

Сертифікований аудитор (№100795 в Реєстрі членів аудиторської палати України)

О. В. Шульга

Київ, Україна

15 травня 2023 року

Юридична адреса: 01004, Україна, м. Київ, вул. Терещенківська, 11-А

Поштова адреса: 04050, Україна, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60

Телефон / (факс): +380 (44) 484 33 64 / +380 (44) 484 32 11

Веб-сторінка: www.grantthornton.ua

Додаток 1. Подальше розкриття відповідальності аудитора за аудит фінансової звітності

1. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту;
2. Відповідальністю аудитора є:
 - ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки; розробка й виконання аудиторських процедур у відповідь на ці ризики, а також отримання аудиторських доказів, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
 - отримання 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.
 - оцінка прийнятності застосованих облікових політик та обґрунтованості облікових оцінок і відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;
 - дійти висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, зробити висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Аудиторські висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
 - оцінка загального подання, структури та змісту 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 і 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 застосовано, 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 вкрай 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.

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 2022 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 2022 рік була затверджена 3 квітня 2023 року.

Від імені керівництва:

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

3 квітня 2023



В. О. Баш

ЗМІСТ

1. Організаційна структура та основні дані підприємства	3
2. Діяльність підприємства	4
3. Діяльність та фінансові результати	5
4. Економічні показники	7
5. Соціально-економічна відповідальність підприємства	8
6. Ризики	9
7. Додатковий інформаційний роз'яснювальний матеріал	10
8. Додатковий інформаційний роз'яснювальний матеріал	10
9. Інформаційні ризики	10
10. Інші важливі фінансові показники	10
10.1. Кількість виробленої продукції	10
10.2. Інформація про виробництво: загальна кількість виробленої продукції	10
10.3. Інформація про виробництво: загальна кількість виробленої продукції	10
10.4. Інформація про виробництво: загальна кількість виробленої продукції	10
10.5. Інформація про виробництво: загальна кількість виробленої продукції	10
10.6. Інформація про виробництво: загальна кількість виробленої продукції	10
10.7. Інформація про виробництво: загальна кількість виробленої продукції	10

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Річний звіт керівництва

за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства.....	3
2. Результати діяльності.....	4
3. Ліквідність та зобов'язання	5
4. Екологічні аспекти	7
5. Соціальні аспекти та кадрова політика	8
6. Ризики.....	15
7. Дослідження та інновації.....	16
8. Фінансові інвестиції	16
9. Перспективи розвитку.....	16
10. Звіт про корпоративне управління.....	18
10.1. Кодекс корпоративного управління.....	18
10.2. Інформація про проведені Загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих рішень.....	19
10.3. Персональний склад Наглядової ради Товариства	24
10.4. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками	27
10.5. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій.....	28
10.6. Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах	28
10.7. Повноваження, порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	28

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 конвертери, допоміжні і ремонтні цехи. Коксохімічне відділення було введено в експлуатацію в 1929 р.

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

У 2020 – 2021 роках ПрАТ «ДМЗ» працювало з максимальним завантаженням виробничих потужностей, визначених доступністю сировини та значно покращило свій фінансовий стан за рахунок операційної та фінансової діяльності. Але у січні 2022 року, у зв'язку з відсутністю квот на вугілля РФ (80% вугільних концентратів постачались з РФ), обсяги виробництва коксу були знижені та було прийняте рішення зупинити металургійне виробництво в зв'язку з відсутністю коксу для виробництва чавуну. При цьому працездатність коксохімічного виробництва було збережено.

Разом з тим, на протязі листопада-грудня 2021 року, після перших повідомлень в ЗМІ про можливе воєнне вторгнення на територію України, менеджмент ПрАТ «ДМЗ», розуміючи припинення постачання вугільних концентратів Російською Федерацією розпочав роботу щодо організації постачання вугільних концентратів із Сполучених Штатів Америки та Європейських країн.

24 лютого 2022 року у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України Указом Президента України № 64/2022 введено особливий правовий режим, що вводиться у разі загрози національній безпеці - воєнний стан на території України, який на даний момент продовжено до 20 травня 2023 року.

З початком воєнних дій на території України, процес закупівлі імпортного вугілля був призупинений через неможливість (ризиковість) таких поставок морським транспортом. Крім того, збройна агресія Російської Федерації викликала стрімкий спад економіки та переорієнтацію бюджетів всіх рівнів на потребу обороноздатності України.

На даний момент на території України призупинена бізнес активність, розірвані ланцюжки постачання, погіршилася транспортна логістика (морські порти заблоковані, значне навантаження на залізничний транспорт призводить до перенавантаження прикордонних пунктів пропуску, які не розраховані на такі обсяги експорту та вантажоперевезення), починаючи з третього кварталу 2022 року через ракетні обстріли виник значний дефіцит електроенергії, використання банківських кредитних ресурсів суттєво обмежені. Ці процеси призвели до стрімкого зростання цін та інфляції.

Наведені вище фактори призвели до зупинки виробництва чавуну та сталі, а також енергоцехів на протязі всього поточного року та отримання значних відхилень як від запланованих показників роботи підприємства, так і від рівня минулого року.

У звітному періоді чавун та сталь не вироблялись, виробництво прокату склало – 58,5 тис. т, коксу доменного – 211,3 тис. т.

Показники виробництва продукції в порівнянні з 2021 роком також значно нижче внаслідок наведених вище причин:

- По коксу доменному — зменшення на 56 % (зупинка металургійного виробництва).
- По прокату — зменшення на 73 %.

В умовах, коли виробництво чавуну та сталі призупинено, був знайдений альтернативний варіант завантаження прокатних цехів – давальницька схема перекату квадратної заготовки в готовий прокат. Прокатний цех № 2 вже мав досвід роботи на покупній заготовці, організація процесу в ПЦ № 1 вимагала технологічних рішень, пов'язаних з нагріванням та подальшим перекатом в умовах відсутності доменного та коксового газів.

Що стосується структури виробленої металопродукції в 2022 році, то частка прокату ПЦ №1 склала 21,2 %, ПЦ № 2 - 78,8 %. Прокатні цехи ДМЗ випускали широкий сортамент швелерів, шахтну стійку СВП 22, СВП 27 та СВП 33, рудничні рейки Р 34 та Р 43, кранові рейки різного типорозміру.

В умовах частково завантажених потужностей підприємства, питання скорочення витрат на електроенергію і природний газ, а також підвищення ефективності роботи стають максимально актуальними. В рамках роботи з енергозбереження, в 2022 році були розроблені та доведені підрозділам ліміти споживання енергоносіїв в умовах простою та роботи обладнання, проведена оптимізація побутових приміщень та розміщення в них виробничого персоналу, оптимізація розміщення адміністративного персоналу в зимовий період, розроблено та впроваджено графік почергового відключення трансформаторного обладнання непрацюючих цехів. З метою пошуку варіантів зменшення витрат електроенергії та резервів її використання, наприкінці року, в прокатному цеху № 2 було організовано розміщення приладів обліку електричної енергії. Вимірювання та розрахунки планується здійснити в 2023 році.

З метою виключення ризику замерзання трубопроводу в зимовий період в умовах простою ТЕЦ, зменшення витрат на електричну енергію, був реалізований проект по організації процесу підготовки хімічованої води безпосередньо в Прокатному цеху № 2. Таким чином, досягли автономної роботи підрозділу.

В Прокатному цеху № 1 виконані попередні роботи для переходу всіх рекуперативних печей на роботу на природньому газі. Використання дорогого енергоресурсу потребує постійної уваги та контролю, але в умовах відсутності вторинних енергоносіїв (доменного та коксового газів), дозволить завантажити потужності та виробляти прокат.

Фінансові політики

Результат роботи підприємства за показником EBITDA (аналітичний показник, рівний обсягу прибутку до вирахування витрат по відсотках, сплати податків і амортизаційних відрахувань) порівняно з підсумками роботи в 2021 році (2 029 млн. грн.) зменшився на 1 394 млн. грн. і склав 635 млн. грн.

Основними чинниками такого результату є: +/- до EBITDA, млн. грн (1 394)

зміна цін на продукцію	1 251
зміна обсягів виробництва продукції	(1 226)
вплив цін придбання сировини, матеріалів,	(1 915)
в тому числі:	
вугілля	(1 753)
ціни на енергоносії	(140)
зміна фонду заробітної плати, послуг сторонніх організацій та податків	496

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 2022 році Підприємство періодично вдавалося до фінансової допомоги на зворотній основі. Це було викликано недостатністю власних обігових коштів в необхідній кількості.

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 "Звіт про фінансовий стан" і № 2 "Звіт про сукупний дохід" (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 31.12.2022 зріс за аналізований період на 0,37 та дорівнював 1,14, тобто на одну гривню поточних зобов'язань Підприємство мало 1,14 грн. поточних активів.
2. *Коефіцієнт термінової ліквідності*, що показує платіжні можливості Підприємства відносно сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами, на 31.12.2022 зріс за аналізований період на 0,33 та дорівнював 0,78, тобто на одну гривню поточної заборгованості підприємство мало 0,78 грн. активів.
3. *Коефіцієнт абсолютної ліквідності*, що показує яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно, на 31.12.2022 знизився за аналізований період на 0,02 та дорівнював 0,06, тобто негайно могли бути погашені тільки 6 % поточних зобов'язань Підприємства.

Таким чином, у Підприємства на кінець 2022 року не було в достатньому обсязі поточних активів для погашення поточних зобов'язань.

Незважаючи на усі складнощі, пов'язані з воєнними діями на території України, в наслідок яких виробництво чавуну та сталі призупинено, для поліпшення ліквідності Підприємства, тобто спроможності здійснювати платежі коштами, які безперервно поповнюються за рахунок його діяльності, на Підприємстві:

- Був знайдений альтернативний варіант завантаження прокатних цехів – давальницька схема перекату квадратної заготовки в готовий прокат.
- В Прокатному цеху № 1 були проведені заходи для автономної роботи, в умовах простою ТЕЦ.
- В Прокатному цеху № 2 виконані попередні заходи для переходу всіх рекуперативних печей на роботу на природному газі, в умовах відсутності вторинних енергоносіїв (доменного та коксового газів).

План виробництва на 2023 рік складено виходячи з припущення, що воєнні дії триватимуть щонайменше до осені 2023 року і тому потужності з виробництва чавуну та сталі не будуть завантажені.

Незважаючи на складність ситуації, ведеться робота, яка спрямована на збільшення мобільності підрозділів та пошук варіантів збільшення завантаження виробничих потужностей.

Для збільшення обсягів прокату в порівнянні з 2022 роком та оптимізації витрат, в тому числі у постачальника, ведеться робота з розширення використовуваних типорозмірів заготовки для перекату в прокатному цеху № 2.

4. Екологічні аспекти

Для підготовки щорічного звіту для зборів акціонерів надаємо інформацію щодо управління екологічною діяльністю на підприємстві та виконання природоохоронних заходів за 12 місяців 2022 року.

Виробнича діяльність підприємства у 2022 році здійснювалась згідно діючого природоохоронного законодавства та за наявності усіх дозвільних документів.

Згідно статистичного звіту «№ 1 – екологічні витрати» у 2022 році на охорону навколишнього природного середовища витрачено всього 54 057,2 тис. грн. З них: капітальні інвестиції склали 581,8 тис. грн.; поточні витрати – 34 716,3 тис. грн.; витрати на спеціалізовані екологічні послуги склали 12 574,4 тис. грн; коштів від продажу відходів та побічної продукції надійшло на суму 6 184,7 тис. грн. Сума екологічного податку, перерахованого у держбюджет, склала 5 874,76 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 з лампами, 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 31.12.2022р. заплановані заходи зі строком виконання до 2022 року впроваджені. Для заходів, строк виконання яких не настав, розробляються технічні завдання та виконується пошук технічних рішень.

Природоохоронна діяльність підприємства

У 2022 році на коксохімічному виробництві з метою дотримання встановлених нормативів гранично допустимих викидів виконувались роботи з капітального ремонту простінок коксових батарей та роботи з технічного ремонту (торкретування камер коксування, заміна газовідвідної апаратури та іншого обладнання).

На металургійному виробництві проведено заміну 320 рукавних фільтрів на газоочисному обладнанні киснево - конверторного цеху.

Передано для утилізації спеціалізованим організаціям 98 % відходів, що було утворено на підприємстві у 2022 році.

З метою недопущення потрапляння та загибелі рибних ресурсів, спеціалізованою організацією виконано відеообстеження, очищення фільтруючого шару водозабірних пристроїв берегових насосних станцій № 1 та № 2:

- Проведені роботи з очищення каналізаційних мереж коксохімічного та металургійного майданчиків підприємства.
- Проведено виробничий контроль викидів забруднюючих речовин і дотримання нормативів гранично-допустимих викидів на джерелах викидів від працюючого обладнання та аналітичний контроль якості поверхневих, стічних, зворотних, підземних вод. Спеціалізованими організаціями проведені дослідження атмосферного повітря, шуму, ґрунтів в зоні впливу підприємства, а також дослідження поверхневих та стічних вод на вміст металів, радіонуклідів та кишкових збудників.

Основні екологічні показники

За рахунок зупинення основних цехів металургійного виробництва та зниження обсягу коксу та побічної продукції, у порівнянні з 2021 роком, викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря знизилися на 75,82 %, забір води з річки Дніпро знизився на 79,93 %, скид зворотних вод знизився на 45,31 %, утилізація відходів (з урахуванням утилізації власними потужностями та сторонніми організаціями) знизилася на 92,47 %.

В рамках державного контролю Державною екологічною інспекцією Придніпровського округу (Дніпропетровська та Кіровоградська області) проведено позапланову перевірку підприємства у частині дотримання природоохоронного законодавства України. За результатами перевірок надано розпорядження та приписи, які виконуються у встановлені терміни.

У 2022 році на підприємстві успішно пройшов другий наглядний аудит системи екологічного менеджменту на відповідність міжнародному стандарту ISO 14001:2015.

На підприємстві розпочалось впровадження вимог Закону України «Про засади моніторингу, звітності та верифікації викидів парникових газів». Підприємство зареєстровано в Єдиному реєстрі Міндовкілля як Установа, та отримано погодження розробленого плану моніторингу парникових газів.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників

За 2022 рік середньооблікова чисельність працівників ПрАТ «ДМЗ» склала – 2 910 осіб, що на 12,8 % нижче середньооблікової чисельності за 2021 рік. Таке зниження обумовлене зростанням плинності кадрів протягом всього року внаслідок зупинки виробничого обладнання металургійного виробництва, переведенням персоналу підприємства в режим неповного робочого часу та проведеною оптимізацією персоналу у IV кварталі 2022 р., що стало наслідком введення воєнного стану в країні та відсутністю організаційних, економічних та технічних умов для виробництва продукції.

Середньооблікова чисельність керівників за звітний період склала всього - 170 осіб або 5,9 % від середньооблікової чисельності працівників підприємства, з них: чоловіків - 113 осіб або 66,5 % від середньооблікової чисельності керівників, жінок – 57 осіб або 33,5 % відповідно.

Заохочення (мотивація) працівників

Адміністрація підприємства, не зважаючи на зупинку основного виробничого обладнання металургійного виробництва та значного зниження об'ємів коксохімічного виробництва, продовжує нараховувати та своєчасно сплачувати заробітну плату. Рівень середньої заробітної плати за 2022 рік склав 11 188 грн., що на 30,6 % нижче середньої заробітної плати за 2021 р.

Зниження середньої заробітної плати у 2022 р. по відношенню до показника середньої заробітної плати у 2021 р. відбулось внаслідок знаходження персоналу металургійного виробництва на простої у першому кварталі 2022 року з оплатою відповідно до ст.113 КЗпП, та переведенням в режим неповного робочого часу з квітня 2022 року. Ці процеси були обумовлені зупинкою виробничих потужностей металургійного виробництва, викликаного введенням воєнного стану в країні, що призвело до повної втрати логістичних маршрутів доставки готової продукції, відсутності сировини, втрати ринків збуту, зростанням цін на енергоносії, і як наслідок, зменшенням дохідної частини підприємства.

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 31.12.2022 р. годинна тарифна ставка працівника 1-го розряду з нормальними умовами праці становить 4 270 грн. або 159 % прожиткового мінімуму, встановленого з 01.12.2022 р. для працездатних осіб (2 684 грн.), перевищує на 51,5 % норми Колективного договору ПрАТ «ДМЗ» (105 % прожиткового мінімуму для працездатних осіб або 2 605 грн.).

Працівникам підприємства, постійно зайнятим у коксохімічному виробництві, а також працівникам, постійно зайнятим у прокатному виробництві в періоди виробничої програми, 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.
- Заохочення до державних і професійних свят.
- Присвоєння звань: «Кращий працівник», «Ветеран праці» з виплатою грошових премій.

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 2022 р. і продовжують реалізовуватися ряд соціальних програм:

1. Страховий захист працівників. Працівники підприємства застраховані за програмою добровільного медичного страхування.
 2. Доставка працівників до місця роботи і у зворотному напрямку.
 3. Надання матеріальної допомоги працівникам. Згідно з Колективним договором 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.
 4. Культурно-масові заходи. У 2022 р. проведені:
 - 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 фейсбук.
 - Проведення традиційного суботника у сквері Металургів.
 - Проведення традиційного покладання квітів до меморіалу на КХП до Дня Перемоги.
 - Проведення нагородження найкращих працівників підприємства до Дня працівників металургійної та гірничодобувної промисловості.
 - Вручення солодких новорічних подарунків для дітей співробітників підприємства.
 5. Турбота про працівників підприємства:
 - Виплата матеріальної допомоги сім'ям загиблих працівників.
 - Виплата матеріальної допомоги для підготовки дітей до школи пільгової категорії працівників.
 - Виплата матеріальної допомоги батькам чиї діти пішли у перший клас.
 - Виплата матеріальної допомоги працівникам, які виховують дітей-інвалідів.
 - Видача новорічних подарунків для дітей.
 - Виплата матеріальної допомоги працівникам які отримали поранення у зоні бойових дій.
 - Виплата матеріальної допомоги сім'ям працівників, які загинули у зоні бойових дій.
 6. Турбота про ветеранів:
 - Виплата матеріальної допомоги ветеранам-учасникам ВВВ.
 - Забезпечення твердим побутовим паливом ветеранів підприємства.
 7. Турбота про біженців, переселенців з тимчасово окупованих територій.
 8. Для проживання надано в оренду ГО «Джерело підтримки» приміщення МСЧ.
- 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 2022, проведено 3500 досліджень, з них: 2449 досліджень повітря робочої зони, 114 досліджень фізичних факторів, 937 досліджень параметрів мікроклімату, 232 дослідження 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 у встановленому порядку організоване навчання працівників безпечним прийомам і методам праці. За 12 місяців 2022 року навчено: 8 осіб за фахом машиніст тепловозу; пройшли перепідготовку і підвищення кваліфікації: 10 осіб за професією оператор котельні, підвищення кваліфікації з електробезпеки V гр. допуску - 8 осіб, проведено навчання з радіаційної безпеки для 2 осіб, проведена обов'язкова сертифікація спеціаліста з неруйнівного контролю машин для 1 особи. 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 2022 року пройшли навчання 32 особи.

За 12 місяців 2022 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 15 842 поведінкових бесід з питань безпеки.

За 12 місяців 2022 року на ПрАТ «ДМЗ» сталося 4 нещасних випадки, пов'язаних з виробництвом, із них:

- 3 Нещасних випадки з втратою працездатності (важкі).
- 1 Нещасний випадок (смертельний).

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

- 1 Нещасний випадок з втратою працездатності (легкий).

Плановий показник LTIFR в 2022 році становив - 2,0, фактичний показник LTIFR склав 1,17 (зі смертельним випадком), фактичний показник LTIFR склав 0,88 (без смертельного випадку).

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

В 2022 році коефіцієнт тяжкості загального травматизму склав 99. Коефіцієнт тяжкості загального травматизму в 2021 році склав 45,18.

В 2022 році коефіцієнт частоти загального травматизму склав 1,38. Коефіцієнт частоти загального травматизму в 2021 році склав 3,31.

Коефіцієнт частоти смертельного травматизму в 2022 році склав 0,34. В 2021 році коефіцієнт частоти смертельного травматизму склав 0.

В 2022 році було втрачено днів працездатності – 297. В 2021 році в результаті нещасних випадків, зв'язаних з виробництвом, було втрачено днів працездатності – 497.

В 2022 році на ПрАТ «ДМЗ» не зареєстровані випадки професійних захворювань.

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

Витрати на дотримання вимог охорони праці та промислової безпеки на ПрАТ «ДМЗ» в 2022 році становлять 0,17 % від суми реалізованої продукції, при нормативі 0,6 % (сума реалізованої продукції 5 449 570 тис. грн.).

Серед профінансованих заходів, направлених на дотримання вимог охорони праці та промислової безпеки у т. ч.: 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, забезпечення працівників спеціальним одягом, спеціальним взуттям та іншими засобами індивідуального захисту, проведення медоглядів, поліпшення освітлення на виробничих ділянках і території підприємства, Технічне обслуговування лабораторних пристроїв для інструментальних вимірів, реконструкція рибозахисних пристроїв на водозаборі, поточний ремонт 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. У 2022 році навчально-виробничу практику пройшли студенти Професійно-технічне училище № 6 (1 особа), Вище професійне училище № 17 (11 осіб), Дніпровський центр професійно-технічної освіти (33 особи); технологічну та переддипломну практику студенти Дніпровський індустріальний фаховий коледж (52 особи), Дніпровський політехнічний коледж (2 особи), Фаховий коледж зварювання та електроніки імені Є.О. Патона (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 2022 рік 246 професійних робітників підприємства пройшли перепідготовку, підвищення кваліфікації, навчання іншим професіям. З числа керівників, професіоналів, спеціалістів і службовців підвищили свою кваліфікацію 22 особи.

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 профспівковою організацією.

Профспівкова організація підприємства має можливість контролювати дотримання інтересів і прав членів профспівки. 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 2022 р. ПрАТ «ДМЗ» було зарезервовано робочі місця, на які прийнято випускників вищих навчальних закладів II рівня акредитації - 2 чол., жінок, які мають дітей віком до 14 років - 2 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 тексту – 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 27.01.1999 р., ратифікована Законом України від 19.10.2006 р. № 252-V.
- Будь-яке інше Чинне законодавство щодо протидії хабарництву та корупції.

Імплементация 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:

- Утримання 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 відсутністю квот на вугілля РФ (80 % вугільних концентратів постачались з РФ), обсяги виробництва коксу були знижені та було прийняте рішення зупинити металургійне виробництво в зв'язку з відсутністю коксу для виробництва чавуну. При цьому працездатність коксохімічного виробництва було збережено.

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 фінансовій звітності Підприємства.

7. Дослідження та інновації

У 2022 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 прокатному виробництві та коксохімічному виробництві	Ефект від впровадження
1	Впровадження виробництва профілей із безперервно литої заготовки перерізом 335x400 в межах прокатного цеху № 1	Збереження сортаменту продукції
2	Реконструкція та впровадження нагріву безперервнолитої заготовки перерізом 335x400 та 335x500 на природному газі в межах прокатного цеху № 1	Зниження собівартості виробництва прокату
3	Капітальний ремонт вагонів коксотушильних № 3, № 5	Зниження аварійних ситуацій які можуть негативно впливати на рівень виробництва
4	Капітальний ремонт коксових батарей N 1, № 2, № 4	Відновлення номінальної потужності батареї
5	Капітальний ремонт коксовиштовхувача KB-21.6T-01 № 3	Можливість виконувати технологічний процес, планування шихти в камері коксування

8. Фінансові інвестиції

У 2022 році ПрАТ «ДМЗ» не проводив операції з поточними фінансовими інвестиціями.

9. Перспективи розвитку

Декілька років тому був розроблений план стратегічного розвитку підприємства, який включав два основних етапи.

Перший етап 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 в прокатному цеху № 2, реалізація низки екологічних проектів.

Але з початком воєнних дій, його реалізацію було призупинено.

З урахуванням поточної ситуації в Україні, галузі та діючих обмежень, відповідно до прийнятого на 2023 рік плану роботи, намічені наступні операційні напрямки діяльності:

- Виробництво коксу доменного 156,4 тис. т.
- Виробництво прокату з давальницької заготовки 77 тис. т.

План виробництва на 2023 рік складено виходячи з припущення, що воєнні дії триватимуть щонайменше до осені 2023 року і тому потужності з виробництва чавуну та сталі не будуть завантажені.

Незважаючи на складність ситуації, ведеться робота, яка спрямована на збільшення мобільності підрозділів та пошук варіантів збільшення завантаження виробничих потужностей.

Раніше для розігріву металу в ПЦ 1 використовували суміш газів: коксо-доменну або коксо-природну. В умовах відсутності доменного газу та дефіциту коксового, виконані роботи по переобладнанню нагрівальних колодязів для роботи на природному газі: замінені пальникові пристрої, змінені розведення труб, визначені точки обліку та встановлені лічильники, доопрацьована система обліку природного газу. Вперше прокат за цією схемою буде здійснено в січні 2023 року, в подальшому планується оптимізувати витрати природного газу.

Для збільшення обсягів прокату в порівнянні з 2022 роком та оптимізації витрат, в тому числі у постачальника, ведеться робота з розширення використовуваних типорозмірів заготовки для перекату в прокатному цеху № 2. Для можливості прокату квадратної заготовки іншого перерізу та довжини будуть виконані технологічні зміни в калібруванні валків та подовженні конструкції передавального шлепера.

В 2023 році планується введення в роботу обладнання підготовки хімоочищеної води безпосередньо в прокатному цеху № 2 для зняття ризиків в зимовий період та зменшення витрат електричної енергії.

Таким чином, у підприємства є можливості і домовленості по збільшенню обсягів прокату без обмежень від обсягів виробництва коксу.

Незважаючи на те, що план на 2023 рік не передбачає роботи металургійного виробництва, ведеться робота з пошуку постачальників сировини та матеріалів, альтернативних покупців та моніторинг ринку. В залежності від наявності залізрудних компонентів і коксівного вугілля, та сприятливої кон'юнктури цін на метал, покращення логістичних можливостей, прораховуються варіанти запуску металургійного виробництва.

На сьогодні ПрАТ ДМЗ єдине в Україні підприємство, яке має можливості виробляти унікальний сортамент: кранові рейки 70 - 140, швелера та кутики за європейськими

стандартами якості (DIN, UPE, UPN), а також продукцію промислового призначення - профілі для кріплення гірничих виробок.

Тому, зважаючи на необхідність відновлення України після завершення військових дій, відновлення активного будівництва на постраждалих територіях та поживавлення на ринку металопродукату, робить продукцію підприємства затребуваною для потреб будівельної галузі при відновленні інфраструктурних об'єктів країни і з урахуванням того, що потужності металургійного виробництва збережені, підприємство буде готове до відновлення роботи повного металургійного циклу.

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>

Основними принципами корпоративного управління Товариства є:

- Прагнення реалізувати ефективні та прозорі механізми забезпечення прав та інтересів своїх акціонерів.
- Дотримання політики рівного відношення до всіх акціонерів, міноритарних та мажоритарних, резидентів та нерезидентів.
- 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.
- Дотримання політики захисту прав своїх працівників та кредиторів.
- 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 2022 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

10.2.1. Товариством згідно вимог ч.5 ст. 47 Закону «Про акціонерні товариства» були скликані на 26.05.2022 позачергові Загальні збори акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно у відповідності до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 зі змінами.

На позачергових Загальних зборах акціонерів були розглянуті та прийняті рішення з питання Прийняття рішення про введення (ініціювання) змін до плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство.

ВИРІШИЛИ:

- У зв'язку із наявністю обставин, які викликали труднощі у виконанні Плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство, затвердженого Ухвалою господарського суду Дніпропетровської області від 31.07.2020 у справі №904/3325/20, які зумовлені декількома факторами, зокрема тим, що 24 лютого 2022 року у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України Указом Президента України № 64/2022 введено воєнний стан на території України, прийняти рішення та затвердити введення (ініціювання) змін до плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство.
- Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки, вжити всіх необхідних заходів, які передбачені Кодексом України з процедур банкрутства для введення (ініціювання) змін до Плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство та затвердження господарським судом відповідних змін до плану санації, з правом делегування відповідних повноважень.

10.2.2. Товариством згідно вимог ч.5 ст. 47 Закону «Про акціонерні товариства» були скликані на 03.11.2022 позачергові Загальні збори акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно у відповідності до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 зі змінами.

На позачергових Загальних зборах акціонерів були розглянуті та прийняті рішення з питання про схвалення правочинів, укладених ПрАТ «ДМЗ» з АТ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» (код ЄДРПОУ 14282829), в забезпечення виконання зобов'язань ПрАТ «СУХА БАЛКА» (код ЄДРПОУ 00191329) за Кредитним договором № DNI-ТФ-7760 від 21 лютого 2020 року та за Кредитним договором № DNI-КЛ-15165 від 12 жовтня 2021 року, а також підтвердження повноважень тимчасово виконуючого обов'язки генерального директора або уповноваженої ним особи на укладання зазначених правочинів.

ВИРІШИЛИ:

Схвалити укладені Товариством з АТ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» наступні правочини в забезпечення виконання зобов'язань ПрАТ «СУХА БАЛКА» (код ЄДРПОУ 00191329):

1. За Кредитним договором № DNI-КЛ-15165 від 12 жовтня 2021 року укладеним з Банком на наступних умовах:

- Ліміт кредитування - еквівалент 300 000 000 (триста мільйонів) гривень.
- Валюта кредитування - гривні, Долари США, Євро.
- Строк кредитування – до 25.09.2026 року (включно).
- Інші умови за погодженням з Банком, зі сплатою процентів за користування кредитом/овердрафтом, комісій та інших платежів, встановлених Банком.

Та/або

2. За Кредитним договором № DNI-ТФ-7760 від 21 лютого 2020 року укладеним з Банком на наступних умовах:

- Ліміт кредитування – еквівалент 175 000 000,00 (сто сімдесят п'ять мільйонів) гривень.
- Валюта кредитування - гривні, Долари США, Євро.
- Строк кредитування – до 25.09.2026 року (включно).
- Інші умови за погодженням з Банком, зі сплатою процентів за користування кредитом/овердрафтом, комісій та інших платежів, встановлених Банком.
- Іпотечний договір № ІД - DNI-7760/7 від 09.11.2021, посвідчений приватним нотаріусом Дніпровського міського нотаріального округу Чернишовим С.О., зареєстрованим в реєстрі за № 1208, щодо передачі в іпотеку належного на праві власності ПрАТ «ДМЗ» нерухомого майна: Комплекс будівель та споруд, реєстраційний номер об'єкту нерухомого майна в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно 1160985012101, за адресою: Дніпропетровська область, м. Дніпро, вул. Набережна Заводська, буд. 17, розташований на орендованій земельній ділянці площею 45,0261 га, кадастровий номер 12100000:08:783:0043 за адресою: м. Дніпро, вул. Набережна Заводська, 17, між ПрАТ «ДМЗ» та Банком, заставною вартістю, погодженою з Банком.
- Договір застави рухомого майна № РМ- DNI-7760/8 від 09.11.2021 щодо передачі в заставу належного на праві власності ПрАТ «ДМЗ» обладнання в кількості 1088 одиниць (176 одиниць та 912 одиниць) відповідно до балансових довідок ПрАТ «ДМЗ» між ПрАТ «ДМЗ» та Банком, заставною вартістю, погодженою з Банком.
- Підтвердити повноваження тимчасово виконуючого обов'язки генерального директора Баша Віталія Олександровича або уповноваженої ним особи на укладання зазначених правочинів.

10.2.3. Товариством на 22.12.2022 були скликані річні Загальні збори акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно у відповідності до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 зі змінами.

На річних Загальних зборах акціонерів були розглянуті та прийняті рішення з наступних питань:

1. Про звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2021 рік.

ВИРІШИЛИ:

- Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2021 рік.
- Роботу Наглядової ради Товариства за 2021 рік визнати задовільною.

2. Про звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2021 рік.

ВИРІШИЛИ:

- Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2021 рік.
- Роботу Виконавчого органу Товариства за 2021 рік визнати задовільною.

3. Про звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2021 рік.

ВИРІШИЛИ:

- Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2021 рік.
- Роботу ревізійної комісії Товариства за 2021 рік визнати задовільною.

4. Про затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2021 рік.

ВИРІШИЛИ:

- Затвердити річний звіт (річну фінансову звітність) Товариства за 2021 рік.

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

ВИРІШИЛИ:

- Прийняти до відома звіт та висновки зовнішньої аудиторської фірми – ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» (ідентифікаційний код 30373906) про результати аудиторської перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2021 рік.

6. Про порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2021 рік.

ВИРІШИЛИ:

- Затвердити наступний порядок розподілу прибутку за результатами діяльності Товариства у 2021 році - чистий прибуток Товариства у розмірі 1 725 157 тис. грн. (один мільярд сімсот двадцять п'ять мільйонів сто п'ятдесят сім тисяч гривень 00 коп.) направити на покриття збитків минулих років.

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

ВИРІШИЛИ:

Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства в наступному складі:

- Ярославський Олександр Владиленович (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.

8. 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.

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

ВИРІШИЛИ: За результатами голосування до складу Наглядової ради Товариства обрано:

- Ярославський Олександр Владиленович - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Александров Артем Володимирович - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Чорний Олександр Володимирович - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Ларіна Ольга Олександрівна - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Лисицький Артем Геннадійович - представник акціонера ПАТ «ЗНВ КІФ «СМАРТ КАПІТАЛ».

10. 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:

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

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

ВИРІШИЛИ:

За результатами голосування до складу Ревізійної комісії Товариства обрано:

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

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

ВИРІШИЛИ:

- Затвердити умови цивільно-правових договорів на безоплатній основі, які укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства.
- Надати повноваження Генеральному директору Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Ревізійної комісії Товариства.

13. 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 2022 рік наступні значні правочини, а саме:

- Договір № 65/2020 від 04.02.2020 на поставку вугільної продукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Покупець) та ТОВ «ТРЕЙД ЕНЕРДЖІ СОЛЮШН» (Постачальник), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 3 200 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ.
- Договір поставки № 4280 ШУП від 30.03.2021 на поставку вугільної продукції, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Покупець) та ПрАТ «ШАХТОУПРАВЛІННЯ «ПОКРОВСЬКЕ» (Постачальник), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 3 400 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ.
- Контракт № 403/2016 від 01.03.2016 на поставку продукції коксохімічного виробництва, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та «ДЕЗА а.с.» (DEZA a.s.) (Покупець), на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) еквівалентну 2 000 000 тис. грн. без ПДВ.

14. 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 отримання поворотної фінансової допомоги, що були укладені між ПрАТ «ДМЗ» та ПрАТ «СУХА БАЛКА» в 2021 - 2022 р.р. на загальну суму (ринкова вартість правочину (ів)) 1 531 800 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)) 1 900 000 тис. грн з урахуванням ПДВ.
- Договір 148/2018 від 19.01.2018 на поставку металопродукції та інших ТМЦ, укладений між ПрАТ «ДМЗ» (Постачальник) та ПрАТ «СУХА БАЛКА» (Покупець) на загальну суму (орієнтовна ринкова вартість правочину (товару)) 700 000 тис. грн. з урахуванням ПДВ.

15. 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 45 544 (сорок п'ять тисяч п'ятсот сорок чотири) штуки за ціною визначеною відповідно до вимог ч. 3 ст. 69 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:

- Ярославський Олександр Владиленович (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).

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

У вищезазначеному складі Наглядова рада Товариства діяла до дати проведення річних Загальних зборів Товариства у 2022 році, зокрема до 28.12.2022 (дата складання протоколу про підсумки голосування).

28.12.2022 (дата складання протоколу про підсумки голосування) річними Загальними зборами акціонерів ПрАТ «ДМЗ», які були проведені дистанційно 22.12.2022, 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:

- Ярославський Олександр Владиленович - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.

- Александров Артем Володимирович - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Чорний Олександр Володимирович - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Ларіна Ольга Олександрівна - представник акціонера DRAMPISCO LIMITED.
- Лисицький Артем Геннадійович - представник акціонера ПАТ «ЗНВ КІФ «СМАРТ КАПІТАЛ».

У 2022 році Наглядовою радою ПрАТ «ДМЗ» проведено 11 засідань, на яких розглядались питання стосовно:

- Затвердження та внесення змін до організаційної структури управління ПрАТ «ДМЗ».
- Про прийняття рішення про надання згоди на укладання договорів про внесення змін/додаткових угод до договорів, укладених в забезпечення виконання зобов'язань ПрАТ «СУХА БАЛКА» (ЄДРПОУ 00191329): Договору про внесення змін до іпотечного договору № ІД - DNI-7760/7 від 09.11.2021 року, укладеного між ПрАТ «ДМЗ» та Банком; Додаткової угоди до договору застави рухомого майна № РМ- DNI-7760/8 від 09.11.2021 року, укладеного між ПрАТ «ДМЗ» та Банком, та надання повноважень представнику Товариства на їх укладення.
- Щодо прийняття рішення про скликання та дистанційне проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства, що будуть проведені у відповідності до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 зі змінами, та визначення дати їх проведення; про визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про скликання позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства; про визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають право на участь у позачергових Загальних зборах акціонерів Товариства; про обрання голови та секретаря позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства; про призначення реєстраційної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства; про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства; про затвердження порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства, разом із проектом рішень щодо кожного з питань, включених до порядку денного, тексту повідомлення про скликання позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства та встановлення способу його направлення акціонерам Товариства; щодо затвердження умов Договору з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ» (Центральний депозитарій, ЄДРПОУ 30370711), яким регулюються відносини щодо порядку та умов надання послуг з дистанційного проведення загальних зборів; щодо затвердження дати розміщення бюлетеня для голосування з питань порядку денного позачергових Загальних зборів у вільному для акціонерів доступі на власному веб-сайті Товариства; щодо прийняття рішення про затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Позачергових Загальних зборах

Товариства; про визначення відповідальної особи за здійснення організації і проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.

- Щодо прийняття рішення про скликання та дистанційне проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства, що будуть проведені у відповідності до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 зі змінами, та визначення дати їх проведення; щодо затвердження умов Договору з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ» (Центральний депозитарій, ЄДРПОУ 30370711), яким регулюються відносини щодо порядку та умов надання послуг з дистанційного проведення річних загальних зборів акціонерів; про визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства; про визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають право на участь у річних Загальних зборах акціонерів Товариства; про обрання голови та секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства; про призначення реєстраційної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства; про обрання лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства; про затвердження проекту порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства, разом із проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного, тексту повідомлення про скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства та встановлення способу його направлення акціонерам Товариства; щодо затвердження дати розміщення бюлетеня для голосування (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства) та бюлетеню для кумулятивного голосування з питань порядку денного річних Загальних зборів акціонерів у вільному для акціонерів доступі на власному веб-сайті Товариства; про визначення відповідальної особи за здійснення організації і проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
- Про ухвалення рішення про обрання оцінювача акцій Товариства і затвердження умов договору, який з ним укладатиметься, встановлення розміру оплати його послуг.
- Про затвердження ринкової вартості простих іменних акцій Товариства.
- Про 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.
- Про надання згоди на відчуження (продаж) 14 (чотирнадцяти) квартир, розташованих за адресою: м. Дніпро, вул. Аудиторна (попередня назва – вул. Виборзька), буд. 34.

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:

- Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства.
- Ревізійна комісія здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства шляхом проведення планових та позапланових перевірок.
- 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 31.12.2022 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:

- За його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні.
- В разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я.
- В разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради.
- В разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 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:

- Організує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою.
- Скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради забезпечує зберігання книги протоколів Наглядової ради.
- 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.
- Відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів.
- Готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства.
- Підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства.
- 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:

- За дорученням Голови Наглядової ради повідомляє всіх членів Наглядової ради про проведення чергових та позачергових засідань (заочних голосувань) Наглядової ради.
- Забезпечує Голову та членів Наглядової ради необхідною інформацією та матеріалами, необхідними для розгляду питань порядку денного засідань (заочних голосувань).
- Здійснює облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді, та організовує підготовку відповідних відповідей.
- Оформляє документи, видані Наглядовою радою та Головою Наглядової ради та забезпечує їх надання членам Наглядової ради та іншим посадовим особам органів Товариства.
- Веде протоколи засідань Наглядової ради та заочних голосувань, складає і завіряє виписки з протоколів засідань та заочних голосувань.
- 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 напрямів діяльності Товариства.
- Забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради.
- Організація та забезпечення проведення Загальних зборів.
- Залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства.
- Затвердження внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.
- Вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів.

- Організація соціально-побутового обслуговування працівників Товариства.
- Заслуховування звітів посадових осіб структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень по них.
- Вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розкладу Товариства.
- Визначення посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства (за винятком тих осіб, визначення умов праці яких віднесено до компетенції Наглядової Ради) та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством України.
- Розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.
- Винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства (за винятком посадових осіб Товариства).
- Організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства.
- Право підпису довіреностей.
- Відкриття рахунків у банківських установах.
- Видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства.
- Наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та дисциплінарного стягнення.
- Розподіл обов'язків між своїми заступниками.
- Призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради Товариства.
- За погодженням із Наглядовою радою - призначення на посаду та звільнення з посади заступників Генерального директора, керівників основних напрямків роботи (виробництво, фінанси та економіка, комерція, бухгалтерський облік, правові питання) і основних виробничих підрозділів Товариства, його філій та представництв, визначення умов праці таких керівників, включаючи оплату праці, а також звільнення (усунення, відсторонення) зазначених у цьому підпункті керівників на підставах, передбачених чинним законодавством.
- Заслуховування звітів посадових осіб дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства.
- Інші питання, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.

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

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

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

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

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

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

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

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:

- За його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні.
- В разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я.
- В разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії.
- В разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 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, стан каси і майна Товариства.
- Своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом різних рівнів, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками і ін..
- Використання коштів резервного фонду і прибутку.
- Аналіз фінансового стану Товариства та оцінка економічної ефективності фінансово-господарських операцій Товариства.
- Виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями.
- Ведення розрахунків з акціонерами при внесенні ними вкладів та викупі у них власних акцій Товариства.
- Ведення розрахунків з акціонерами при внесенні ними вкладів та викупі у них власних акцій Товариства.
- Матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

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

Від імені керівництва:

т.в.о. Генерального директора

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА

