

Титульний аркуш

21.04.2020

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 5

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Генеральний директор

Голубєв Д.О.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік

I. Загальні відомості

- Повне найменування емітента ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГNETРИВКИЙ
КОМБІНАТ"
- Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство
- Ідентифікаційний код юридичної особи 00191721
- Місцезнаходження вулиця Заводська, будинок 1, смт. Володимирівка, 85721
- Міжміський код, телефон та факс 062 4445000, відсутній
- Адреса електронної пошти vaok@gir.ua
- Дата та рішення наглядової ради емітента, рішенням якої затверджено річну інформацію, або дата та протокол №3
рішення загальних зборів акціонерів, яким
затверджено річну інформацію емітента (за
наявності) 15.04.2020,
- Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури
фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА,
реєстрації юридичної особи та номер DR/00001/APA
свідоцтва про включення до Реєстру
осіб, уповноважених надавати
інформаційні послуги на фондовому
ринку, особи, яка здійснює
оприлюднення регульованої
інформації від імені учасника
фондового ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на <http://vaok.pat.ua>
власному веб-сайті учасника
фондового ринку

(адреса сторінки)

21.04.2020

(дата)

Зміст

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

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

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	☐
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	☐
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.	☒
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	☐
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	☐
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	☐
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	☐
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	☐
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	☐
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	☐
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	☐
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	☐
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	☐
41. Основні відомості про ФОН.	☐
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	☐
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	☐
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	☐
45. Правила ФОН.	☐
46. Примітки.(до звіту)	☒
Річна інформація ПрАТ «ВАВК» за 2019 рік надається відповідно до пункту 1 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 03.12.2013р. № 2826, крім вимог підпунктів 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 цього пункту. Так як річна інформація ПрАТ «ВАВК» за 2019 рік надається відповідно до пункту 1 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 03.12.2013р. № 2826, тому не вимагається для розкриття у складі річної інформації ПрАТ «ВАВК» за 2019 рік наступна інформація: - «Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності»; - «Інформація щодо посади корпоративного секретаря»; - «Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення»; - «Інформацію про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій»; - «Інформацію про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій»; - «Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів»; - «Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва»; - «Інформацію про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість»; - «Відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість»; - «Річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)». ПрАТ «ВАВК» не є емітентом облігацій, інших цінних паперів, похідних цінних паперів, тому у складі річної інформації за 2019 рік відсутня та не заповнюється наступна інформація: - «інформація про облігації емітента»; - «інформація про інші цінні папери, випущені емітентом»; - «інформація про похідні цінні папери», «інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів». Протягом звітнього 2019 року Товариство не набувало власних акцій. ПрАТ «ВАВК» не є емітентом іпотечних сертифікатів, емітентом іпотечних облігацій, емітентом сертифікатів ФОН, тому у складі річної інформації за 2019 рік відсутня та не заповнюється наступна інформація: - «Інформація про випуски іпотечних облігацій»; - «Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття», а саме: 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; 2) інформація щодо співвідношення розміру	

іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожному дати після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього періоду; 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього періоду; 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітнього року; - «Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття»; - «Інформація про випуски іпотечних сертифікатів»; - «Інформація щодо реєстру іпотечних активів»; - «Основні відомості про ФОН»; - «Інформація про випуски сертифікатів ФОН»; - «Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН»; - «Розрахунок вартості чистих активів ФОН»; - «Правила ФОН». Додаткова інформація Емітента: Обрання корпоративного секретаря не передбачено Статутом ПрАТ «ВАВК». Протягом звітнього періоду ПрАТ «ВАВК» не приймало участі в створенні юридичних осіб. У емітента відсутнє рейтингове агентство. Філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має. За результатами звітнього року рішення щодо виплати дивідендів не приймалось. У звітньому 2019 році не було будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. Протягом звітнього року не було змін акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента, а щодо акцій - у кожного у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента: У власності працівників емітента цінні папери (крім акцій) Товариства, відсутні. Товариство інше цінні папери, крім акцій, не випускало. У власності працівників немає акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента. У звітньому 2019 році не було будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутня. За інформацією, якою володіє Товариство, корпоративних договорів, укладених акціонерами (учасниками) емітента немає. Емітент не володіє інформацією про наявність будь-яких договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, так як така інформація емітентом не надавалась.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГНЕТРИВКИЙ КОМБІНАТ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	свідоцтво відсутнє	
3. Дата проведення державної реєстрації		30.11.1993
4. Територія (область)	Донецька	
5. Статутний капітал (грн)		3026730,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		942
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Виробництво вогнетривких виробів		23.20
[2010]Добування піску, гравію, глини і каоліну		08.12
[2010]Діяльність інших засобів тимчасового розміщування		55.90
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
2) МФО банку	334851	
3) поточний рахунок	UA063348510000000002600140598	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
5) МФО банку	334851	
6) поточний рахунок	UA063348510000000002600140598	

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду
1	2	3	4	5	6	7	8
1	200/1373 /19а	Донецький окружний адміністративний суд	ПрАТ "ВАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 18.01.2019 р. ПрАТ "ВАВК" отримало вимоги від 04.12.2018р. №Ю-5-25, выд 03.01.2019р. на загальну суму 4 760 970 грн.36коп. По сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
2	200/3804 /19а	Донецький окружний адміністративний суд	ПрАТ "ВАВК"	ДФС у Донецькій області	д/н	визнання недійсним та скасування податкового повідомлення-рішення	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 16.03.2019 р. ПрАТ "ВАВК" отримало ППР від 27.11.2018р. №0008771417 на суму 10 975 617 грн 00 коп.							
3	200/4485 /19а	Донецький окружний адміністративний суд	ПрАТ "ВАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 20.03.2019 р. ПрАТ "ВАВК" отримало вимогу від 04.02.2019р. №Ю-5-25 на суму 5 016 887 грн. 27 коп. По сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
4	200/5682 /19а	Донецький окружний адміністративний суд	ПрАТ "ВАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування податкового повідомлення-рішення	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 16.04.2019 р. ПрАТ "ВАВК" отримало ППР від 16.01.2019р. №0000411403 на суму 365 400 грн. 00 коп.							
5	200/6731 /19а	Донецький окружний адміністративний суд	ПрАТ "ВАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 17.05.2019 р. ПрАТ "ВАВК" отримало три вимоги від 02.04.2019р. №Ю-5-25 на суму 5 309 108 грн. 94 коп. по сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
6	905/951/19	Господарський суд Донецької області	ПрАТ "ВАВК"	ФОП Борщов С.А.	д/н	стягнення збитків і штрафних санкцій за неналежне виконання договірних зобов'язань	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 24.05.2019р. направлена позовна заява на суму 384 702 грн. 41 коп.							
7	200/8317 /19а	Донецький окружний адміністративний суд	ПрАТ "ВАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ "ВАВК" задоволені
Примітки: 26.06.2019 р. ПрАТ "ВАВК" отримало вимоги від 10.05.2019р. №Ю-5-25 на суму 5 012 623 грн. 57 коп. та від 04.06.2019р. №Ю-5-25 на суму 4 640 758 грн. 94 коп. по сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							

1	2	3	4	5	6	7	8
8	200/1026 5/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ «БАВК» задоволені
Примітки: 09.08.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало вимогу від 02.07.2019р. №Ю-5-25 на суму 4 653 938 грн. 94 коп. по сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
9	200/1153 8/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ «БАВК» задоволені
Примітки: 18.09.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало вимогу від 08.08.2019р. №Ю-5-25 на суму 4 808 106 грн. 94 коп. по сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
10	200/1205 6/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій обл.	д/н	скасування податкового повідомлення-рішення	справу розглянуто, позовні вимоги ПрАТ «БАВК» задоволені
Примітки: 04.10.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало ППР від 20.09.2019 р. №000034516 на суму 4 065 696 грн. 00 коп.							
11	200/1265 2/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій області	д/н	скасування податкового повідомлення-рішення	справа на стадії розгляду в Донецькому окружному адміністратив ному суді
Примітки: 23.10.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало ППР від 02.10.2019 р. №000065516 на суму 2 596 872 грн. 00 коп.							
12	200/1314 5/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій області	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справа на стадії розгляду в Донецькому окружному адміністратив ному суді
Примітки: 05.11.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало вимоги від 03.09.2019 р. №Ю-5-25, від 03.10.2019 р. №Ю-5-25 на загальну суму 5 287 497 грн. 94 коп. по сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
13	200/1460 7/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій області	д/н	визнання недійсним та скасування вимоги щодо сплати ЄСВ	справа на стадії розгляду в Донецькому окружному адміністратив ному суді
Примітки: 11.12.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало вимогу від 05.11.2019 р. №Ю-5-25 на суму 5 278 222 грн. 94 коп. по сплаті боргу недоїмки по ЄСВ							
14	200/1460 8/19а	Донецький окружний адміністратив ний суд	ПрАТ "БАВК"	ДФС у Донецькій області	д/н	скасування податкового повідомлення-рішення	справа на стадії розгляду в Донецькому окружному адміністратив ному суді
Примітки: 11.12.2019 р. ПрАТ "БАВК" отримало ППР від 18.11.2019 р. №000182516 на суму 12 330 521 грн. 00 коп.							

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	№0000751303, 11.01.2019	Головне управління ДФС у Донецькій області	Штрафні санкції	Сплачено у сумі 510 грн. 00 коп.
2	№ 0000761303, 11.01.2019	Головне управління ДФС у Донецькій області	Штрафні санкції	сплачено у сумі 3821 грн. 67 коп.
3	№0000421417, 16.01.2019	Головне управління ДФС у Донецькій області	Штрафні санкції	сплачено у сумі 4308 грн. 67 коп.

1	2	3	4	5
4	згідно п.п.50.1. ап.50.1 ст.50 НКУ,	емітент	Штрафні санкції	сплачено у лютому 2019 р. у сумі 14 грн. 76 коп.
5	№ 0125264801, 29.07.2019	Головне управління ДФС у Донецькій області	Штрафні санкції	сплачено у сумі 801 грн. 80 коп.
6	№0000634801, 09.08.2019	Головне управління ДФС у Донецькій області	Штрафні санкції	сплачено у сумі 2933 грн. 07 коп.

1	2	3	4	5
7	№905/1077/19, 11.09.2019	емітент	Штрафні санкції	сплачено у сумі 23821 грн. 79 коп.
8	№0016125504, 29.11.2019	Головне управління ДПС у Донецькій області	Штрафні санкції	сплачено у сумі 170 грн. 00 коп.
9	№0000531501, 28.04.2016	емітент	пені	Сплачено у листопаді 2019 р. у сумі 110 грн. 85 коп.

1	2	3	4	5
10	№905/2148/18, 21.01.2019	Господарський суд Донецької області	Штрафні санкції	у сумі 10399431 грн. 09 коп., сплачено частково, нарахування проводились щомісячно
11	905/2149/18, 05.03.2019	Господарський суд Донецької області	Штрафні санкції	у сумі 4009301 грн. 00 коп., сплачено частково, нарахування проводились щомісячно
12	611-CX-6-E, 26.12.2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Штрафні санкції	сплачено 05.02.2020р. в сумі 3400 грн. 00 коп.

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Органами управління Товариством є Загальні збори акціонерів (вищий орган Товариства), Наглядова Рада (наглядовий орган Товариства) і Дирекція (колегіальний виконавчий орган Товариства). До складу Дирекції входить Генеральний директор, директор фінансовий, начальник юридичного відділу.

Організаційна структура управління ПрАТ "БАВК" на дату надання інформації наступна.

Генеральному директору підпорядковані: головний інженер, головний технолог, директор з виробництва, заступник генерального директора з якості, директор по персоналу, директор з гірничих робіт, відділ управління справами, заступник генерального директора з охорони праці, яким в свою чергу підпорядковані цехи, відділи, служби.

Головному інженеру підпорядковані: проектно-конструкторський відділ, лабораторія захисту повітряного басейну, заступник головного інженера з капітальних ремонтів, залізничний цех та цех безрейкового транспорту; головний механік, якому в свою чергу підпорядковані відділ головного механіка, ремонтно-механічний цех, ділянка по ремонту обладнання; головний енергетик, в підпорядкуванні якого знаходяться енергетичний цех, відділ головного енергетика, енергослужба, електротехнічна лабораторія, головний метролог.

Головному технологу підпорядковується технічний відділ, науково-дослідницька група, теплотехнічне бюро, технологічна група.

Директору фінансовому підпорядковується відділ збуту, відділ матеріально-технічного постачання, планово-економічний відділ, фінансовий відділ, цех громадського харчування, головна бухгалтерія, контрольно-ревізійний відділ, відділ по обліку виробництва готової продукції.

Директору з виробництва підпорядковується виробничий відділ, вогнетривкий цех №1, №2, №3, диспетчерська служба відеоконтролю.

Директору з якості підпорядковується відділ технічного контролю, центральна заводська лабораторія.

Директору по персоналу підпорядковується відділ з організації праці і заробітної плати, відділ кадрів та технічного навчання, гуртожиток.

У звітному періоді Товариство дочірні підприємства, представництва, філії та інші відокремлені структурні підрозділи не створювало.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 906 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників - середня чисельність працюючих по цивільно - правовим договорам 5 осіб; - середня чисельність працюючих за сумісництвом 31 особа.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2019 рік 87895, 3 тис. грн.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2018 рік 71 432,3 тис. грн.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2017 рік 49477,2 тис.грн.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2016 рік 36 075,8 тис.грн.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2015 рік 29 164,1 тис.грн.

У звітному періоді відбулося збільшення розміру фонду оплати праці, відносно попереднього року на 16463,0 тис.грн., пов'язано зі збільшенням, згідно законодавству, мінімальної заробітної плати з 01.01.2019 року- 4173,00 грн., збільшення годинних тарифних ставок з 01.06.2019 року на 4%, та з 01.09.2019 року на 4%, зростанням середньої чисельності робітників на 17 осіб.

Дані за останні 5 років про середньооблікову чисельність штатних працівників облікового складу підприємства (осіб): 2015р.- 760; 2016р.- 816; 2017р.-809; 2018р.-889; 2019- 906 у тому числі, промислово виробничий персонал (осіб): 2015р. -750; 2016р. - 806; 2017р.- 800; 2018р.- 880; 2019р.-897.

Середня заробітна плата (по середній чисельності в еквіваленті повної зайнятості) за останні 5 років : 2015р. 3219,0грн.; 2016р. 3630,8 грн.; 2017р.4896,8 грн.; 2018р. 6711,0 грн; 2019р.- 8267,1.

Кадрова політика в напрямку професійного навчання працівників цілеспрямована на формування у працівників спеціальних знань, розвиток необхідних навичок та вмінь, що дає змогу підвищувати продуктивність праці, максимально якісно виконувати функціональні обов'язки, освоювати нові види професійної діяльності, що включає первинну професійну підготовку, перепідготовку і підвищення кваліфікації працівників відповідно до потреб виробництва. Кадрова політика у сфері професійного

розвитку працівників формується за принципами:

- доступності професійного розвитку працівникам;
- вільного вибору Товариством форм і методів забезпечення професійного розвитку працівників з урахуванням специфіки їх роботи;
- додержання інтересів працівника;
- безперервності процесу професійного розвитку працівників протягом усього періоду трудової діяльності.

Основними напрямками діяльності Товариства у сфері професійного розвитку працівників є:

- розроблення поточних та перспективних планів професійного навчання працівників;
- визначення видів, форм і методів професійного навчання працівників;
- розроблення та виконання робочих навчальних планів і програм професійного навчання працівників;
- організація професійного навчання працівників;
- добір педагогічних кадрів та фахівців для проведення професійного навчання працівників безпосередньо у Товаристві;
- ведення первинного та статистичного обліку кількості працівників, зокрема тих, які пройшли професійне навчання;
- стимулювання професійного зростання працівників;
- забезпечення підвищення кваліфікації працівників безпосередньо у Товаристві або в навчальних закладах, як правило, не рідше ніж один раз на п'ять років;
- визначення періодичності атестації працівників та організація її проведення;
- проведення аналізу результатів атестації та здійснення заходів щодо підвищення професійного рівня працівників.

Для виконання програми навчання на 2020 рік затверджені:

- план професійно-технічного навчання персоналу на 2020 рік;
- план первинної підготовки, перепідготовки;
- план навчання на курсах цільового навчання;
- план навчання керівних працівників і спеціалістів підприємства;
- план навчання та атестація працівників комбінату на семінарах.

Функції з організації професійного навчання покладені на інженера з підготовки кадрів відділку кадрів та технічного навчання. Професійне навчання працівників за робітничими професіями забезпечується шляхом:

- курсового навчання, що передбачає формування навчальних груп і здійснюється в навчальних класах;
- індивідуального навчання, що передбачає навчання на робочому місці під керівництвом кваліфікованих робітників - інструкторів виробничого навчання.

Майстри виробничого навчання мають вищу освіту та стаж роботи за відповідною спеціальністю не менш як три роки. Інструктори виробничого навчання із складу кваліфікованих робітників мають стаж роботи за професією не менш як три роки та рівень кваліфікації (розряд, клас, категорію) не нижчий, ніж передбачено навчальними планами і програмами, за якими здійснюється навчання робітників.

Кадрова програма Товариства, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам підприємства, Товариство здійснює заходи пов'язані з підвищенням кваліфікації працівників.

Показники підготовки кадрів у звітному 2019 році наступні:

1. Первина підготовка, перепідготовка усього - 79 осіб, у тому числі: первинна підготовка - 17 осіб; перепідготовка - 62 особи (у тому числі 5 осіб з відривом від підприємства – в навчальних центрах).
2. Підвищення кваліфікації працівників, всього - 210 осіб, у тому числі: на виробничо-технічних курсах - 40 осіб; на курсах цільового призначення - 29 осіб; на семінарах - 141 особа.
3. Підвищення кваліфікації керівних працівників та спеціалістів, всього - 100 осіб, у тому числі: з відривом від підприємства у навчальних центрах - 5 осіб.

Усього 389 осіб (було заплановано 403 особи).

Програма підготовки кадрів на 2020 рік наступна:

1. Первина підготовка, перепідготовка усього - 99 осіб, у тому числі: первинна підготовка - 20 осіб; перепідготовка - 79 осіб; з відривом від підприємства немає.
2. Підвищення кваліфікації працівників, всього - 199 осіб, у тому числі: на виробничо-технічних курсах - 36 осіб; на курсах цільового призначення - 163 особи.
3. Підвищення кваліфікації керівних працівників та спеціалістів, всього - 50 осіб, у тому числі: на підприємстві - 32 особи; з відривом від підприємства у навчальних центрах - 18 осіб;

Усього 348 осіб.

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

У звітному 2019 році Товариство до будь-яких об'єднань підприємств не входить

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

У звітному періоді емітент не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило

Опис обраної облікової політики

Товариство зареєстровано на території України і здійснює ведення бухгалтерського обліку і складання бухгалтерської звітності відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 року № 996-XIV, а також Закону України «О внесенні змін до Закону України «Про бухгалтерський Облік і фінансову звітність в Україні» від 12.05.2011 г. №3332-VI, Положенням про бухгалтерський облік і звітність в Україні, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»); його функціональною валютою є українська гривня.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність», іншими нормативними актами, що регламентують ведення бухгалтерського обліку в Україні.

Фінансова звітність по МСФЗ складається на основі інформації про активи, зобов'язання, капітал, господарські операції і результати діяльності Товариства за даними бухгалтерського обліку шляхом трансформації (коригування) статей відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основою надання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» перейшло на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності».

Керуючись МСФЗ, товариство обрало першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. З цієї дати фінансова звітність Товариства складається відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

Відповідно до МСФЗ, товариство використовує однакову облікову політику при складанні фінансової звітності згідно МСФЗ протягом усіх періодів, представлених у повній фінансової звітності згідно з МСФЗ. Така облікова політика повинна відповідати всім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання повної фінансової звітності за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2019 року).

Інформація представляється в основному виходячи з базису оцінки за історичною вартістю (собівартості).

Для складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ керівництво виробляє оцінку на основі принципу обачності активів, зобов'язань, доходів і витрат. Оцінка в основному виробляється відносно резерву сумнівних боргів, резерву відпусток, відкладеного податку на прибуток, справедливій вартості фінансових інструментів.

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність;

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийнятті галузевої практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахування вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості».

На підприємстві видано Наказ «Про облікову політику».

Визнання і оцінка активів, зобов'язань і капіталу в бухгалтерському обліку здійснюється відповідно до вимог МСФЗ.

У відповідності до МСФЗ облікова політика це сукупність принципів, стандартів, правил, методів і процедур обліку, які застосовуються підприємством при підготовці фінансової звітності, веденні бухгалтерського обліку, а також при плануванні виробництва і реалізації продукції, розробці прогнозів і бізнес-планів.

Звітним періодом для складання фінансової звітності є календарний рік. Проміжна (квартальна) звітність складається з наростаючим підсумком з початку звітного року. Баланс складається на останній день звітного періоду (квартал, рік).

Бухгалтерський облік активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат ведеться з використанням Робочого плану рахунків.

Для забезпечення достовірності облікових даних перед складанням річної звітності проводиться інвентаризація активів, зобов'язань і власного капіталу відповідно до Положення про організацію бухгалтерського обліку та Інструкцією про інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України № 69 від 11.08.94г. (зі змінами та доповненнями).

Облікова політика підприємства будується на основі таких основоположних принципах:

- підприємство повинно готувати фінансову звітність, за винятком звіту про рух грошових коштів, на основі принципу нарахування, який полягає у визнанні операцій та інших подій у тому періоді, в якому вони мали місце, незалежно від того, коли надійшли або були передані грошові кошти;
- елементи фінансової звітності визнаються, коли вони задовольняють визначення і критерії визнання, представленим в Концепції МСФО;
- відповідності доходів і витрат - доходи і витрати визнаються у фінансовій звітності того періоду, в якому вони були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображаються в обліку і звітності у момент їх виникнення; витрати визнаються в періоді визнання відповідних доходів;
- безперервність діяльності підприємства розглядається як безперервна протягом наступних дванадцяти місяців діяльності, а також не існує жодних намірів та зобов'язань ліквідувати або зупинити діяльність підприємства. У разі наміру керівництва припинити будь-яким чином будь-які види діяльності або операції, відображення господарських операцій в звітності здійснюється відповідно до вимог спеціального стандарту IFRS 5;
- суттєвість - це допущення або спотворення інформації про статті фінансової звітності які можуть, як кожне окремо, так і в сукупності, вплинути на економічні рішення користувачів, прийняті на основі цієї фінансової звітності. Суттєвість залежить від розміру та характеру конкретного допущення або спотворення інформації, оцінюваних в контексті супутніх обставин.

Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в регістрах бухгалтерського обліку із застосуванням програмного продукту "1-С Бухгалтерія". Керівник Товариства несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 № 996-XIV.

Валютою обліку і звітності для цілей підготовки фінансової звітності є Національна валюта України гривня, заокруглена до тисяч. Податкова звітність складається в гривнях без копійок.

При складанні фінансової звітності Товариство дотримується принципів безперервності діяльності

підприємства, автономності, повного висвітлення, послідовності, історичної собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, нарахування, превалювання змісту над формою, обачності і принцип єдиного грошового вимірника.

В звітному періоді на підставі наказу №320 від 26.09.2019р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків.

Виробничі потужності Товариства знаходяться на території, прилеглій до території проведення заходів Операції об'єднаних сил (ООС). Такі події та умови вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Але, управлінським персоналом вжито достатньо необхідних заходів для забезпечення стабільного функціонування та розвитку Товариства в осяжному майбутньому. Управлінській персонал не планує ліквідувати та припинити діяльність Товариства.

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи на підприємстві для цілей обліку класифікуються і відображаються в обліку згідно МСБО № 38 «Нематеріальні активи».

При первісному визнанні в фактичну вартість основних засобів і нематеріальних активів, включаються всі витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням відповідного активу. У фактичну вартість активів, зведених (споруджених) власними силами включаються витрати на матеріали, прямі витрати на оплату праці, всі інші витрати безпосередньо пов'язані з приведення активів в робочий стан для використання їх за призначенням, витрати на демонтаж і переміщення активів і відновлення займаної ними ділянки, і капіталізовані витрати на позики. Витрати на придбання програмного забезпечення, нерозривно пов'язаного з функціональним призначенням відповідного обладнання, капіталізуються у вартості цього обладнання.

Ліквідаційна вартість визначається як вартість вигідної реалізації матеріалів, отриманих від демонтажу об'єктів основних засобів. Прийняті методи та розрахункові терміни корисної служби об'єктів, забезпечують користувачів фінансової звітності доступом до інформації, що дозволяє її аналізувати. Об'єкти, які відповідають визначенню основних засобів, але мають незначну вартість, списуються на витрати в момент їх передачі в експлуатацію. Витрати на поточне обслуговування основних засобів визнаються у витратах у тому періоді, в якому вони були понесені. Знос нараховується на суму, що амортизується і є вартістю придбання активу, або іншу вартість, яка використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості. Для нарахування амортизації основних засобів і нематеріальних активів товариство використовує прямолінійний метод.

Облік нематеріальних активів.

Нематеріальні активи на підприємстві для цілей обліку класифікуються і відображаються в обліку згідно МСФЗ № 38 "Нематеріальні активи".

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом терміну їх корисного використання, який встановлюється підприємством. Амортизація нараховується прямолінійним методом. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів не визначається. Визнання, склад, повнота оцінки нематеріальних активів, відображення в обліку надходжень, зносу (амортизації), реалізації та іншого вибуття відповідають МСФО № 38 "Нематеріальні активи".

Облік основних засобів.

Основні засоби на підприємстві для цілей обліку класифікуються і відображаються в обліку згідно МСФО 16 "Основні засоби".

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт. Об'єкти основних засобів класифіковані по наступних групах: будинки, споруди та передавальні пристрої; машини та обладнання; транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); багаторічні насадження; інші основні засоби; бібліотечні фонди; малоцінні необоротні матеріальні активи; інші необоротні матеріальні активи.

Основні засоби враховуються в натуральних і вартісних формах. Об'єкт основних визнається активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Первісна вартість основних засобів відображаються в обліку по історичній собівартості. Витрати, що пов'язані з ремонтом основних засобів відносяться на витрати періоду. Ліквідаційна вартість основних засобів не визначається.

До складу основних засобів відповідної групи зараховуються матеріальні активи, які використовуються підприємством з метою використання їх в процесі виробництва продукції, постачання товарів, надання послуг і для здійснення адміністративних функцій, і соціально-культурних функцій,

очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року і вартістю більш ніж 6000 грн.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів включені активи, які використовуються на підприємстві більш ніж один рік або операційний цикл та вартістю до 6000 грн. Амортизація нараховується в розмірі 100% в момент передачі до експлуатації. Аналітичний облік основних засобів здійснюється відповідно до наказу Міністерства статистики від 29.12.1995р. № 352 із застосуванням типових форм первинної облікової документації. Об'єктом амортизації є основні засоби. Нарахування амортизації здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом, і призупиняється на період його реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації. Витрати пов'язані з реконструкцією і зведенням об'єктів основних засобів капіталізувалися на рахунках "Капітальні інвестиції". При нарахуванні амортизації підприємство використовує норми і методи нарахування амортизації, передбачені МСФО 16 "Основні засоби", а саме прямолінійний метод. Протягом звітного періоду методи нарахування амортизації були незмінними. На підприємстві аналітичний і синтетичний облік основних засобів, усі операції з надходження, зносу (амортизації), реалізації, ліквідації, ремонту, модернізації основних засобів відображаються в обліку та звітності згідно до МСФО 16 "Основні засоби".

Подальші витрати. Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкту основних засобів витрати на щоденне технічне обслуговування і витрати на поточний ремонт. Ці витрати признаються в прибутках або збитках, коли вони понесені. У балансовій вартості об'єкту основних засобів признаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Облік фінансових інвестицій.

Фінансові інвестиції обліковуються відповідно до МСБО 32 і 39. З метою складання фінансової звітності класифікуються за категоріями:

- призначені для торгівлі;
- утримувані до погашення;
- наявні для продажу.

Інвестиції, що мають фіксований термін погашення і утримувані до погашення, обліковуються за амортизованою собівартістю. Інвестиції, які не мають фіксованого терміну погашення, обліковуються за собівартістю. Інвестиції, наявні для продажу, обліковуються за справедливою вартістю з віднесенням її змін на власний капітал.

Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відкладений податки і визнаються в прибутку або збитку за рік. Поточний податок представляє собою суму, яку передбачається сплатити або відшкодувати з бюджету щодо оподаткованого прибутку або збитку за поточний і попередні періоди. Оподатковуваний прибуток або збиток розраховуються на підставі оцінки, якщо фінансова звітність затверджується до подачі відповідних податкових декларацій. Податки, відмінні від податку на прибуток, відображаються у складі операційних витрат. Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань в частині перенесеного на майбутні періоди податкового збитку і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю у фінансовій звітності. Відповідно до винятка, існуючого для первісного визнання, відкладені податки не визнаються у відношенні тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання за операціями, не пов'язаними із об'єднаннями бізнесу, якщо такі не роблять впливу ні на бухгалтерський, ні на оподатковуваний прибуток. Балансова величина відкладеного податку розраховується за податковими ставками, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду і застосування яких очікується в період відновлення тимчасових різниць або використання перенесених на майбутні періоди податкових збитків. Відстрочені податкові активи щодо тимчасових різниць і перенесених на майбутні періоди податкових збитків визнаються лише в тому випадку, коли існує висока ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, яка може бути зменшена на суму таких відрахувань.

Розрахунки проводяться згідно з МСФО 12 "Податок на прибуток".

Облік оборотних активів.

Облік запасів на підприємстві здійснюється згідно з до МСБО 2. Для цілей бухгалтерського обліку запасів включають: основні і допоміжні матеріали, малоцінні, швидкозношувані предмети та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування. Придбані виробничі запаси і товари зараховуються на баланс підприємства за первинною вартістю, яка визначається згідно до МСБО 2. Транспортно-заготівельні витрати включаються в первинну вартість придбаних запасів.

При передачі у виробництво, продажу або вибутті виробничих запасів застосовується метод FIFO. Списання готової продукції до реалізації, сировини та палива у виробництво проводиться по методу середньозваженої вартості, при вибутті товарів в громадському харчуванні застосовується метод ціни

продажу. Списання матеріалів проводиться на підставі встановлених лімітів, актів на списання, які підписуються уповноваженими особами та затверджені в установленому порядку. Активи, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами та обліковуються підприємством на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети".

Вартість переданих в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів, відповідно до вимог МСБО 2 "Запаси", виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і протягом строку їх фактичного використання. Вибуття матеріалів та МШП проводилося згідно з затвердженими актами списання матеріальних запасів.

Інформація відображається в примітках до фінансової звітності згідно з аналітичними даними і до МСБО 2. Облікова політика в частині оцінки вибуття запасів, здійснюється згідно з до МСБО 2. Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат і розподілених загальновиробничих витрат. Незавершене виробництво та готова продукція відображається у фінансовій звітності за фактичною собівартістю. Для калькулювання фактичної собівартості продукції, що випускається на Товаристві застосовується попередільний та позамовний метод обліку витрат на виробництво і калькулювання собівартості в один переділ по кожному основному цеху.

Облік дебіторської заборгованості.

Поточна дебіторська заборгованість за товари і послуги признається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації і оцінюється по первинній вартості. У балансі на кінець звітного періоду дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображається по чистій реалізаційній. Для відображення безнадійної дебіторської заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів. Резерв створюється з використанням методу класифікації дебіторів за наступними термінами: до 3-х місяців; від 3-х до 6-ти місяців; від 6-ти до 12 місяців; понад 12 місяців. Оціночні коефіцієнти визначаються з використанням інформації попередніх звітних періодів і враховуючи наявність об'єктивних свідчень того, що Товариство не зможе стягнути дебіторську заборгованість. Дебіторська заборгованість відображається згідно з МСФО.

Необоротні активи та групи вибуття, які утримуються для продажу, та припинена діяльність.

Необоротні активи та групи вибуття визнаються на підприємстві відповідно до МСФО "Необоротні активи", утримувані для продажу, та припинена діяльність», коли очікується отримати економічні вигоди від їх продажу, а не від їх використання за призначенням; вони готові до продажу у їх теперішньому стані; здійснення їх продажу має високу ймовірність, здійснюється їх активна пропозиція на ринку за ціною, що відповідає справедливій вартості.

Облік власного капіталу.

З метою бухгалтерського обліку статутний фонд відображаються на рахунку 40 "Статутний капітал". Розрахунок вартості чистих активів проводиться на підставі даних бухгалтерської звітності, та згідно Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 17 листопада 2004 р. N 485.

Облік довгострокових та поточних зобов'язань.

Зобов'язання признаються, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена і існує імовірність зменшення економічних вигод в майбутньому внаслідок їх погашення. Довгострокові фінансові зобов'язання в системі МСФЗ дисконтуються. Дисконтування обумовлено тим, що гроші мають тимчасову вартість (тобто поточна вартість майбутніх фінансових потоків може істотно відрізнятись від їх номінальної вартості), для забезпечення порівнянності фінансової звітності являється необхідність в дисконтуванні. Дисконтування - це приведення майбутніх грошових потоків до поточного періоду з урахуванням зміни вартості грошей з плином часу. Визнання, облік та оцінка зобов'язань підприємства відображається згідно МСФО 37 "Зобов'язання",

Облік доходів і витрат.

Доходи відображаються в фінансовій звітності відповідно до вимог МСФО 18 "Доходи". Доход відображається в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню. Витрати відображаються відповідно до вимог МСФО. Податковий облік доходів і витрат ведеться згідно з Законом України "Податковий Кодекс України" 32755-VI від 2.12.2010р. Інформація про доходи і витрати відображена у Звіті про фінансові результати, форма № 2.

Прибуток товариства утворюється з надходжень від господарської діяльності після покриття матеріальних та прирівняних до них витрат і витрат на оплату праці. З балансового доходу товариства вносяться передбачені законодавством України податки та інші платежі до бюджету. Чистий прибуток, одержаний після зазначених розрахунків, залишається у повному розпорядженні товариства, яке відповідно до установчих документів визначає напрями його використання.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних умовах, згідно Податкового Кодексу України.

Підприємство є платником податку на додану вартість.

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

Сферою діяльності ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» є виробництво вогнетривкої продукції, алюмосилікатних шамотних виробів, призначених для футеровки внутрішніх поверхонь доменних, мартенівських і коксових печей, залізорозливних і чугуновозних ковшів, вагранок, виготовленні набивних мас, шамоту, каоліну, порошоків, мертелів, надання послуг юридичним особам, населенню (оренда транспорту та інші), зовнішньоекономічна діяльність.

З усього розмаїття вогнетривів, що використовуються на вітчизняних підприємствах, значна частка припадає на алюмосилікатні вироби. Їх хіміко-мінеральний склад і відпрацьовані технології виготовлення дозволяють добиватися високої термічної і антикорозійної стійкості, стійкості до проникнення шлаку та металу, уникати утворення тріщин після нагрівання і охолодження. Це забезпечує тривалий термін служби футеровки й її рівномірний знос. Саме ці якості і необхідні для чорної і кольорової металургії, для коксохімічного виробництва, випалу цементу, в установках високотемпературних хімічних процесів та ін. На підставі аналізу потреб в вогнетривкій продукції гірничо - металургійним комплексом та іншими галузями, на підприємстві прогнозується виробництво вогнетривкої продукції і мелених матеріалів.

ПрАТ "Великоанадольський вогнетривкий комбінат" виробляє вогнетривкі вироби: нормальні, складні, особоскладні, ковшові, чугуновозні, доменні, коксові, легковагі, шамотно-цементні, вироби для рекуператорів, повітронагрівальні, кислотривкі, гніздові, високоглиноземисті, БМКП-80; а також мелені порошки: ММЛ-65-1; ММК-74-2; МШ-28, 36,39,42,45, ПШКА, ПШКВЕ.

Шамотно-каолінові вогнетриви стійкі до корозії і забезпечують рівномірний знос футеровки, стійкі до проникнення шлаку та металу, не мають тріщин після нагрівання й охолодження, мають тривалий термін служби, що забезпечує економію витрат на утримання теплових агрегатів і ковшів для розливання металу.

Діапазон використання вогнетривів, що виготовляються комбінатом, досить великий. Вироби виробництва Великоанадольського вогнетривкого комбінату використовуються у таких галузях промисловості як металургійна, машинобудівна, коксохімічна, скляна, харчова, у теплоенергетиці та енергозбереженні, будівництві та ін. Пріоритетні сегменти ринку – металургійні та коксохімічні підприємства України та зарубіжжя, будівничі компанії. Ринок збуту зосереджений на підприємствах України, країнах СНД, експортуються більш ніж 20 країнам далекого зарубіжжя. За 2019р відвантаження продукції ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» склало 76,1% по Україні, на експорт - 23,9%, в порівнянні з 2018р - по Україні 75,1%, на експорт – 24,9%. Виробництво і постачання продукції як на український ринок так і за кордон у порівнянні з 2018 роком незначно зменшилася. Номенклатура виробів, що постачаються розширюється.

Основними споживачами у звітному 2019 році були ПрАТ «Запоріжжкокс», ПрАТ «Авдіївський КХЗ», ПАТ «Арселор Міттал Кривий Ріг», ПАТ «Запоріжсталь», ПрАТ «Азовсталь», ПАТ «Дніпровський металургійний комбінат», ПрАТ ММК ім. Ілліча.

Пошук нових ринків збуту відбувається за рахунок впровадження нових видів шамотної вогнетривкої продукції, а так само шляхом налагодження партнерських відносин серед інших споживачів.

В даний час за результатами 2019 р підприємство ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» займає перше місце на ринку шамотних вогнетривів України. Частка поставок вогнетривкої шамотної продукції ПрАТ «ВАВК» становить 46,2% на ринку України. Основними конкурентами комбінату є ВАТ «Запорізький вогнетривкий завод» - частка поставок вогнетривкої шамотної продукції на ринку України – 30,0% та ПАТ «Часівоярський вогнетривкий комбінат» - 15,4% Збут продукції здійснюється за допомогою керівної компанії ООО «ГП Інтернешнл».

В умовах ринкових відносин і конкурентного середовища ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» постійно контролює рівень цін на вогнетривку шамотну продукцію та їх динаміку в цілях збереження співвідношення між ринковою ціною та собівартістю продукції.

В даний час у ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» практично з усіма підприємствами в Україні, які споживають вогнетривкі вироби, налагоджені партнерські відносини з постачання продукції. Робота будується на принципах збереження наявних споживачів, а також залучення нових, за рахунок якості шамотної вогнетривкої продукції та впровадження нових видів шамотної вогнетривкої продукції.

Основні постачальники сировини: ПрАТ «Ватутінський комбінат вогнетривів», ПрАТ Дружківське рудоуправління, АТ Кіровоградське рудоуправління, ПрАТ «Веско», ПрАТ «Запорізький абразивний комбінат», ПрАТ «Авдіївський коксохімічний завод».

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

Інформація про придбання активів за останні 5 років.

За 2019 рік Товариством було придбано (введено) основних фондів на суму 4136 тис.грн., у тому числі: а) будинки, споруди та передавальні пристрої 3 тис. грн.; б) машини та обладнання 3805 тис.грн.; в) інструменти, прилади, інвентар 47 тис.грн.; г) малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис.грн.; д) транспортні засоби 224 тис.грн.

За 2018 рік Товариством було придбано (введено) основних фондів на суму 7189 тис.грн., у тому числі: а) машини та обладнання 5945 тис.грн.; б) інструменти, прилади, інвентар 69 тис.грн.; в) малоцінні необоротні матеріальні активи 70 тис.грн.; г) транспортні засоби 1031 тис.грн.; д) бібліотечні фонди 1 тис. грн.; е) будинки, споруди та передавальні пристрої 73 тис.грн.

За 2017 рік Товариством було придбано (введено) основних фондів на суму 5092 тис.грн., у тому числі: а) будинки, споруди та передавальні пристрої 47 тис.грн.; б) машини та обладнання 3817 тис.грн.; в) інструменти, прилади, інвентар -; г) малоцінні необоротні матеріальні активи 170 тис.грн.; д) транспортні засоби 1058 тис.грн.

За 2016 рік Товариством було придбано (введено) основних фондів на суму 5654 тис.грн., у тому числі: а) машини та обладнання 4328 тис.грн.; б) інструменти, прилади, інвентар 96 тис.грн.; в) малоцінні необоротні матеріальні активи 18 тис.грн.; г) транспортні засоби 1211 тис.грн.; д) бібліотечні фонди 1 тис. грн.

За 2015 рік Товариством було придбано (введено) основних фондів на суму 3283 тис.грн., у тому числі: а) будинки, споруди та передавальні пристрої 86 тис. грн.; б) машини та обладнання 3137 тис.грн.; в) інструменти, прилади, інвентар 17 тис.грн.; г) малоцінні необоротні матеріальні активи 30 тис.грн.; д) транспортні засоби 12 тис.грн.; е) бібліотечні фонди 1 тис.грн.

За остані 5 років були відчужені активи, які застаріли та у використанні яких Товариство не має потреби.

Протягом 2019 року вибуло основних засобів на суму 12 тис.грн. зі зносом 12 тис.грн у тому числі:

а) бібліотечні фонди 12 тис.грн. зі зносом 12 тис.грн.

Протягом 2018 року вибуло основних засобів на суму 61 тис.грн. зі зносом 49 тис.грн у тому числі: а) будинки, споруди та передавальні пристрої 55 тис. грн. зі зносом 43 тис.грн; б) бібліотечні фонди 6 тис.грн. зі зносом 6 тис.грн.

Протягом 2017 року вибуло основних засобів на суму 142 тис.грн. зі зносом 128 тис.грн у тому числі: а) будинки, споруди та передавальні пристрої 57 тис.грн. зі зносом 43 тис.грн; б) машини та обладнання 8 тис.грн. зі зносом 8 тис.грн; в) транспортні засоби 32 тис.грн. зі зносом 32 тис. грн.; г) інструменти, прилади, інвентар 27 тис.грн. зі зносом 27 тис.грн; д) бібліотечні фонди 12 тис. грн. зі зносом 12 тис.грн.; е) малоцінні необоротні матеріальні активи 6 тис.грн. зі зносом 6 тис.грн.

Протягом 2016 року вибуло основних засобів на суму 227 тис.грн. зі зносом 225 тис.грн у тому числі: а) будинки, споруди та передавальні пристрої 73 тис. грн. зі зносом 73 тис.грн; б) машини та обладнання 130 тис.грн. зі зносом 128 тис.грн; в) малоцінні необоротні матеріальні активи 3 тис.грн. зі зносом 3 тис.грн.; г) інструменти, прилади, інвентар 19 тис.грн. зі зносом 19 тис.грн.; д) бібліотечні фонди 2 тис.грн. зі зносом 2 тис.грн.

Протягом 2015 року вибуло основних засобів на суму 286 тис.грн. зі зносом 286 тис.грн у тому числі: а) машини та обладнання 120 тис.грн. зі зносом 120 тис.грн; б) транспортні засоби 164 тис.грн. зі зносом 164 тис. грн.; в) малоцінні необоротні матеріальні активи 2 тис.грн. зі зносом 2 тис.грн.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби на підприємстві для цілей обліку класифікуються і відображаються в обліку згідно МСБО 16 «Основні засоби».

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт. Об'єкти основних засобів класифіковані по наступних групах: будинки, споруди та передавальні пристрої; машини та обладнання; транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); багаторічні насадження; інші основні засоби; бібліотечні фонди; малоцінні необоротні матеріальні активи; інші необоротні матеріальні активи.

Основні засоби враховуються в натуральних і вартісних формах. Об'єкт основних визнається активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Первісна вартість основних засобів відображаються в обліку по історичної собівартості. Витрати, що пов'язані з ремонтом основних засобів відносяться на витрати періоду. Ліквідаційна вартість основних засобів не визначається.

До складу основних засобів відповідної групи зараховуються матеріальні активи, які використовуються підприємством з метою використання їх в процесі виробництва продукції, постачання товарів, надання послуг і для здійснення адміністративних функцій, і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року і вартістю більш ніж 6000 грн.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів включені активи, які використовуються на підприємстві більш ніж один рік або операційний цикл та вартістю до 6000 грн. Амортизація нараховується в розмірі 100% в момент передачі до експлуатації.

Аналітичний облік основних засобів здійснюється відповідно до наказу Міністерства статистики від 29.12.1995р. № 352 із застосуванням типових форм первинної облікової документації.

Об'єктом амортизації є основні засоби. Нарахування амортизації здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом, і призупиняється на період його реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації. Витрати пов'язані з реконструкцією і зведенням об'єктів основних засобів капіталізувалися на рахунках «Капітальні інвестиції».

При нарахуванні амортизації підприємство використовує норми і методи нарахування амортизації, передбачені МСБО 16 «Основні засоби», а саме прямолінійний метод. Протягом звітної періоду методи нарахування амортизації були незмінними.

На підприємстві аналітичний і синтетичний облік основних засобів, усі операції з надходження, зносу (амортизації), реалізації, ліквідації, ремонту, модернізації основних засобів відображаються в обліку та звітності згідно до МСБО 16 «Основні засоби».

Подальші витрати. Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкту основних засобів витрати на щоденне технічне обслуговування і витрати на поточний ремонт. Ці витрати признаються в прибутках або збитках, коли вони понесені. У балансовій вартості об'єкту основних засобів признаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Використовуються в виробничому процесі, на виробничих ділянках, в цехах. Використовуються власні основні засоби.

Суттєвих змін у вартості основних засобів за 2019 рік не було.

Протягом звітної періоду введено основних засобів на суму 4136 тис. грн., у т. ч.:

- машини та обладнання 3805 тис.грн.;
- будинки та передавальні пристрої 3 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар 47 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис. грн.;
- транспортні засоби 224 тис. грн.

Залишок "Капітальних інвестицій" на кінець звітної року складає 12080 тис.грн. , у тому числі :

- капітальне будівництво 1332 тис. грн.;
- придбання (виготовлення) основних засобів 9693 тис. грн.;
- придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів 4 тис. грн.;
- придбання НА 260 тис.грн.;
- інші 791 тис.грн.

Протягом звітної періоду вибуло основних засобів на суму 12 тис.грн. , зі зносом 12 тис.грн., у тому числі:

- бібліотечні фонди 12 тис.грн зі зносом 12 тис.грн.

Станом на 31.12.2019р. первісна вартість основних засобів становить 156653 тис. грн.,

у тому числі:

- а) будинки, споруди та передавальні пристрої 64484 тис. грн.;
- б) машини та обладнання 82254 тис.грн.;
- в) транспортні засоби 7732 тис.грн.;
- г) інструменти, прилади, інвентарь 1535 тис.грн.;
- д) багаторічні насадження 41 тис.грн.;
- е) інші основні засоби 4 тис.грн.;
- ж) бібліотечні фонди 25 тис. грн.;
- з) малоцінні необоротні матеріальні активи 565 тис. грн.;
- і) інші 13 тис. грн.

У складі основних засобів знаходяться основні засоби , що передані в операційну оренду, площа не значна,тому інвестиційну діяльність не виділено.

Протягом 2019 року нарахована амортизація у сумі 6304 тис.грн у тому числі:

- а) будинки, споруди та передавальні пристрої 1396 тис.грн.;

- б) машини та обладнання 4352 тис. грн.;
- в) транспортні засоби 442 тис.грн.;
- г) інструменти, прилади, інвентарь 51 тис.грн.;
- д) багаторічні насадження 3 тис.грн.;
- е) малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис. грн.;
- ж) інші необоротні матеріальні активи 3 тис.грн.

Залишок накопиченого зносу на кінець звітного періоду 2019 р. становить 115500 тис. грн., у тому числі:

- будівлі, споруди та передавальні пристрої 41361 тис.грн.;
- машини та обладнання 66849 тис. грн.;
- транспортні засоби 5241 тис. грн.;
- інструменти, прилади і інвентар 1405 тис. грн.;
- інші основні засоби 4 тис.грн.;
- бібліотечні фонди 25 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи 565 тис. грн.;
- багаторічні насадження 37 тис. грн.;
- інші необоротні матеріальні активи 13 тис.грн.

Об'єктом амортизації являються усі основні засоби (крім вартості землі і незавершених капітальних інвестицій).

По ступіню використання основні засоби використовуються не на всю виробничу потужність, у зв'язку з відсутністю необхідності експлуатації обладнання та інших засобів в більшому об'ємі. Мета Товариства збільшення об'ємів збуту продукції для загрузки виробничих потужностей.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Проблеми, які впливають на діяльність підприємства, наступні:

1. Зростання цін на енергоносії та паливно-мастильні матеріали, які залишаються на загальнодержавному рівні досить високими і нестабільними, значно гальмують складання прогнозів і планів на більш тривалі проміжки часу.
2. Недостатня кількість інвестицій в галузь.
3. Значний рівень зносу виробничих потужностей.
4. Недосконале законодавство.
5. Загальна економічна криза в Україні.
6. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги.

В Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які впливають на діяльність ПрАТ "ВАВК". Негативні явища, а саме, політична нестабільність, високий рівень інфляції, коливання, погіршення інвестиційного клімату, безумовно впливають на діяльність Товариства та його прибутковість. Стан справ на вітчизняному ринку вогнетривкої продукції негативно вплинув і на діяльність та економічне становище ПрАТ "ВАВК". Погіршення фінансового стану підприємств вогнетривкої галузі значно змінило ситуацію на вогнетривкому ринку України.

Серед основних причин слід відзначити скорочення попиту на продукцію підприємств української вогнетривкої підгалузі. Це пов'язано як із загальним зниженням потреби металургів у вогнетривках (через зменшення обсягів виплавки сталі), так і зі збільшення попиту на ті види вогнетривів, які не виробляються в Україні, або виробляються в обмеженій кількості з імпортової сировини. Крім того, вітчизняні металурги, як і в усьому світі, прагнуть ефективніше використовувати металургійні агрегати і збільшувати стійкість футеровок, у зв'язку з чим питома витрата вогнетривів поступово знижується. Внутрішній ринок України позбавлений системного та ефективного державного стимулювання. Це, в свою чергу, перешкоджає планомірному і постійному розвитку галузі. Тому українські металурги, підводячи підсумки роботи за звітний рік, уникають робити прогнози на майбутнє. У такому ж становищі опинився і ПрАТ "ВАВК". Тяжко робити прогнози на майбутнє, поки не стане зрозуміло, як буде змінюватися світовий ринок вогнетривкої продукції в 2020 році. Але не зважаючи на це, основними завданнями в роботі основних і допоміжних цехів та служб Товариства є подальше підвищення ефективності виробництва, прискорення науково-технічного прогресу, зміцнення технологічної дисципліни, забезпечення стійкої роботи підприємства. З метою забезпечення виконання замовлень по поставках вогнетривів, неформованих матеріалів, а також виконання експортних поставок у 2020 році, Товариством проведено дослідження потреб в вогнетривкій продукції на підставі проведенного аналізу, затверджений план по виробництву вогнетривкої продукції в 2020 році.

Підприємство спеціалізується на виробництві алюмосилікатних шамотних виробів, призначених для

футеровки внутрішніх поверхонь доменних, мартенівських і коксових печей, залізорозливних і чугуновозних ковшів, вагранок, шамоту, каоліну, порошоків, мертелів. Діяльність підприємства тісно пов'язана з суспільно-політичним життям країни. Всі існуючі економічні, політичні, виробничо-технологічні, соціальні та інші фактори, так чи інакше впливають на діяльність Товариства. Є інші фактори ризику, пов'язані зі змінами в податковій системі держави, неплатоспроможністю замовників, можливістю невиконання договорів замовниками. Можливі фактори ризику в господарській діяльності емітента пов'язані зі змінами кон'юнктури ринку, в якому діє Товариство, які є передбачуваними та регулярно відслідковуються Товариством, форс-мажорні обставини, зокрема події надзвичайного характеру, війни і військові дії. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень значний. В діяльності Товариства відсутній такий фактор ризику, як конфлікт інтересів у керівництва Товариства.

Виробничі потужності Товариства знаходяться на території, прилеглої до території проведення заходів операції Об'єднаних сил (ООС). Такі події та умови вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Але, управлінським персоналом вжито достатньо необхідних заходів для забезпечення стабільного функціонування та розвитку Товариства в осяжному майбутньому. Управлінський персонал не планує ліквідувати та припинити діяльність Товариства.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Політика ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» щодо фінансування своєї діяльності спрямована на: безперебійне забезпечення фінансовими ресурсами поточної виробничо-господарської діяльності та контроль за раціональним використанням фінансових ресурсів; своєчасне перерахування платежів до бюджету та в Державні цільові фонди, своєчасні розрахунки з постачальниками ресурсів, оплати праці персоналу; фінансування природоохоронних проектів підприємства; досягнення найбільш ефективних економічних та фінансових показників на основі взаємовигідного співробітництва, поваги, довіри з партнерами; постійне вдосконалення, підвищення ефективності фінансової діяльності підприємства.

Основне джерело фінансування діяльності підприємства, це самофінансування. Для поточних потреб використовується робочий капітал підприємства. Співвідношення власних і позикових засобів характеризуються наступними даними: власний капітал становить 69 229 тис.грн або 17%, позикові кошти у вигляді поточної кредиторської заборгованості, займи становлять 343 092 тис. грн або 83 %.

Фінансування діяльності Товариства відбувалось за рахунок поточної діяльності.

Підприємство закінчило звітний рік з прибутком у сумі 2 185 тис.грн. ПрАТ "ВАВК" намагається розробляти і дотримуватись політики, яка б задовольнила покращення стану щодо фінансування своєї діяльності. Проводиться робота з розробки нових видів продукції, нових методів організації керівництва і виробництва. Проводиться політика заохочування постійних споживачів продукції шляхом утворення більш вигідних умов. Вдосконалюється політика відносно стратегічного розвитку підприємства, яка б дозволила збільшити фінансові надходження. Підприємство є приватним акціонерним товариством і його розвиток здійснюється виключно за рахунок самофінансування. Емітент державними кредитами та державною підтримкою не користується.

Для забезпечення безперебійного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Портфель заказів на 2020 рік в стадії розробки та укладення. На кінець звітного періоду у ПрАТ "ВАВК" були договори, які укладені та ще не виконані. Надати більш об'єктивну інформацію стосовно вартості укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) немає можливості, у зв'язку з відсутністю необхідного програмного забезпечення.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Стратегія подальшої діяльності Товариства- це підвищення технічного рівня виробництва, його ефективності, зменшення матеріальних, трудових, енергетичних та фінансових витрат на виробництво продукції, постійне підвищення якості продукції та її конкурентоспроможності, збільшення обсягів збуту продукції, збільшення частки ринку і розширення ринку, стратегія модернізації товару, покращення фінансово-економічного становища, покриття збитків та отримання прибутку.

Основними завданнями в роботі основних та допоміжних цехів і служб Товариства в 2020 році є: подальше підвищення ефективності виробництва, прискорення науково-технічного прогресу, зміцнення технологічної дисципліни, забезпечення стійкої роботи підприємства.

З метою забезпечення виконання замовлень по поставках вогнетривів, неформованих матеріалів, а також виконання експортних поставок у 2020 році, Товариством були затверджені заходи та завдання на 2020 рік, на підставі аналізу потреб в вогнетривкій продукції гірничо-металургійним комплексом та іншими галузями, а також виконання експортних поставок на підприємстві був затверджений план по виробництву вогнетривкої продукції в 2020 році. Затверджені наступні заходи і завдання:

- організаційно - технічні заходи щодо забезпечення плану виробництва;
- організаційно - технічні заходи щодо раціонального використання сировини;
- план впровадження досягнень науки і техніки;
- організаційно - технічні заходи щодо поліпшення умов праці;
- організаційно - технічні заходи з охорони праці;
- організаційно - технічні заходи щодо поліпшення якості продукції, що випускається;
- заходи щодо забезпечення підприємства ТМЦ, формування мінімальних запасів ТМЦ та сировини на складах для безперебійної роботи підприємства;
- організаційно - технічні заходи по економії теплоенергоресурсів;
- план підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників.

Для забезпечення стабільної роботи і виконання планів виробництва найважливішими стратегічними завданнями є підвищення ефективності виробництва та підвищення економічних показників за рахунок:

1. Удосконалення організації виробництва, підвищення ролі та відповідальності керівних працівників у всіх ланках виробництва, підвищення рівня організаторської роботи, оперативності, виконавчої дисципліни.
2. Зниження енергоємності, економії матеріальних ресурсів, більш повне використання відходів виробництва і вторинної сировини.
3. Підвищення якості продукції, що випускається за рахунок суворого дотримання технологічних процесів
4. Зниження браку і відходів у виробництві вогнетривкої продукції.
5. Виконання робіт з механізації та автоматизації виробничих процесів.
6. Забезпечення стійкої роботи теплових агрегатів, освоєння і впровадження нових видів вогнетривів для футеровки тунельних вагонів і обертових печей, з метою зниження витрат природного газу в теплових агрегатах.
7. Належного догляду за обладнанням, своєчасної і якісної підготовки та проведення ремонтів устаткування і агрегатів згідно графіків.
8. Виробництво і постачання продукції з встановленою номенклатурою, відповідно до укладених договорів.
9. Збільшення оборотності оборотних коштів.
10. Поліпшення профілактичної роботи з охорони праці, техніки безпеки.
11. Поліпшення підготовки робочих кадрів та підвищення їх кваліфікації.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Протягом звітнього періоду ПрАТ "ВАВК" не здійснювало витрат на дослідження та розробки.

Інша інформація

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	Наглядова рада Товариства є органом Товариства, що представляє інтереси акціонерів Товариства та здійснює захист їх прав та законних інтересів, і в межах компетенції, визначеної чинним Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства. Наглядова рада Товариства діє на підставі Статуту та Положення про Наглядову раду Товариства. Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк не більше ніж на 3 (три) роки. Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 (три) особи. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа.	•Голова наглядової ради Джоджуа Реваз Анзоревич, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки. Головою наглядової ради обраний членами наглядової ради на їхньому засіданні 28 листопада 2017 року (протокол засідання Наглядової ради №1 від 28.11.2017 р.); •Член наглядової ради Каракай Олександр Олександрович, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки. •Член наглядової ради Шатов Євген Станіславович, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки. Комітети наглядової ради не створювались.
Колегіальний виконавчий орган-Дирекція	Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є колегіальний орган - Дирекція. Права та обов'язки членів Дирекції визначаються Законом України «Про акціонерні товариства, іншими чинними нормативними актами, Статутом та Положенням про Виконавчий орган ПрАТ «ВАВК». Дирекція складається з 3 (трьох) членів. До складу Дирекції входять: - Генеральний директор - голова колегіального виконавчого органу; - Директор фінансовий – член колегіального виконавчого органу; - Начальник юридичного відділу - член колегіального виконавчого органу. Обрання та припинення повноважень голови і членів Дирекції здійснюється за рішенням Наглядової ради. Строк повноважень Дирекції визначається відповідно до рішення Наглядової ради.	Станом на дату складання цього Звіту до складу Дирекції входять: - голова колегіального виконавчого органу, генеральний директор Голубєв Дмитро Олексійович, обраний Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (Протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019р.) терміном на 1 рік. - член колегіального виконавчого органу, директор фінансовий Ємельянова Ольга Борисівна, обрана Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (Протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019р.) терміном на 1 рік. - член колегіального виконавчого органу, начальник юридичного відділу Хомяк Едуард Анатолійович, обраний Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (Протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019р.) терміном на 1 рік.

Ревізійна комісія	Нагляд за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією Товариства. Ревізійна комісія Товариства діє на підставі Статуту, Положення про Ревізійну комісію Товариства та чинного законодавства України. Ревізійної комісії складається з трьох членів. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів Товариства терміном на три роки. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Наглядовій раді Товариства та звітує Загальним зборам акціонерів	Станом на дату складання цього Звіту до складу складу Ревізійної комісії входять: - Горбатенко Дмитро Геннадійович обраний членом Ревізійної комісії позачерговими загальними зборами Товариства (протокол №2 від 28.11.2017р.) та обраний головою Ревізійної комісії на засіданні Ревізійної комісії на посаду 29.11. 2017 року (протокол засідання Ревізійної комісії №1 від 29.11.2017 року) терміном на 3 роки. - Беспятий Володимир Сергійович обраний членом Ревізійної комісії позачерговими загальними зборами Товариства (протокол №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки. - Нірець Олексій Валерійович обраний членом Ревізійної комісії позачерговими загальними зборами Товариства (протокол №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки.
-------------------	---	---

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Голубєв Дмитро Олексійович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1976
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 21
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "Красногорівський вогнетривкий завод", 00191744, заступник директора по виробництву
- 8) дата набуття повноважень та 23.04.2019 на 1 рік
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Рішення про обрання прийнято на засіданні Наглядової ради Товариства 22.04.2019р. (Протокол №5 від 22.04.2019р.). Посадова особа Голубєв Дмитро Олексійович (особа не дала згоди на розкриття паспортних даних) обрана на посаду Генерального директора. Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом Товариства та Положенням про Виконавчий орган Товариства. Дата вступу до повноважень з 23.04.2019р. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Особу призначено терміном на 1 рік з 23.04.2019р. До 22.04.2020р. Включно. Особі виплачувалась винагорода відповідно до умов контракту та штатного розкладу. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ПАТ «Красногорівський вогнетривкий завод» (ЄДРПОУ: 00191744; місцезнаходження: 85630, вул. Ахтирського, буд. 4, м. Красногорівка, Мар'їнський р-н, Донецька обл.) - заступник директора по виробництву, з 15.04.2015р. Генеральний директор ПАТ «ВАВК» (з 30.11.2017р.- ПрАТ «ВАВК») по теперішній час. Загальний стаж роботи 21 років, стаж керівної роботи 19 років.

-
- 1) посада*: Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Ємельянова Ольга Борисівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:

- 4) рік народження**: 1964
- 5) освіта**: вища

- 6) стаж роботи (років)**: 37

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "Великоанадольський вогнетривкий комбінат" (з 30.11.2017р. - ПрАТ "БАВК", 00191721, директор з фінансів та економіки

8) дата набуття повноважень та 23.04.2019 на 1 рік
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Рішення про обрання прийнято на засіданні Наглядової ради Товариства 22.04.2019р. (Протокол №5 від 22.04.2019р.). Посадова особа Ємельянова Ольга Борисівна (особа не дала згоди на розкриття паспортних даних) обрана на посаду Директора фінансового. Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом Товариства та Положенням про Виконавчий орган Товариства. Дата вступу до повноважень з 23.04.2019р. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Особу призначено терміном на 1 рік з 23.04.2019р. до 22.04.2020р. включно. Особі виплачувалась винагорода відповідно до умов контракту та штатного розкладу. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: Директор з фінансів та економіки ПАТ «БАВК» (з 30.11.2017р.- ПрАТ "БАВК"), Директор фінансовий ПрАТ "БАВК" по теперішній час. Загальний стаж роботи 37 років, стаж керівної роботи 16 років.

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Хомяк Едуард Анатолійович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1978

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 18

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» (з 30.11.2017р.- ПрАТ «БАВК»), 00191721, начальник юридичного відділу

8) дата набуття повноважень та 23.04.2019 на 1 рік
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Рішення про обрання прийнято на засіданні Наглядової ради Товариства 22.04.2019р. (Протокол №5 від 22.04.2019р.). Посадова особа Хомяк Едуард Анатолійович (особа не дала згоди на розкриття паспортних даних) обрана на посаду Начальника юридичного відділу. Повноваження та обов'язки посадової особи передбачені Статутом Товариства та Положенням про Виконавчий орган Товариства. Дата вступу до повноважень з 23.04.2019р. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Особу призначено терміном на 1 рік з 23.04.2019р. до 22.04.2020р. включно. Особі виплачувалась винагорода відповідно до умов контракту та штатного розкладу. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: Начальник юридичного відділу ПАТ «БАВК» (з 30.11.2017р.- ПрАТ «БАВК») по теперішній час. Загальний стаж роботи 18 років, стаж керівної роботи 8 років.

1) посада*: Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Османова Ірина Олександрівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1966
5) освіта**: вища неповна

6) стаж роботи (років)**: 38

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "Великоанадольський вогнетривкий комбінат" (з 30.11.2017р.- ПрАТ «ВABK»), 00191721,
заступник головного бухгалтера

8) дата набуття повноважень та 01.08.2012 безстроково
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

Посадову особу Османову Ірину Олександрівну, 1966 року народження, призначено на посаду
Головного бухгалтера 31.07.2012р., згідно Наказу Генерального директора Товариства №103 від
31.07.2012р., на термін безстроково.

Османова І.О. працює головним бухгалтером Товариства з 01.08.2012р. Повноваження та
обов'язки визначені посадовою інструкцією. Згідно з функціями і обов'язками Головний
бухгалтер зобов'язаний: забезпечити ведення бухгалтерського і податкового обліку, складання
звітності у відповідності до вимог чинного законодавства. Забезпечити, відповідно до діючого
законодавства і локальних нормативних актів, додержання термінів представлення звітності та
іншої інформації до податкових органів, позабюджетних фондів, органів державної статистики.
Забезпечити незмінність протягом поточного року прийнятої методології відображення
господарських операцій і оцінки майна комбінату. Організувати збирання і аналіз інформації про
фінансово-господарську діяльність комбінату. Забезпечити облік надходження грошових коштів,
товарно-матеріальних цінностей і основних засобів, а також своєчасне відображення в
бухгалтерському обліку операцій, пов'язаних з їх рухом. Забезпечити вірогідний облік витрат
виробництва і обігу, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, складання економічно
обґрунтованих звітних калькуляцій собівартості продукції, робіт та послуг. Забезпечити ведення
податкового обліку згідно вимогам чинного законодавства, правильне нарахування і своєчасне
надання інформації для перерахування до бюджетів усіх рівнів і страхових фондів податків і
зборів у відповідності до чинного законодавства України. Брати участь у оформленні матеріалів,
пов'язаних з нестачею і відшкодуванням втрат від нестачі, розкрадання і псування активів
комбінату. Забезпечити перевірку організації і ведення бухгалтерського обліку та звітності, а
також своєчасний інструктаж працівників з питань бухгалтерського обліку та звітності.
Забезпечити схоронність бухгалтерських документів, оформлення і передачу їх у встановленому
порядку до архіву. Забезпечити облік розрахунків по заробітній платі з працівниками комбінату,
нарахованій на основі представлених належним чином оформлених первинних документів у
відповідності з інструкціями та положеннями, що діють на комбінаті. Забезпечити
бухгалтерський облік і звітність з капітальних і фінансових інвестицій. Забезпечити ведення
бухгалтерського обліку і складання звітності з використанням сучасних засобів обчислювальної
техніки. Ініціювати і брати участь у впровадженні нових інформаційних технологій з метою
удосконалення бухгалтерського обліку. Організувати контроль відображення на рахунках
бухгалтерського обліку всіх господарських операцій, забезпечених належним чином
оформленими первинними документами. Організувати контроль дотримання встановлених
правил оформлення приймання і відпуску товарно-матеріальних цінностей. Організувати

контроль дотримання встановлених правил проведення інвентаризації грошових коштів, товарно-матеріальних цінностей, основних засобів, розрахунків і фінансових зобов'язань. Організувати контроль законності списання з бухгалтерських балансів недостач, втрат, дебіторської заборгованості та інших коштів. Брати участь спільно з іншими підрозділами та службами комбінату у економічному аналізі фінансово-господарської діяльності комбінату за даними бухгалтерського обліку та звітності за МСФЗ, внутрішньогосподарських резервів, попередження втрат і непродуктивних витрат.

Посадова особа Османова Ірина Олександрівна володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,007648%. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Особі виплачувалась винагорода відповідно до умов контракту та штатного розкладу. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх років: з 2012 року головний бухгалтер ПАТ "ВАВК" (з 30.11.2017р.- ПрАТ «ВАВК») по теперішній час. Загальний стаж роботи 38 років, з них стаж керівної роботи 19 років.

1) посада*:

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

фізична особа Джоджуа Реваз Анзоревич

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1979

5) освіта**:

вища

6) стаж роботи (років)**:

16

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "Красногорівський вогнетривкий завод", 00191744, генеральний директор

8) дата набуття повноважень та 28.11.2017 на 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Джоджуа Реваз Анзоревич є Головою Наглядової ради Товариства з 28.11.2017р. Рішення про обрання Джоджуа Рєваза Анзорєвича, 1979 року народження, Головою Наглядової ради прийнято на засіданн Наглядової ради 28.11.2017р. (Протокол засідання Наглядової ради №1 від 28.11.2017р.). Рішення про обрання Джоджуа Рєваза Анзорєвича, 1979 року народження, членом Наглядової ради прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів Товариства 28.11.2017 р. (протокол позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "ВАВК" №2 від 28.11.2017р.). Фізична особа є представником акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес», частка юр. особи в статутному капіталі емітента 44,248066%. Джоджуа Р.А. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який обрано особу: на 3 роки до 28.11.2020 р. Вступ до повноважень з моменту прийняття рішення. На підставі рішення позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «ВАВК» від 28.11. 2017 року (Протокол № 2 позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «ВАВК» від 28.11.2017р.), Товариством укладений Договір з Членом Наглядової ради Товариства Джоджуа Рєвазом Анзорєвичем від 28.11.2017р., згідно з яким Член Наглядової ради здійснює свої права, обов'язки та повноваження на безоплатній основі. Винагорода особі не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх років: ПАТ "Красногорівський вогнетривкий завод" (ЄДРПОУ: 00191744; місцезнаходження: Україна, 85630, вул. Ахтирського, буд. 4, м. Красногорівка, Мар'їнський р-н, Донецька обл.) - генеральний

директор, з березня 2017 року по теперішній час - ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТІНЛ» (ЄДРПОУ: 35832123; місцезнаходження: Україна, 49040, вул. Космічна, буд. 49-Б, м. Дніпро, Дніпропетровська обл.) – заступник генерального директора зі стратегії та розвитку. Загальний стаж роботи 16 років, стаж керівної роботи 15 років. Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

1) посада*:

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

фізична особа Каракай Олександр Олександрович

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1980

5) освіта**:

вища

6) стаж роботи (років)**:

18

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "Красногорівський вогнетривкий завод", 00191744, директор з економіки та фінансів

8) дата набуття повноважень та
термін, на який обрано (призначено):

28.11.2017 на 3 роки

9) опис: Рішення про обрання Каракай Олександра Олександровича, 1980 року народження, членом Наглядової ради прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів емітента 28.11.2017р. (протокол позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "ВАВК" №2 від 28.11.2017р.). Фізична особа є представником акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес», частка юр.особи в статутному капіталі емітента 44,248066%. Каракай О.О. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який обрано особу: на 3 роки до 28.11.2020р. Вступ до повноважень з моменту прийняття рішення. На підставі рішення позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «ВАВК» від 28.11. 2017 року (Протокол № 2 позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «ВАВК» від 28.11.2017р.), Товариством укладений Договір з Членом Наглядової ради Товариства, Каракай Олександром Олександровичем, від 28.11.2017р., згідно з яким Член Наглядової ради здійснює свої права, обов'язки та повноваження на безоплатній основі. Винагорода особі не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ПАТ «КрВЗ» (ЄДРПОУ: 00191744; місцезнаходження: Україна, 85630, вул. Ахтирського, буд. 4, м. Красногорівка, Мар'їнський р-н, Донецька обл.) - директор з економіки та фінансів. З березня 2017 року по теперішній час – ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТІНЛ» (ЄДРПОУ: 35832123; місцезнаходження: Україна, 49040, вул. Космічна, буд. 49-Б, м. Дніпро, Дніпропетровська обл.) - заступник генерального директора з фінансів та аналізу. Загальний стаж роботи років 18, стаж керівної роботи 15 років. Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

1) посада*:

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

фізична особа Шатов Євген Станіславович

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1980
5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 18

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ТОВ "АРГУС", 30981991, заступник директора з кадрів і соціальних питань

8) дата набуття повноважень та 28.11.2017 на 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Рішення про обрання Шатова Євгена Станіславовича, 1980 року народження, членом Наглядової ради прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів емітента 28.11.2017р. (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "БАВК" №2 від 28.11.2017р.). Фізична особа є представником акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес», частка юр. особи в статутному капіталі емітента 44,248066%. Шатов Є.С. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який обрано особу: на 3 роки до 28.11.2020р. Вступ до повноважень з моменту прийняття рішення. На підставі рішення позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «БАВК» від 28.11. 2017 року (Протокол № 2 позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «БАВК» від 28.11.2017р.), Товариством укладений Договір з Членом Наглядової ради Товариства, Шатовим Євгеном Станіславовичем, від 28.11.2017р., згідно з яким Член Наглядової ради здійснює свої права, обов'язки та повноваження на безоплатній основі. Винагорода особі не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ТОВ «АРГУС» (ЄДРПОУ: 30981991; місцезнаходження: Україна, 49040, вул. Космічна, буд. 49-Б, м. Дніпро, Дніпропетровська обл.) - заступник директора з кадрів і соціальних питань по теперішній час. Загальний стаж роботи років 18, стаж керівної роботи 7 роки. Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

1) посада*: Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Горбатенко Дмитро Геннадійович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1982
5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 15

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПрАТ "КрВЗ", 00191744, начальник КРВ

8) дата набуття повноважень та 29.11.2017 на 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: На першому засіданні Ревізійної комісії Товариства, яке відбулося 29.11.2017 р., було прийнято рішення обрати Головою Ревізійної комісії Товариства Горбатенко Дмитра Геннадійовича (протокол засідання РК №1 від 29.11.2017 р.).

Рішення про обрання Горбатенко Дмитра Геннадійовича, 1982 року народження, членом Ревізійної комісії прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів емітента 28.11.2017р. (протокол позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "БАВК" №2 від 28.11.2017р.), за пропозицією акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес», частка юр. особи в статутному капіталі емітента 44,248066%. Горбатенко Д.Г. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який обрано особу: на 3 роки до 28.11.2020р. Вступ до повноважень з моменту прийняття рішення. На підставі рішення Позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «БАВК» від 28.11.2017 року (Протокол № 2 Позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «БАВК» від 28.11.2017р.) Товариством укладений Договір з Членом Ревізійної комісії Товариства, Горбатенко Дмитром Геннадійовичем, від 28.11.2017р., згідно з яким Член Ревізійної комісії здійснює свої права, обов'язки та повноваження на безоплатній основі. Винагорода особі не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ПрАТ «КДЗ» (ЄДРПОУ: 00191738; місцезнаходження: Україна, 85300, вул. Шмідта, буд. 3, м. Покровськ, Донецька обл.) - начальник КРВ; ПрАТ «КрВЗ» (ЄДРПОУ: 00191744, ; місцезнаходження: Україна, 85630, вул. Ахтирського, буд. 4, м. Красногорівка, Мар'їнський р-н, Донецька обл.) - начальник КРВ; ТОВ «АРГУС» (ЄДРПОУ: 30981991; місцезнаходження: Україна, 49040, вул. Космічна, буд. 49-Б, м. Дніпро, Дніпропетровська обл.) – директор департаменту безпеки по теперішній час. Загальний стаж роботи 16 років, стаж керівної роботи 14 років. Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

-
- 1) посада*: Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Беспятый Володимир Сергійович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1976
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 27
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "БАВК", 00191721, начальник КРВ
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 28.11.2017 3 роки
- 9) опис: Рішення про обрання Беспятого Володимира Сергійовича, 1976 року народження, членом Ревізійної комісії прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів емітента 28.11.2017р. (протокол позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "БАВК" №2 від 28.11.2017р.), за пропозицією акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес», частка юр. особи в статутному капіталі емітента 44,248066%. Беспятый В.С. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який обрано особу: на 3 роки до 28.11.2020р. Вступ до повноважень з моменту прийняття рішення. На підставі рішення Позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «БАВК» від 28.11.2017 року (Протокол № 2 Позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «БАВК» від

28.11.2017р.) Товариством укладений Договір з Членом Ревізійної комісії Товариства, Беспятим Володимиром Сергійовичем, від 28.11.2017р., згідно з яким Член Ревізійної комісії здійснює свої права, обов'язки та повноваження на безоплатній основі. Винагорода особі не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ПАТ «ВАВК» - начальник КРВ, заступник начальника КРВ; ТОВ «АРГУС» (ЄДРПОУ: 30981991; місцезнаходження: Україна, 49040, вул. Космічна, буд. 49-Б, м. Дніпро, Дніпропетровська обл.) – заступник начальника ВЕБ по теперішній час. Загальний стаж роботи 27 років, стаж керівної роботи 12 років. Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

1) посада*:

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

фізична особа Нірець Олексій Валерійович

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1975

5) освіта**:

вища

6) стаж роботи (років)**:

27

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "ВАВК", 00191721, начальний КРВ

8) дата набуття повноважень та
термін, на який обрано (призначено):

28.11.2017 3 роки

9) опис: Рішення про обрання Нірець Олексія Валерійовича, 1975 року народження, членом Ревізійної комісії прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів емітента 28.11.2017р. (протокол позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "ВАВК" №2 від 28.11.2017р.), за пропозицією акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес», частка юр. особи в статутному капіталі емітента 44,248066%. Нірець О.В. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який обрано особу: на 3 роки до 28.11.2020р. Вступ до повноважень з моменту прийняття рішення. На підставі рішення Позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «ВАВК» від 28.11. 2017 року (Протокол № 2 Позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «ВАВК» від 28.11.2017р.) Товариством укладений Договір з Членом Ревізійної комісії Товариства, Нірець Олексієм Валерійовичем, від 28.11.2017р., згідно з яким Член Ревізійної комісії здійснює свої права, обов'язки та повноваження на безоплатній основі. Винагорода особі не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ТОВ «ДВЗ» (ЄДРПОУ: 34283984; місцезнаходження: Україна, 84293, вул. О.Тихого, буд. 121-А, смт. Олексієво-Дружківка, м. Дружківка, Донецька обл.) - начальник КРВ; ПАТ «ВАВК» - начальник КРВ; ТОВ «АРГУС» (ЄДРПОУ: 30981991; місцезнаходження: Україна, 49040, вул. Космічна, буд. 49-Б, м. Дніпро, Дніпропетровська обл.) –начальник ВВБ по теперішній час. Загальний стаж роботи 27 років, стаж керівної роботи 7 років.Посадова особа не дала згоди на розкриття паспортних даних.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Головний бухгалтер	фізична особа		463	0,007648	463	0
	Османова Ірина Олександрівна					
Член Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Хомяк Едуард Анатолійович					
Член Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Ємельянова Ольга Борисівна					
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Нірець Олексій Валерійович					

1	2	3	4	5	6	7
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Беспятый Володимир Сергійович					
Голова Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Горбатенко Дмитро Геннадійович					
Генеральний директор	фізична особа		0	0	0	0
	Голубев Дмитро Олексійович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Каракай Олександр Олександрович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Шатов Євген Станіславович					

1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Джоджуа Реваз Анзорович					
Усього:			463	0,007648	463	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Міністерство промислової політики України	00013942	Сурікова, 3, м.Київ, Соломянський, Київська область, 03035	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
д/н			0
Усього:			0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Основною стратегією Товариства на поточний рік є стабілізація фінансового стану. В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для Емітента необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

Також стратегією подальшої діяльності Товариства є підвищення технічного рівня виробництва, його ефективності, зменшення матеріальних, трудових, енергетичних та фінансових витрат на виробництво продукції, постійне підвищення якості продукції та її конкурентоспроможності, збільшення обсягів збуту продукції, збільшення частки ринку і розширення ринку, стратегія модернізації товару, покращення фінансово-економічного становища, покриття збитків та отримання прибутку.

Основними завданнями в роботі основних та допоміжних цехів і служб Товариства в 2020 році є: подальше підвищення ефективності виробництва, прискорення науково-технічного прогресу, зміцнення технологічної дисципліни, забезпечення стійкої роботи підприємства.

З метою забезпечення виконання замовлень по поставках вогнетривів, неформованих матеріалів, а також виконання експортних поставок у 2020 році, Товариством були затверджені заходи та завдання на 2020 рік, на підставі аналізу потреб в вогнетривкій продукції гірничо-металургійним комплексом та іншими галузями, а також виконання експортних поставок на підприємстві був затверджений план по виробництву вогнетривкої продукції в 2020 році. Затверджені наступні заходи і завдання:

- організаційно - технічні заходи щодо забезпечення плану виробництва;
- організаційно -технічні заходи щодо раціонального використання сировини;
- план впровадження досягнень науки і техніки;
- організаційно -технічні заходи щодо поліпшення умов праці;
- організаційно -технічні заходи з охорони праці;
- організаційно -технічні заходи щодо поліпшення якості продукції, що випускається;
- заходи щодо забезпечення підприємства ТМЦ, формування мінімальних запасів ТМЦ та сировини на складах для безперебійної роботи підприємства;
- організаційно -технічні заходи по економії теплоенергоресурсів;
- план підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників.

Для забезпечення стабільної роботи і виконання планів виробництва найважливішими стратегічними завданнями є підвищення ефективності виробництва та підвищення економічних показників за рахунок:

1. Удосконалення організації виробництва, підвищення ролі та відповідальності керівних працівників у всіх ланках виробництва, підвищення рівня організаторської роботи, оперативності, виконавчої дисципліни.
2. Зниження енергоємності, економії матеріальних ресурсів, більш повне використання відходів виробництва і вторинної сировини.
3. Підвищення якості продукції, що випускається за рахунок суворого дотримання технологічних процесів
4. Зниження браку і відходів у виробництві вогнетривкої продукції.
5. Виконання робіт з механізації та автоматизації виробничих процесів.
6. Забезпечення стійкої роботи теплових агрегатів, освоєння і впровадження нових видів вогнетривів для футеровки тунельних вагонів і обертових печей, з метою зниження витрат природного газу в теплових агрегатах.
7. Належного догляду за обладнанням, своєчасної і якісної підготовки та проведення ремонтів устаткування і агрегатів згідно графіків.
8. Виробництво і постачання продукції з встановленою номенклатурою, відповідно до укладених договорів.
9. Збільшення оборотності оборотних коштів.
10. Поліпшення профілактичної роботи з охорони праці, техніки безпеки.
11. Поліпшення підготовки робочих кадрів та підвищення їх кваліфікації.

2. Інформація про розвиток емітента

Сферою діяльності ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» є виробництво вогнетривкої продукції, алюмосилікатних шамотних виробів, призначених для футеровки внутрішніх

поверхонь доменних, мартенівських і коксових печей, залізорозливних і чугуновозних ковшів, вагранок, виготовленні набивних мас, шамоту, каоліну, порошоків, мертелів, надання послуг юридичним особам, населенню (оренда транспорту та інші), зовнішньоекономічна діяльність.

Діапазон використання вогнетривів, що виготовляються комбінатом, досить великий. Вироби Великоанадольського вогнетривкового комбінату використовуються у таких галузях промисловості як металургійна, машинобудівна, коксохімічна, скляна, харчова, у теплоенергетиці та енергозбереженні, будівництві та ін. Пріоритетні сегменти ринку – металургійні та коксохімічні підприємства України та зарубіжжя, будівничі компанії.

Ринок збуту зосереджений на підприємствах України, країнах СНД, експортуються більш ніж 20 країнам далекого зарубіжжя. За 2019р відвантаження продукції ПрАТ «Великоанадольський вогнетривковий комбінат» склало 76,1% по Україні, на експорт - 23,9%, в порівнянні з 2018р - по Україні 75,1%, на експорт – 24,9%. Виробництво і постачання продукції як на український ринок так і за кордон у порівнянні з 2018 роком незначно зменшилася. Номенклатура виробів, що постачаються розширюється.

В даний час за результатами 2019 р підприємство ПрАТ «Великоанадольський вогнетривковий комбінат» займає перше місце на ринку шамотних вогнетривів України. Частка поставок вогнетривкової шамотної продукції ПрАТ «ВАВК» становить 46,2% на ринку України. Основними конкурентами комбінату є ВАТ «Запорізький вогнетривковий завод» - частка поставок вогнетривкової шамотної продукції на ринку України – 30,0% та ПАТ «Часівоярський вогнетривковий комбінат» - 15,4%

В умовах ринкових відносин і конкурентного середовища ПрАТ «Великоанадольський вогнетривковий комбінат» постійно контролює рівень цін на вогнетривку шамотну продукцію та їх динаміку в цілях збереження співвідношення між ринковою ціною та собівартістю продукції.

В даний час у ПрАТ «Великоанадольський вогнетривковий комбінат» практично з усіма підприємствами в Україні, які споживають вогнетривкі вироби, налагоджені партнерські відносини з постачання продукції. Робота будується на принципах збереження наявних споживачів, а також залучення нових, за рахунок якості шамотної вогнетривкової продукції та впровадження нових видів шамотної вогнетривкової продукції.

На підприємстві функціонує система управління охороною праці, яка:

- розробляє і затверджує положення, інструкції, інші акти з охорони праці, що діють у межах підприємства та встановлюють правила виконання робіт і поведінки працівників на території підприємства, у виробничих приміщеннях, робочих місцях відповідно до нормативно-правових актів з охорони праці;
- здійснює контроль за додержанням працівником технологічних процесів, правил поведінки з машинами, механізмами, устаткуванням та іншими засобами виробництва, використанням засобів колективного та індивідуального захисту, виконанням робіт відповідно до вимог з охорони праці;
- організовує пропаганду безпечних методів праці та співробітництво з працівниками у галузі охорони праці.

Нижче наведена інформація щодо основних напрямів з охорони праці на підприємстві за звітний 2019 рік:

1. На придбання засобів ЗІЗ - 544520, 45 грн.
2. На придбання спецмолока (за шкідливі умови праці) - 63094, 80 грн.
3. На придбання води - 48020,00 грн.
4. На проведення медогляду та утримання медпункту - 771416,31 грн.
5. На оформлення передплати та придбання літератури з охорони праці - 2388 грн.
6. На підвищення кваліфікації з ОП, навчання по ТБ - 65633,41 грн.
7. На оплату аварійно-рятувального обслуговування - 26904 грн.
8. На ремонт дахів будівель комбінату - 1191958, 86 грн.
9. На санітарно побутові витрати (лазня) - 1191609, 59 грн.
10. На поліпшення умов праці і безпеки на робочих місцях (згідно комплексних заходів колективного договору) - 2 328 826 грн.
11. На проведення змагання на звання "Кращий цех з охорони праці" (підведення підсумків - щоквартально) - 30 000 грн.
12. Інші витрати (освітлення, СЕС, обслуговування кондиціонерів тощо) - 52588,04 грн.
13. На СЕС визначення радіонуклідів - 5974344 грн.
14. На гігієнічні дослідження умов праці - 58661,77 грн.
15. На проведення психофізіологічної експертизи - 37520 грн.
16. На оцінку вимірювань забруднення навколишнього середовища - 228175,41 грн.

Підприємство поставлено на державний облік в галузі охорони навколишнього природного середовища, як об'єкт, що може негативно впливати на стан атмосферного повітря. ТОВ НВП «Донекосервіс» проводить роботи по інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферне

повітря. Пиловловлюючі установки представлені апаратами типу сухих циклонів ЦН НПОгаз, циклонів СІОТ, фільтрів Немцова, електрофільтрів Ц-11 і ГПС.

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

На протязі звітного періоду деривативи не уклалися, правочини щодо похідних цінних паперів не уклалися.

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

Основна мета управління фінансовими ризиками – мінімізація пов'язаних з ними фінансових втрат. Головними завданнями управління фінансовими ризиками є оптимізація структури капіталу (співвідношення між власними та позичковими джерелами формування фінансових ресурсів) та оптимізація портфеля боргових зобов'язань. Політика емітента щодо управління фінансовими ризиками – система цілей і завдань управління ризиками, а також сукупність методів і засобів досягнення цих цілей. Політика управління фінансовими ризиками знаходить своє відображення у стратегії і тактиці виявлення та нейтралізації ризиків. Емітентом не використовується метод страхування цінового ризику за угодами на біржі (товарній, фондовій) – операції хеджування.

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

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах фінансового ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, які включають в себе такі елементи, як:

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

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Наражання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються таким фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик.

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності.

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для

запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик.

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості, тому вона регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, за необхідності створюються резерви під знецінення.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, опираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не розробило та не керується власним кодексом корпоративного управління, оскільки акції ПрАТ «БАВК» не котируються на фондовій біржі. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Так, ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. У зв'язку з цим посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	

Дата проведення	16.04.2019
Кворум зборів, %	97,6931
Опис: У звітному періоді, а саме 16.04.2019 року, відбулися річні загальні збори акціонерів за підсумками роботи у 2018 році. Місце проведення загальних зборів – 85721, Донецька обл., Волноваський р-н, смт. Володимирівка, вул. Заводська, буд.1, у приміщенні актової зали Товариства, 1 поверх. Дата складення переліку акціонерів, які мають право на участь у цих Загальних зборах Товариства: 10 квітня 2019 року станом на 24:00 годину. Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах складає 2048 особа. Загальна кількість цінних паперів 6 053 460 шт., загальна номінальна вартість 3 026 730,00 грн. Загальна кількість голосуючих акцій 4 773 355 шт. Реєстрацію акціонерів здійснено відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства, складеного Центральним депозитарієм ПАТ «НДУ» 10.04.2019р. станом на 24 годину, реєстраційною комісією, призначеною Наглядовою радою Товариства (протокол Наглядової ради № 1 від 28.02.2019р.) у складі: Ульяницька Тетяна Василівна; Лещенко Олена Валеріївна; Головецька Оксана Олексіївна. До початку реєстрації акціонерів, членами Реєстраційної комісії обрано із свого складу Голову Реєстраційної комісії Ульяницьку Т.В. (протокол Реєстраційної комісії №1 від 16.04.2019р.). Реєстраційною комісією встановлено наступне: Загальна кількість простих іменних акцій Товариства складає 6 053 460 шт. Акції, викуплені Товариством відсутні. Кількість голосуючих акцій (голосів) Товариства складає 4 773 355 шт. - Для участі у Загальних зборах ПрАТ «ВАВК» зареєстровано 6 (шість) акціонерів (їх представників), що володіють у сукупності 4 663 239 (чотири мільйони шістсот шістдесят три тисячі двісті тридцять дев'ять) штук акцій, з яких усі 4 663 239 (чотири мільйони шістсот шістдесят три тисячі двісті тридцять дев'ять) штук акцій є голосуючими. Відповідно до статті 41 Закону України «Про акціонерні товариства» наявність кворуму складає 97,6931% від загальної кількості акцій, що мають право голосу, Збори ПрАТ «ВАВК» визнаються правомочними (протокол Реєстраційної комісії №2 від 16.04.2019р.). Пропозиції щодо включення до порядку денного додаткових питань та про виключення з порядку денного вже існуючих питань не надходило. Порядок голосування на Загальних зборах: бюлетенями за принципом «одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування, крім проведення кумулятивного голосування». Рішенням Наглядової ради Товариства (протокол засідання НР № 3 від 03.03.2019р.) затверджено 13 бюлетенів. 1. Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2. Розгляд звіту Виконавчого органу Товариства за 2018 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду та прийняття рішення за його наслідками. 3. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду та прийняття рішення за його наслідками. 4. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік. 5. Визначення порядку розподілу прибутку (покриття збитку) товариства, отриманого за результатами діяльності Товариства за 2018 рік. 6. Розгляд висновків зовнішнього аудиту за результатами діяльності Товариства у 2018 році та затвердження заходів за результатами його розгляду. 7. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії. 8. Внесення змін до найменування Товариства англійською мовою. 9. Внесення змін до складу колегіального виконавчого органу (Дирекції) Товариства. 10. Внесення змін та затвердження Статуту Товариства у новій редакції. 11. Внесення змін до внутрішніх положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції (Положення про Загальні збори, Положення про Наглядову раду, Положення про Виконавчий орган, Положення про Ревізійну комісію). 12. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення про їх вчинення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості. 13. Надання повноважень на підписання значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення про їх вчинення. По першому питанню порядку денного прийнято рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: Ульяницька Тетяна Василівна - голова комісії; Лещенко Олена Валеріївна - член комісії; Головецька Оксана Олексіївна - член комісії. Визначити термін повноважень лічильної комісії до моменту оголошення, підписання протоколу підсумків голосування з питань порядку денного. По другому питанню порядку денного вирішили: Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства за 2018 рік. Виконавчого органу Товариства продовжити виконувати свої обов'язки згідно Статуту Товариства, внутрішніх положень та чинного законодавства України. Визнати роботу виконавчого органу задовільною, та такою, що цілком відповідає інтересам акціонерів та меті діяльності Товариства. По третьому питанню порядку денного вирішили: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік. Наглядовій раді продовжити виконувати свої обов'язки згідно Статуту Товариства, внутрішніх положень та чинного законодавства України. Визнати роботу Наглядової ради задовільною та такою, що у повній мірі забезпечує ефективний контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав акціонерів Товариства. По четвертому питанню порядку денного вирішили: Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.	

По п'ятому питанню порядку денного вирішили: Збитки, отримані Товариством за 2018 рік у сумі 395 тис. грн., покрити за рахунок нерозподіленого прибутку Товариства..

По шостому питанню порядку денного вирішили: Висновки зовнішнього аудиту за 2018 рік прийняти до відома та затвердити наступні заходи: Виконавчому органу, Наглядовій раді, Ревізійній комісії та всім службам Товариства продовжити виконувати свої обов'язки згідно Статуту Товариства, внутрішніх положень та чинного законодавства України.

По сьомому питанню порядку денного вирішили: Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії за 2018 рік, та прийняти наступні заходи: Ревізійній комісії продовжити виконувати свої обов'язки згідно Статуту Товариства, внутрішніх положень та чинного законодавства України.

По восьмому питанню порядку денного вирішили: Змінити найменування Товариства англійською мовою, та затвердити нове найменування: повне найменування PRIVATE JOINT-STOCK COMPANY "VAOK"; скорочене найменування PrJSC "VAOK".

По дев'ятому питанню порядку денного вирішили: 9.1 Внести зміни та визначити склад Дирекції у кількості трьох осіб, до якої входять: Генеральний директор – голова колегіального виконавчого органу, Директор фінансовий – член колегіального виконавчого органу, Начальник юридичного відділу - член колегіального виконавчого органу. 9.2. Визначити, що рішення щодо внесення змін до складу колегіального виконавчого органу (Дирекції) Товариства, набуває чинності з моменту державної реєстрації Статуту Товариства у новій редакції.

По десятому питанню порядку денного вирішили: 10.1 Внести зміни та затвердити Статут Товариства у новій редакції. 10.2 Доручити Голові та Секретарю Загальних зборів підписати Статут Товариства у новій редакції. 10.3 Уповноважити Генерального директора Товариства за власним розсудом визначити осіб, які будуть вчиняти дії, пов'язані з державною реєстрацією Статуту у новій редакції.

По одинадцятому питанню порядку денного вирішили: Затвердити Положення Приватного акціонерного товариства «Великонадольський вогнетривкий комбінат» у новій редакції: про Загальні збори, про Наглядову раду, про Виконавчий орган, про Ревізійну комісію.

По дванадцятому питанню порядку денного вирішили: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення про їх вчинення: реалізація продукції власного виробництва – граничною сукупною вартістю 600 млн. грн. придбання природного газу - граничною сукупною вартістю 70 млн. грн. купівлі сировини - граничною сукупною вартістю 90 млн. грн. закупівлі від українських виробників та подальшого експорту сільськогосподарської продукції, зокрема, соняшникової олії, зернових тощо - граничною сукупною вартістю 100 млн. грн.

По тринадцятому питанню порядку денного вирішили: Надати Генеральному директору Товариства повноваження на підписання значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення про їх вчинення.

З першого- сьомого, дев'ятого, одинадцятого та тринадцятого питань рішення прийняті простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у річних Загальних зборах ПрАТ "БАВК" та є власниками голосуючих з цих питань акцій, згідно зі ст.42 Закону України "Про акціонерні товариства". З восьмого, десятого питань рішення прийняте більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у річних Загальних зборах ПрАТ "БАВК" та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій, згідно зі ст.42 Закону України "Про акціонерні товариства". З дванадцятого питання рішення прийняте більш ніж 50 (п'ятдесятьма) відсотками голосів акціонерів ПрАТ "БАВК" від їх загальної кількості, згідно зі ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства". Під час проведення Зборів від їх учасників не надходило скарг та заперечень.

Позачергових зборів акціонерів не відбувалось.

У звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування не проводились.

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	д/н	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

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

д/н

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

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада Товариства є органом Товариства, що представляє інтереси акціонерів Товариства та здійснює захист їх прав та законних інтересів, і в межах компетенції, визначеної чинним Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства. Наглядова рада Товариства діє на підставі Статуту та Положення про Наглядову раду Товариства. Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк не більше ніж на 3 (три) роки. Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 (три) особи. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа.

Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:

- Голова наглядової ради Джоджуа Ревас Анзоревич, обраний членом наглядової ради позачерговими

загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки. Головою наглядової ради обраний членами наглядової ради на їхньому засіданні 28 листопада 2017 року (протокол засідання Наглядової ради №1 від 28.11.2017 р.);

- Член наглядової ради Каракай Олександр Олександрович, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки.
- Член наглядової ради Шатов Євген Станіславович, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки.

Комітети наглядової ради не створювались.

Впродовж 2019 року відбулося 11 засідань наглядової ради:

Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
1) 28.02.2019	100%	Прийняття рішення про скликання річних загальних зборів акціонерів 16.04.2019р.
2) 05.03.2019	100%	Розгляд питання про узгодження кандидатури для призначення виконуючого обов'язки Генерального директора, на час тимчасової відсутності (відпустки) Генерального директора Голубєва Д.О.
3) 03.04.2019	100%	Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування. Затвердження річної інформації емітента цінних паперів (річний звіт за 2018 рік).
4) 10.04.2019	100%	Про надання попередньої згоди виконавчому органу Товариства на оренду легкового автомобіля.
5) 22.04.2019	100%	Припинення повноважень Дирекції Товариства. Обрання Дирекції Товариства. Затвердження умов контрактів з членами Дирекції Товариства.
6) 05.07.2019	100%	Розгляд питання про узгодження кандидатури для призначення виконуючого обов'язки Генерального директора, на час тимчасової відсутності (відрадження) Генерального директора Голубєва Д.О.
7) 26.07.2019	100%	Розгляд питання про надання безвідсоткової позики ТОВ «АРГУС» (код ЄДРПОУ 30981991) м. Дніпро. Про затвердження умов Договору безвідсоткової позики, що укладатиметься з ТОВ «АРГУС» (код ЄДРПОУ 30981991) м. Дніпро, та надання згоди генеральному директору Голубєву Д.О. на його підписання.
8) 06.08.2019	100%	Розгляд питання про надання безвідсоткової позики ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТШІЛ» (код ЄДРПОУ 35832123) м. Дніпро. Про затвердження умов Договору безвідсоткової позики, що укладатиметься з ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТШІЛ» (код ЄДРПОУ 35832123) м. Дніпро, та надання згоди генеральному директору Голубєву Д.О. на його підписання.
9) 14.08.2019	100%	Розгляд питання про надання безвідсоткової позики заступнику генерального директора з питань якості Товариства Шептурі Вікторії Сергіївні. Затвердження основних умов договору позики, та надання згоди генеральному директору Голубєву Д.О. на його підписання.
10) 01.10.2019	100%	Розгляд питання про схвалення правочину та надання згоди виконавчому органу на придбання вживаного пасажирського автобуса ПАЗ 32053-07. Розгляд питання про надання повноважень Генеральному директору Товариства Голубєву Д.О. на укладання та підписання договору купівлі-продажу вживаного пасажирського автобуса ПАЗ 32053-07.
11) 08.10.2019	100%	Розгляд питання про узгодження кандидатури для призначення виконуючого обов'язки Генерального директора, на час тимчасової відсутності (відпустки) Генерального директора Голубєва Д.О.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є колегіальний орган - Дирекція. Права та обов'язки членів Дирекції визначаються Законом України «Про акціонерні товариства, іншими чинними нормативними актами, Статутом та Положенням про Виконавчий орган ПрАТ «ВАНК».

Дирекція складається з 3 (трьох) членів.

До складу Дирекції входять:

- Генеральний директор - голова колегіального виконавчого органу;
- Директор фінансовий – член колегіального виконавчого органу;
- Начальник юридичного відділу - член колегіального виконавчого органу.

Обрання та припинення повноважень голови і членів Дирекції здійснюється за рішенням Наглядової ради. Строк повноважень Дирекції визначається відповідно до рішення Наглядової ради.

Станом на дату складання цього Звіту до складу Дирекції входять:

- голова колегіального виконавчого органу, генеральний директор Голубєв Дмитро Олексійович, обраний

Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019 року) терміном на 1 рік.

- член колегіального виконавчого органу, Директор фінансовий Ємельянова Ольга Борисівна, обрана Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019 року) терміном на 1 рік.

- член колегіального виконавчого органу, Начальник юридичного відділу Хомяк Едуард Анатолійович, обраний Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019 року) терміном на 1 рік.

Впродовж 2019 року засідань Дирекції не було.

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	0
Членів наглядової ради - представників акціонерів	3
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	комітети не створювались	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

д/н
д/н

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Джоджуа Реваз Анзоревич	Голова Наглядової ради	X	
Опис: Голова наглядової ради Джоджуа Реваз Анзоревич, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки. Головою наглядової ради обраний членами наглядової ради на їхньому засіданні 28 листопада 2017 року (протокол засідання Наглядової ради №1 від 28.11.2017 р.)			
Каракай Олександр Олександрович	Член Наглядової ради	X	
Опис: Член наглядової ради Каракай Олександр Олександрович, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки.			
Шатов Євген Станіславович	Член Наглядової ради	X	
Опис: Член наглядової ради Шатов Євген Станіславович, обраний членом наглядової ради позачерговими загальними зборами акціонерів 28 листопада 2017 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів №2 від 28.11.2017р.) терміном на 3 роки.			

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити)	Члени Наглядової ради зобов'язані: мати бездоганну ділову репутацію; діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин; керуватися у своїй діяльності законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми	

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (зазначити)	Усіх членів Наглядової ради Товариства було переобрано на позачергових загальних зборах акціонерів 28.11.2017 року на повторний строк.	

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: Впродовж 2019 року відбулося 11 засідань наглядової ради:		
Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
1) 28.02.2019	100%	Прийняття рішення про скликання річних загальних зборів акціонерів 16.04.2019р.
2) 05.03.2019	100%	Розгляд питання про узгодження кандидатури для призначення виконуючого обов'язки Генерального директора, на час тимчасової відсутності (відпустки) Генерального директора Голубєва Д.О.
3) 03.04.2019	100%	Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування. Затвердження річної інформації емітента цінних паперів (річний звіт за 2018 рік).
4) 10.04.2019	100%	Про надання попередньої згоди виконавчому органу Товариства на оренду легкового автомобіля.
5) 22.04.2019	100%	Припинення повноважень Дирекції Товариства. Обрання Дирекції Товариства. Затвердження умов контрактів з членами Дирекції Товариства.
6) 05.07.2019	100%	Розгляд питання про узгодження кандидатури для призначення виконуючого обов'язки Генерального директора, на час тимчасової відсутності (відраження) Генерального директора Голубєва Д.О.
7) 26.07.2019	100%	Розгляд питання про надання безвідсоткової позики ТОВ «АРГУС» (код ЄДРПОУ 30981991) м. Дніпро. Про затвердження умов Договору безвідсоткової позики, що укладатиметься з ТОВ «АРГУС» (код ЄДРПОУ 30981991) м. Дніпро, та надання згоди генеральному директору Голубєву Д.О. на його підписання.
8) 06.08.2019	100%	Розгляд питання про надання безвідсоткової позики ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТІНЛ» (код ЄДРПОУ 35832123) м. Дніпро. Про затвердження умов Договору безвідсоткової позики, що укладатиметься з ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТІНЛ» (код ЄДРПОУ 35832123) м. Дніпро, та надання згоди генеральному директору Голубєву Д.О. на його підписання.
9) 14.08.2019	100%	Розгляд питання про надання безвідсоткової позики заступнику генерального директора з питань якості Товариства Шептурі Вікторії Сергіївні. Затвердження основних умов договору позики, та надання згоди генеральному директору Голубєву Д.О. на його підписання.
10) 01.10.2019	100%	Розгляд питання про схвалення правочину та надання згоди виконавчому органу на придбання вживаного пасажирського автобуса ПАЗ 32053-07. Розгляд питання про надання повноважень Генеральному директору Товариства Голубєву Д.О. на укладання та підписання договору купівлі-продажу вживаного пасажирського автобуса ПАЗ 32053-07.
11) 08.10.2019	100%	Розгляд питання про узгодження кандидатури для призначення виконуючого обов'язки Генерального директора, на час тимчасової відсутності (відпустки) Генерального директора Голубєва Д.О.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (зазначити)	Голова та члени Наглядової ради працюють на безоплатній основі.	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Станом на дату складання цього Звіту до складу Дирекції входять:

- голова колегіального виконавчого органу, генеральний директор Голубев Дмитро Олексійович, обраний Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019 року) терміном на 1 рік.
- член колегіального виконавчого органу, Директор фінансовий Ємельянова Ольга Борисівна, обрана Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019 року) терміном на 1 рік.
- член колегіального виконавчого органу, Начальник юридичного відділу Хомяк Едуард Анатолійович, обраний Наглядовою радою на посаду 22 квітня 2019 року (протокол засідання Наглядової ради №5 від 22.04.2019 року) терміном на 1 рік.

До компетенції Дирекції належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Зборів та Наглядової ради.

Для виконання повноважень та обов'язків визначених Положенням про Виконавчий орган та Статутом Товариства кожен із членів Дирекції має право без довіреності представляти інтереси Товариства в державних органах, органах місцевого самоврядування, в державних та комунальних установах, організаціях, об'єднаннях, підприємствах, товариствах незалежно від їх організаційно-правової форми та підпорядкованості, в усіх правоохоронних та контролюючих органах, а також в інших органах, установах, службах, перед будь-якими фізичними та/або юридичними особами, в будь-яких судах, що складають систему судової влади України, незалежно від територіальності, спеціалізації та інстанційності, в іноземних, міжнародних судових та несудових органах.

Опис: До повноважень Генерального Директора належить:

- розробка проєктів бізнес-планів, річних і перспективних програм фінансово-господарської діяльності Товариства та подання їх на розгляд Наглядовій раді Товариства;
- затвердження поточних планів діяльності Товариства та переліку заходів, необхідних для їх виконання;
- визначення внутрішньої структури Товариства, прийняття рішення про створення структурних підрозділів Товариства та затвердження положень про них (крім філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів);
- затвердження штатного розкладу Товариства на підставі визначеного Наглядовою радою максимального розміру витрат на оплату праці працівників Товариства та встановлених відповідними рішеннями Зборів та Наглядової ради умов оплати праці посадових осіб Товариства, його філій та представництв;
- здійснення найму та звільнення працівників Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, визначення умов оплати праці працівників Товариства, за виключенням тих працівників, визначення умов оплати праці яких відповідно до Статуту Товариства відноситься до компетенції інших органів Товариства;
- затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства та посадових інструкцій працівників Товариства, застосування до працівників Товариства засобів заохочення та накладення стягнень відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства та інших внутрішніх документів Товариства;
- прийняття рішень про відрядження (в тому числі закордонні) працівників Товариства;
- укладення від імені Товариства колективного договору з органом, що уповноважений представляти інтереси трудового колективу Товариства;
- організація збереження майна, що належить Товариству, та майна, переданого Товариству у користування третіми особами;
- розпорядження коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом Товариства, рішеннями Зборів та Наглядової ради;
- здійснення пошуку контрагентів та клієнтури Товариства, ведення від імені Товариства відповідних комерційних переговорів, укладення від імені Товариства договорів, контрактів, угод та інших правочинів з урахуванням обмежень щодо укладення значних правочинів, встановлених Статутом Товариства, та/або рішенням Наглядової ради Товариства;
- здійснення поточного контролю за станом договірної дисципліни у Товаристві, структурних підрозділах, прийняття рішень про пред'явлення від імені Товариства претензій та позовних вимог до контрагентів Товариства;
- забезпечення організації діловодства, обліку та звітності Товариства;
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, надання річного звіту Товариства на попередній розгляд Наглядовій раді для подальшого затвердження Зборами.

До повноважень Директора фінансового належить:

- Організація та здійснення керівництва фінансовою та економічною діяльністю Товариства;
- Керування розробкою проектів фінансових планів Товариства, оперативних планів реалізації продукції і прибутку, та забезпечення їх виконання;
- Забезпечення своєчасного надходження доходів, оплати рахунків постачальників;
- Оформлення у встановлені терміни фінансово-розрахункові та банківські операції, виплату заробітної плати працівникам Товариства.
- Забезпечення надходження у встановлені терміни до держбюджету платежів по податках, оплати енергоресурсів, відсотків за кредитами, перерахування грошових коштів на спеціальні рахунки, перерахування грошових коштів до централізованих фондів і резерви, видачу заробітної плати, оплати рахунків постачальників і підрядників за відвантажені матеріальні цінності та надані послуги та виконані роботи згідно з укладеними договорами;
- Контролювання надходження до установ банків оформлених в установленому порядку платіжних вимог, інших розрахункових документів за відвантаженою продукцією, надані послуги та виконанні роботи.
- Аналіз фінансово-господарської та економічної діяльності Товариства, розробка заходів, спрямованих на зміцнення бюджету, зниження собівартості, поліпшення використання основних фондів і оборотних коштів;
- Забезпечення своєчасного складання і надання встановленої звітності;
- Організація роботи підпорядкованих служб;
- Контроль виконання бюджету;
- Здійснення контролю і облік витрачання грошових і матеріальних засобів на виконання заходів, передбачених колективним договором.

До повноважень Начальника юридичного відділу належить:

- Забезпечення дотримання законності в діяльності Товариства і захист його правових інтересів.
- Здійснення перевірки на відповідність законодавству і узгодження (візування) проектів наказів, інструкцій, положень та інших документів правового характеру, які подаються на підпис Генеральному директору Товариства.
- Здійснення контролю за веденням договірної роботи в Товаристві;
- Організація реєстрації та ведення реєстрів договорів (контрактів), що укладаються Товариством з контрагентами, а також здійснення зберігання оригіналів договорів (контрактів);
- Організація та ведення претензійної роботи;
- Організація та ведення позовної роботи на підприємстві, підготовка позовних заяв і матеріалів, передача їх до суду, в разі необхідності, вжиття заходів щодо дотримання досудового порядку врегулювання договірних суперечок, підготовка відгуків на позови, подані до Товариства;
- Представлення інтересів Товариства в будь-яких судових установах будь-яких регіонів України будь-яких інстанцій (в тому числі, але не тільки в загальних судах, господарських судах, адміністративних судах, їх апеляційних судах, вищих спеціалізованих судах, Верховному суді України), з правом вчинення від імені Товариства усіх процесуальних дій, які мають право вчинятися з усіма правами, якими наділений законом позивач, відповідач, третя особа. Підписувати позови та скарги, підписувати всі документи, що стосуються судових розглядів позовів та скарг, представляти інтереси Товариства в судах з усіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі в судовому процесі, в т.ч. повністю або частково відмовлятися від позовних вимог, визнавати позов, змінювати предмет позову, укладати мирову угоду, оскаржувати рішення суду, подавати виконавчі документи до стягнення;
- Надання консультацій, висновків з правових питань;
- Організація роботи працівників юридичного відділу.

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

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 24

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

так

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

ні

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

так

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	Згідно Статуту Товариства рішення про затвердження зовнішнього аудитора приймає Наглядова рада Товариства.	

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

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

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	ПАТ «ЗНВКІФ «Дженерал Інвестмент Ресурсес»	37544985	44,248066
2	ТОВ «Інвестиційна група «Альтера Фінанс»	33744770	7,103375
3	ТОВ ТЦ «ВЕБІННЕКСТ»	35457220	7,337952
4	ТОВ «ГІР-ІНТЕРНЕТШІЛ»	35832123	5,864414
5	ТОВ «ФОНД К-4»	34618933	9,093972

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Товариство здійснює свої цивільні права та обов'язки через органи, які утворюються та діють відповідно до законодавства, Статуту та Положень Товариства, що регулюють діяльність цих органів. Орган або особа, яка відповідно до Статуту чи Закону виступає від імені Товариства, зобов'язані діяти в інтересах Товариства, добросовісно і розумно та не перевищувати своїх повноважень. Якщо члени органу Товариства та інші особи, які виступають від імені Товариства, порушують свої обов'язки щодо представництва, вони несуть солідарну відповідальність за збитки, завдані ними Товариству.

Органами Товариства є:

- Загальні збори акціонерів Товариства - Вищий орган Товариства;
- Наглядова рада Товариства;
- Дирекція Товариства - Виконавчий орган Товариства;
- Ревізійна комісія Товариства (у разі обрання загальними зборами акціонерів).

Органи Товариства діють в межах своїх повноважень та компетенції, що визначається Статутом Товариства.

Питання, віднесені Статутом Товариства до повноважень та компетенції відповідних органів Товариства, вирішуються такими органами Товариства та не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством.

Колегіальний орган – Дирекція. Обрання та припинення повноважень голови і членів Дирекції здійснюється за рішенням Наглядової ради. Строк повноважень Дирекції визначається відповідно до рішення Наглядової ради.

У випадку, якщо по закінченню строку, на який було обрано Дирекцію Товариства, Наглядовою радою з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Дирекції, повноваження обраної відповідно до Статуту Товариства Дирекції продовжуються до дати прийняття Наглядовою радою рішення про обрання або переобрання Дирекції. Членом Дирекції Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність, не має непогашеної судимості і не є членом Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства. Додаткові вимоги до кандидатів у члени дирекції визначаються "Положенням про Виконавчий орган". Права та обов'язки членів Дирекції визначаються законодавством, Статутом Товариства, "Положенням про Виконавчий орган".

Від імені Товариства контракт з членами Дирекції підписує Голова Наглядової ради чи інша особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Повноваження голови Дирекції припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Дирекції або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Голова Дирекції може достроково відсторонити від виконання повноважень члена Дирекції, дії або бездіяльність якого порушують права акціонерів чи самого Товариства, до вирішення Наглядовою радою питання про припинення його повноважень. Підставами для припинення повноважень голови та/або члена Дирекції є систематичне невиконання обов'язків, передбачених Статутом Товариства, або здійснення інших дій, що суперечать інтересам Товариства в цілому.

Згідно Статуту Товариства Наглядова рада Товариства є органом Товариства, що представляє інтереси акціонерів Товариства та здійснює захист їх прав та законних інтересів, і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства. Наглядова рада Товариства діє на підставі Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду Товариства. Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк не більше ніж на 3 (три) роки. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Членом Наглядової ради не може бути особа, яка одночасно є членом Виконавчого органу Товариства та/або членом Ревізійної комісії Товариства. Кандидатури для обрання в члени Наглядової ради Товариства висуваються акціонерами Товариства та/або їх повноважними представниками. Не заборонено самовисунення акціонера Товариства та/або його представника у кандидати в члени Наглядової ради Товариства. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради Товариства неодноразово. Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 (три) особи. Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного голосування на термін, що не може перевищувати 3 (три) років. Член Наглядової ради здійснює свої повноваження на підставі трудового або цивільно-правового (оплатного чи безоплатного) договору з Товариством. Умови такого договору (в тому числі розмір винагороди) затверджуються Зборами. Повноваження члена Наглядової ради припиняються по закінченні строку, на який обрано склад Наглядової ради, до якого він входить. У разі якщо після закінчення строку, на який обрана Наглядова рада, Зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Наглядової ради, повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дати прийняття Зборами рішення про обрання або переобрання Наглядової ради. Збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень всіх членів Наглядової ради та одночасне обрання нового складу Наглядової ради у разі:

- систематичного порушення Наглядовою радою або окремими членами Наглядової ради положень Статуту Товариства;
- вчинення Наглядовою радою або окремими членами Наглядової ради дій, що суперечать інтересам Товариства.

Без рішення Зборів повноваження члена Наглядової ради 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, постановою 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 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.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, яка вимагається згідно чинного законодавства України.

Акціонери Товариства в порядку, передбаченому Статутом Товариства, мають право на ознайомлення з такими письмовими повідомленнями. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім

представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

У разі обрання Загальними зборами акціонерів Товариства нагляд за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією Товариства. Ревізійна комісія Товариства діє на підставі Статуту Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства (у разі обрання Ревізійної комісії та затвердження такого положення Загальними зборами акціонерів) та чинного законодавства України. У разі обрання Ревізійної комісії вона складається з трьох членів. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів Товариства терміном на три роки. З членами Ревізійної комісії Товариства укладаються цивільно-правові договори. Повноваження члена Ревізійної комісії Товариства дійсні з моменту обрання особи в члени Ревізійної комісії Товариства за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, якщо інше не встановлено у рішенні Загальних зборів акціонерів Товариства. Член Ревізійної комісії Товариства здійснює свої повноваження на підставі укладеного договору між Товариством та особою, обраною у члени Ревізійної комісії Товариства (або уповноваженим представником обраного до членів Ревізійної комісії Товариства акціонера - юридичної особи). Дія договору між Товариством та членом Ревізійної комісії Товариства припиняється у разі припинення повноважень відповідного члена Ревізійної комісії Товариства або у разі прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про відкликання (в тому числі дострокового) членів Ревізійної комісії Товариства, якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства. Член Ревізійної комісії Товариства не має права передавати свої повноваження іншому члену Ревізійної комісії Товариства або іншій особі. Одна й та сама особа може обиратися до складу Ревізійної комісії Товариства необмежену кількість разів.

Не можуть бути членами Ревізійної комісії Товариства:

- член Наглядової ради;
- члени Дирекції Товариства;
- корпоративний секретар;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- члени інших органів Товариства.
- особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії вони виконують свої обов'язки до обрання Загальними зборами акціонерів Товариства нового складу Ревізійної комісії. Обрання та відкликання членів Ревізійної комісії Товариства відноситься до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства на Загальних зборах акціонерів Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування. Рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства може бути прийнято Загальними зборами акціонерів Товариства тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). Рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів присутніх на Загальних зборах акціонерів Товариства. Повноваження членів Ревізійної комісії Товариства виникають з моменту обрання Загальними зборами акціонерів Товариства відповідного складу членів Ревізійної комісії та припиняються в момент прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). За рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства повноваження відповідного складу членів Ревізійної комісії можуть бути достроково припинені у будь-який час. Рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії може бути прийняте тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства.

9) Повноваження посадових осіб емітента

Наглядова рада Товариства

Наглядова рада Товариства є органом Товариства, що представляє інтереси акціонерів Товариства та здійснює захист їх прав та законних інтересів, і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк не більше ніж на 3 (три) роки.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 (три) особи. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством та Статутом Товариства, а також переданих Зборами для вирішення Наглядовою радою. До виключної компетенції Наглядової ради належать:

- затвердження в межах своєї компетенції внутрішніх нормативних документів, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- підготовка порядку денного загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Зборів;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Зборів;
- 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;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- обрання та припинення повноважень Дирекції Товариства;
- затвердження умов контракту, який укладається з членами Виконавчого органу, встановлення розміру винагороди;
- прийняття рішення про відсторонення члена (членів) Виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження;
- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря Товариства;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою статті 30 Закону України "Про акціонерні Товариства";
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Зборів відповідно до частини першої статті 35 Закону України "Про акціонерні Товариства", та мають право на участь у Зборах відповідно до статті 34 Закону цього Закону;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених частиною першою статті 70 Закону України "Про акціонерні Товариства";
- визначення переліку правочинів, наслідком яких може бути обмеження майнових прав чи відчуження майна Товариства та надання Виконавчому органу попередньої згоди на здійснення таких правочинів, незалежно від їх вартості;
- встановлення граничного рівня вартості правочинів, які потребують отримання попередньої згоди Наглядової ради та надання згоди на здійснення правочинів, що перевищують цей рівень;
- надання Виконавчому органу попередньої згоди на списання з балансу Товариства безнадійної щодо стягнення заборгованості, нестачі, морально застарілого, зношеного та непридатного для подальшого використання обладнання, а також витрат на капітальні вкладення та роботи;
- 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) Депозитарію або Зберігача (Депозитарної установи) цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону України "Про акціонерні Товариства".

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- мати бездоганну ділову репутацію;
- діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- керуватися у своїй діяльності законодавством України, Статутом Товариства, Положенням Товариства про Наглядову раду, іншими внутрішніми документами Товариства;
- виконувати рішення, прийняті Зборами та Наглядовою радою Товариства;
- особисто брати участь у річних та позачергових Зборах Товариства, засіданнях Наглядової ради та в роботі комітетів Наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Зборах та засіданнях

Наглядової ради із зазначенням причини відсутності;

- дотримуватися встановлених Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- своєчасно надавати Зборам і Наглядовій раді Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Дирекція Товариства - Виконавчий орган Товариства.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є колегіальний орган - Дирекція. Дирекція складається з 3 (трьох) членів.

До складу Дирекції входять:

- Генеральний директор - голова колегіального виконавчого органу;
- Директор фінансовий – член колегіального виконавчого органу;
- Начальник юридичного відділу - член колегіального виконавчого органу.

До компетенції Дирекції належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Зборів та Наглядової ради, зокрема:

- розробка проектів бізнес-планів, річних і перспективних програм фінансово-господарської діяльності Товариства та подання їх на розгляд Наглядовій раді Товариства;
- затвердження поточних планів діяльності Товариства та переліку заходів, необхідних для їх виконання;
- визначення внутрішньої структури Товариства, прийняття рішення про створення структурних підрозділів Товариства та затвердження положень про них (крім філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів);
- затвердження штатного розкладу Товариства на підставі визначеного Наглядовою радою максимального розміру витрат на оплату праці працівників Товариства та встановлених відповідними рішеннями Зборів та Наглядової ради умов оплати праці посадових осіб Товариства, його філій та представництв;
- здійснення найму та звільнення працівників Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, визначення умов оплати праці працівників Товариства, за виключенням тих працівників, визначення умов оплати праці яких відповідно до Статуту Товариства відноситься до компетенції інших органів Товариства;
- затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства та посадових інструкцій працівників Товариства, застосування до працівників Товариства засобів заохочення та накладення стягнень відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства та інших внутрішніх документів Товариства;
- прийняття рішень про відрядження (в тому числі закордонні) працівників Товариства;
- укладення від імені Товариства колективного договору з органом, що уповноважений представляти інтереси трудового колективу Товариства;
- організація збереження майна, що належить Товариству, та майна, переданого Товариству у користування третіми особами;
- розпорядження коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом Товариства, рішеннями Зборів та Наглядової ради;
- здійснення пошуку контрагентів та клієнтури Товариства, ведення від імені Товариства відповідних комерційних переговорів, укладення від імені Товариства договорів, контрактів, угод та інших правочинів з урахуванням обмежень щодо укладення значних правочинів, встановлених Статутом Товариства, та/або рішенням Наглядової ради Товариства.
- здійснення поточного контролю за станом договірної дисципліни у Товаристві, структурних підрозділах, прийняття рішень про пред'явлення від імені Товариства претензій та позовних вимог до контрагентів Товариства;
- забезпечення організації діловодства, обліку та звітності Товариства,
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, надання річного звіту Товариства на попередній розгляд Наглядовій раді для подальшого затвердження Зборами.

Ревізійна комісія Товариства.

Нагляд за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією Товариства.

Ревізійна комісія обирається загальними зборами Товариства, та складається з трьох членів. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів Товариства терміном на три роки.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа.

Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Наглядовій раді Товариства та звітує Загальним зборам акціонерів

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Витяг зі звіту незалежного аудитора ТОВ "Міжнародний фінансовий аудит":

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Даний розділ нашого звіту складений з метою виконання вимог ст.40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV (далі – Закон №3480) про висловлення аудитором думки щодо окремої інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління.

На основі виконаних нами процедур перевірки інформації, наведеної Товариством в п.п. III.V.-III.IX. розділу «Звіт про корпоративне управління» Звіту про управління за 2019 рік ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог до Звіту про корпоративне управління, викладених в ст.40-1 Закону №3480 та що інформація, яка стосується зокрема:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій;
- інформації про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;
- порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- повноваження посадових осіб емітента

потребує будь-яких суттєвих коригувань для приведення її у відповідність до зазначених вимог.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПАТ «ЗНВКІФ «ДЖЕНЕРАЛ ІНВЕСТМЕНТ РЕСУРСЕС»	37544985	вул.Інститутська, буд.19-Б, м.Київ, Київська область, 01021, УКРАЇНА	2678539	44,248066	2678539	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ФОНД К-4"	34618933	Мельникова, 12, м.Київ, Київська область, 04050, УКРАЇНА	550500	9,093972	550500	0
Товариство з обмеженою відповідальністю ТЦ "ВЕБІННЕКСТ"	35457220	Червоноткацька, буд.84, м.Київ, Київська область, 02094, УКРАЇНА	444200	7,337952	444200	0

Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "Альтера Фінанс"	33744770	Інститутська, буд.19-б, м.Київ, Київська область, 01021, УКРАЇНА	430000	7,103375	430000	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ГІР-ІНТЕРНЕТШІЛІ"	35832123	Постишева, буд.60, оф.626, м.Донецьк, Донецька область, 83001, УКРАЇНА	355000	5,864414	355000	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Фізичні особи які володіють 10 і більше відсотками акцій відсутні.			0	0	0	0
Усього:			4458239	73,647779	4458239	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6

1	прості іменні	6053460	0,5	Кожна проста акція Товариства надає акціонеру – її власнику однакову сукупність прав, включаючи право: - участі в управлінні акціонерним товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості; - отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства; - інші права, передбачені законодавством та Статутом.	д/н
---	---------------	---------	-----	--	-----

Примітки: Акціонери Товариства зобов'язані:

- дотримуватися вимог законодавства, Статуту і внутрішніх нормативних документів Товариства;
- виконувати рішення Загальних зборів, органів Товариства;
- оплачувати акції відповідно до законодавства України, Статуту, рішень органів Товариства;
- не розголошувати комерційну таємницю і конфіденційну інформацію про діяльність Товариства і нести матеріальну (у сумі нанесеного збитку) відповідальність за її розголошення;
- нести інші обов'язки, встановлені законодавством.

Товариство не має права встановлювати додаткові обов'язки акціонерів, крім тих, що передбачені законодавством та Статутом Товариства.

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
05.05.2010	147-1/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000067235	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,50	6053460	3026730,00	100

Опис: На виконання Закону України "Про акціонерні товариства" було змінено форму існування акцій із документарної в бездокументарну. На загальних зборах акціонерів, які відбулися 26.03.2010р. (протокол № 1 від 26.03.2010р.) було прийнято рішення здійснити дематеріалізацію простих іменних акцій Товариства. Дата припинення ведення реєстру 01.07.2010р. Свідоцтво ДКЦПФР про реєстрацію випуску простих іменних акцій у кількості 6053460 шт., на загальну суму 3026730,00 грн, номінальною вартістю 0 грн. 50 коп. у бездокументарній формі існування № 147-1/1/10 від 05.05.2010р. Департамент кодифікації цінних паперів Національного депозитарію України присвоїв код цінних паперів (ISIN) UA 4000067235. У 2016 році прості іменні акції в бездокументарній формі, були включені в Біржовий список Приватного акціонерного товариства „Фондова біржа „ІННЕКС””, рішенням Біржового комітету (протокол № 58 від 29.12.2016 р.), у якості позалістингових цінних паперів.

Акції емітента обертаються на внутрішньому неорганізованому ринку. Торгівля цінними паперами емітентом на зовнішніх ринках не здійснювалась. Заяв на допуск в лістинг емітент не подавав. Емітент лістинг/делістинг не проходив.

На дату звіту загальна кількість акцій 6053460 штук, номінальною вартістю 0,50 грн., загальна номінальна вартість акцій 3026730,00 грн., форма існування бездокументарна. У 2019 році емітент додатковий випуск акцій не здійснював.

На дату звіту Товариство не має викуплених власних акцій.

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	43175	41091	3	0	43178	41091
будівлі та споруди	24409	23063	0	0	24409	23063
машини та обладнання	15920	15405	3	0	15923	15405
транспортні засоби	2710	2493	0	0	2710	2493
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	136	130	0	0	136	130
2.Невиробничого призначення:	113	62	0	0	113	62
будівлі та споруди	106	58	0	0	106	58
машини та обладнання	3	0	0	0	3	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	4	4	0	0	4	4
Усього	43288	41153	3	0	43291	41153

Опис: У звітному 2019 році Товариством основні засоби використовувались в виробничому процесі, на виробничих ділянках, в цехах. Використовуються власні основні засоби, та незначна кількість орендованих. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства: Донецька область, Волноваський район, смт. Володимирівка, вул. Заводська, буд. № 1. Виключення складають лише видобувна техніка, деякі інструменти та прилади в каоліновому кар'єрі, який знаходиться в безпосередній близькості до вогнетривкого комбінату. Комісія з введення основних засобів встановлює термін корисного використання на підставі правовстановлюючих документів, але не менше термінів, які визначені Податковим Кодексом України, згідно з класифікацією груп основних засобів та інших необоротних активів. Терміни корисного використання об'єктів основних засобів встановлюються підприємством при визнанні цього об'єкта активом. Термін користування основними засобами по групах становить: будівлі від 20 до 100 років; споруди від 15 років, передавальні пристрої від 10 до 50 років; машини та обладнання від 5 до 30 років; транспортні засоби від 5 до 40 років; інші основні засоби від 2 до 40 років. Основні виробничі потужності підприємства включають: вогнетривке виробництво, цех випалу каоліну на шамот, каоліновий кар'єр, ремонтно - механічний цех, енергетичний цех, транспортні - цех безрейкового транспорту і залізничний цех та інші допоміжні підрозділи. Підприємство спеціалізується на виробництві алюмосилікатних шамотних вогнетривких виробів по повному технологічному циклі. Зростання виробничих потужностей не очікується. Планів щодо розширення або удосконалення капітального будівництва немає. Метод фінансування – самофінансування.

Рух основних засобів на протязі звітнього 2019 року характеризується наступними показниками.

Протягом звітнього періоду введено основних засобів на суму 4136 тис. грн., у т. ч.:

машини та обладнання 3805 тис. грн;

будинки, споруди та передавальні пристрої 3 тис. грн;

інструменти, прилади, інвентар 47 тис.грн;

малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис. грн;

транспортні засоби 224 тис. грн.

Залишок "Капітальних інвестицій" на кінець звітнього року складає 12080 тис.грн., у тому числі:

капітальне будівництво 1332 тис. грн.;

придбання (виготовлення) основних засобів 9693 тис. грн.;

придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів 4 тис. грн.;

придбання НА 260 тис.грн.;

інші 791 тис.грн.

Протягом звітнього періоду вибуло основних засобів на суму 12 тис.грн., зі зносом 12 тис.грн., у тому числі:

бібліотечні фонди 12 тис.грн зі зносом 12 тис.грн.

Станом на 31.12.2019р. Первісна вартість основних засобів становить 156 653 тис. грн.,

у тому числі:

а) будинки, споруди та передавальні пристрої 64 484 тис. грн;

б) машини та обладнання 82 254 тис.грн.;

в) транспортні засоби 7 732 тис.грн.;

г) інструменти, прилади, інвентарь 1535 тис.грн.;

д) багаторічні насадження 41 тис.грн.;

е) інші основні засоби 4 тис.грн.;

ж) бібліотечні фонди 25 тис. грн.;

з) малоцінні необоротні матеріальні активи 565 тис. грн.;

і) інші 13 тис. грн.

У складі основних засобів знаходяться основні засоби, що передані в операційну оренду. Первісна вартість основних засобів, що передані в операційну оренду на кінець 2019 року складає 1250 тис. грн. Зі зносом 1204 тис. грн.

Протягом 2019 року нарахована амортизація у сумі 6304 тис.грн у тому числі:

а) будівки, споруди та передавальні пристрої 1396 тис.грн.;

б) машини та обладнання 4352 тис. грн.;

в) транспортні засоби 442 тис.грн.;

г) інструменти, прилади, інвентарь 51 тис.грн.;

д) багаторічні насадження 3 тис.грн.;

е) малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис. грн.;

ж) інші необоротні матеріальні активи 3 тис.грн.

Залишок накопиченого зносу на кінець звітного періоду становить 115 500 тис. грн., у тому числі: будівлі, споруди та передавальні пристрої 41 361 тис.грн.;

машини та обладнання 66 849 тис. грн.;

транспортні засоби 5241 тис. грн.;

інструменти, прилади і інвентар 1405 тис. грн.;

інші основні засоби 4 тис.грн.;

бібліотечні фонди 25 тис.грн.;

малоцінні необоротні матеріальні активи 565 тис. грн.;

багаторічні насадження 37 тис. грн.;

інші необоротні матеріальні активи 13 тис.грн.

Об'єктом амортизації являються усі основні засоби (крім вартості землі і незавершених капітальних інвестицій).

Активи утримуються шляхом використання в виробництві.

Основні засоби виробничого призначення за залишковою вартістю на кінець звітного періоду склали 41091 тис. грн., з них орендованих немає, у тому числі : а) будівлі і споруди 23063 тис.грн.; б) машини і обладнання 15405 тис.грн.; в) транспортні засоби 2493 тис.грн.; г) інші 130 тис.грн..

Основні засоби невиробничого призначення за залишковою вартістю на кінець звітного періоду склали 62 тис. грн., з них орендованих немає, а саме: а) будівлі і споруди 58 тис.грн.; б) інші 4 тис.грн.

Усього основні засоби виробничого та невиробничого призначення за залишковою вартістю на кінець звітного періоду склали 41153 тис. грн., основні засоби в операційну оренду не передавались.

Ступінь зносу основних засобів виробничого призначення складає: а) будівлі і споруди та передавальні пристрої 63 %; б) машини і обладнання 81 %; в) транспортні засоби 68 %; г) інші 91 %. Ступінь зносу основних засобів виробничого призначення у порівнянні з попереднім роком має незначну різницю.

Ступінь зносу основних засобів невиробничого призначення: а) будівлі і споруди 96 %; б) машини і обладнання 99 %; в) інші 96 %. У звітному періоді відбулося незначне збільшення ступеня зносу основних засобів невиробничого призначення, а саме будівлі і споруди, машини та обладнання та інших основних засобів.

Використання обладнання по цехам у 2019 році не зменшилося по відношенню до попереднього року.

По ступіню використання основні засоби використовуються не на всю виробничу потужність, у зв'язку з відсутністю необхідності експлуатації обладнання та інших засобів в більшому об'ємі. Мета Товариства збільшення об'ємів збуту продукції для загрузки виробничих потужностей.

Діяльність товариства не має значного впливу на погіршення стану навколишнього середовища. Екологічних питань, по використанню основних засобів немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	69229	67047
Статутний капітал (тис. грн)	3027	3027
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	3027	3027
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 66202 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 66202 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 64020 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 64020 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
д/н		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	31380	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	31380	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1549	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	310163	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	343092	X	X

Опис: Поточні зобов'язання відображені в балансі в сумі погашення і складають на кінець звітного періоду 343092 тис. грн., до складу поточних зобов'язань віднесено:

267864 тис. грн. – кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги;

1549 тис. грн. – за розрахунками з бюджетом (у т.ч. з податку на прибуток – 40 тис. грн.);

8358 тис. грн. – за розрахунками зі страхування;

10456 тис. грн. – за розрахунками з оплати праці;

552 тис. грн. – кредиторська заборгованість за одержаними авансами;

10467 тис. грн. – поточні зобов'язання до складу яких входять забезпечення виплат персоналу – віднесено нарахований резерв відпусток працівникам на 2019р., та резерв на пенсійне забезпечення на 2019р.;

12466 тис. грн. – інші поточні зобов'язання;

31380 тис. грн. – видані векселя, продисконтовані згідно з МСФО.

До складу інших поточних зобов'язань віднесена заборгованість по розрахункам з податкового кредиту, строк сплати якого не настав.

Довгострокових зобов'язань станом на кінець звітного періоду немає.

Товариство не являється емітентом інших цінних паперів, крім акцій.

Співвідношення власних і позикових засобів характеризуються наступними даними: власний капітал становить 17% або 69229 тис. грн., позикові кошти у вигляді поточної кредиторської заборгованості, займи, векселі становлять 83% або 343092 тис. грн.

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Алюмосилікатні вироби	70983,75 тонн	402906,8	95,2	73331,186 тонн	445519,3	95,5

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	66
2	Оплата праці	19,9
3	Інші операційні витрати	8,3

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОБ'ЄДНАНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23785133
Місцезнаходження	вул. Б.Хмельницького, буд. 6, офіс 253, місто Буча, Київська область, 08292, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ №294645
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.12.2014
Міжміський код та телефон	(044) 228 91 65
Факс	д/н
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: Реквізити зберігача, у якого емітентом були відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій - повне найменування ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „ОБ'ЄДНАНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ” (ТОВ «ОРК»). Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23785133. Дані свідоцтва про державну реєстрацію: серія А00 № 302636, номер запису 1 266 105 0003 001200, дата проведення державної реєстрації 31.01.2001р., орган, що видав свідоцтво Виконавчий комітет Донецької міської ради. Місцезнаходження: 08392, Київська область, м. Буча, вул. Б.Хмельницького, буд. 6, офіс 253 , ліцензія на провадження депозитарної діяльності депозитарної установи: серія АЕ № 294645, видано НКЦПФР 16.12.2014р., строк дії ліцензії необмежений. Між ПрАТ «БАВК» та ТОВ «ОРК» був укладений договір про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах та договір про надання реєстру власників іменних цінних паперів.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37024556
Місцезнаходження	вул. Академіка Єфремова, буд.9, кв. 5, місто Київ, Київська область, 03179, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 4352
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.03.2010
Міжміський код та телефон	+ 38 (050) 384 57 58
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Аудиторські послуги Товариству надаються ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ». Товариство не змінювало аудиторську фірму, яка надає аудиторські послуги. Згідно договору № 01/64-Юр-8/20 від 20.11.2019 року аудитор приймає на себе зобов'язання здійснити аудиторську перевірку річної звітності ПрАТ "БАВК" за 2019 рік.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство «ПРОСТО-страхування»
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	24745673
Місцезнаходження	вул. Герцена, буд. 10, м. Київ, Київська область, 04050, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АГ 569234
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.01.2011
Міжміський код та телефон	(044) 206-28-85, (044) 238-68-18
Факс	д/н
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис: Основна страхова діяльність на ПрАТ «ВАВК» здійснюється Приватним акціонерним товариством «ПРОСТО-страхування». Здійснює свою діяльність на основі ліцензії виданої Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України серія АГ 569234 від 14.01.2011р. Термін дії ліцензії безстроково.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7-г, місто Київ, Київська область, 04107, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	A01, №795373
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.05.2005
Міжміський код та телефон	(044) 591 04 04
Факс	д/н
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Згідно п.2, ст.9 Закону України "Про депозитарну систему України" функціонує відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів; веде депозитарний облік всіх емісійних цінних паперів, крім тих, облік яких веде Національний банк України відповідно до компетенції, визначеної Законом України "Про депозитарну систему України".	

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГNETРИВКИЙ КОМБІНАТ"
Територія ВОЛОДИМИРІВКА

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

2020.01.01

00191721

1421555600

230

23.20

Організаційно- Акціонерне товариство
правова форма
господарювання

Вид економічної Виробництво вогнетривких виробів
діяльності

Середня кількість працівників 942

Адреса, вулиця Заводська, будинок 1, смт. Володимирівка, Волноваський, Донецька область, 85721, Україна,
телефон 062 4445000

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	16	97
первісна вартість	1001	151	237
накопичена амортизація	1002	135	140
Незавершені капітальні інвестиції	1005	6344	12080
Основні засоби	1010	43291	41153
первісна вартість	1011	152500	156653
знос	1012	109209	115500
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	2851	3111
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	52502	56441

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	100188	93954
<i>Виробничі запаси</i>	1101	58772	57278
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	5123	4689
<i>Готова продукція</i>	1103	35658	26662
<i>Товари</i>	1104	635	5325
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	102507	223964
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1182	692
з бюджетом	1135	0	8
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	7104	16958
Поточні фінансові інвестиції	1160	13500	13500
Гроші та їх еквіваленти	1165	382	2916
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	382	2916
Витрати майбутніх періодів	1170	67	61
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2005	3819
Усього за розділом II	1195	226935	355872
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	8	8
Баланс	1300	279445	412321

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3027	3027
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	12173	12173
Додатковий капітал	1410	13	10
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	1000	1000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	50834	53019
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	67047	69229
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	25779	31380
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	147472	267864
розрахунками з бюджетом	1620	1366	1549
у тому числі з податку на прибуток	1621	182	40
розрахунками зі страхування	1625	6099	8358
розрахунками з оплати праці	1630	2556	10456
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	721	552
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	9289	10467
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	19116	12466
Усього за розділом III	1695	212398	343092

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	279445	412321

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Голубев Дмитро Олексійович

Головний бухгалтер

Османова Ірина Олександрівна

КОДИ
2020.01.01
00191721

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	466652	399069
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестрахування</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(408936)	(360629)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	57716	38440
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	103418	65933
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(13591)	(10661)
Витрати на збут	2150	(22429)	(13800)
Інші операційні витрати	2180	(120423)	(66656)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	4691	13256
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	6012	0
Інші доходи	2240	2	15002
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(7950)	(13742)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(15014)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	2755	0
збиток	2295	(0)	(498)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(570)	103
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	2185	0
прибуток			
збиток	2355	(0)	(395)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2185	(395)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	296109	275395
Витрати на оплату праці	2505	89239	72241
Відрахування на соціальні заходи	2510	19483	15596
Амортизація	2515	6317	6453
Інші операційні витрати	2520	37211	19121
Разом	2550	448359	388806

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	6053460	6053460
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	6053460	6053460
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,36	(0,06)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,36	(0,06)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Голубев Дмитро Олексійович

Головний бухгалтер

Османова Ірина Олександрівна

КОДИ
2020.01.01
00191721

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	492428	480124
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2206	7601
Надходження від повернення авансів	3020	21	54
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4	13
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	684	1334
Надходження від операційної оренди	3040	479	695
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	34847	45457
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(382572)	(418509)
Праці	3105	(65248)	(62329)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(21639)	(21629)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(22388)	(17986)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(972)	(52)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4203)	(3365)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(107)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1749)	(1329)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	36966	13496
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1495)	(1932)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(1495)	(1932)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	823	23674
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	2700
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(14461)	(21265)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(7567)	(14984)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(11926)	(1451)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(33131)	(11326)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2340	238
Залишок коштів на початок року	3405	382	86
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	194	58
Залишок коштів на кінець року	3415	2916	382

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Голубєв Дмитро Олексійович

Головний бухгалтер

Османова Ірина Олександрівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГНЕТРИВКИЙ КОМБІНАТ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
00191721

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	3027	12173	13	1000	50834	0	0	67047
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	3027	12173	13	1000	50834	0	0	67047
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	2185	0	0	2185
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	(3)	0	0	0	0	(3)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	(3)	0	2185	0	0	2182
Залишок на кінець року	4300	3027	12173	10	1000	53019	0	0	69229

Примітки: Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Голубєв Дмитро Олексійович

Головний бухгалтер

Османова Ірина Олександрівна

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

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ») на основі історичної вартості, за винятком окремих фінансових інструментів, які були враховані за справедливою вартістю. Далі приводиться розкриття основних положень облікової політики, на основі яких готувалася дана фінансова звітність. Положення облікової політики послідовно застосовувалися по відношенню до всіх представлених в звітності періодів, за винятком спеціально обумовлених випадків.

ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» найстаріше вогнетривке підприємство України. Ще в 1897 р. представники бельгійського акціонерного товариства по угоді на оренду Володимировських общинних земель збудували керамічний завод.

Приватне акціонерне товариство «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» створене наказом Міністерства промисловості України від 29 листопада 1993 року №314 шляхом перетворення державного підприємства «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» у відкрите акціонерне товариство згідно з наказом Президента України «Про корпоратизацію державних підприємств» від 15 червня 1993 року №210. У зв'язку з вимогами та положеннями Закону України «Про акціонерні товариства», 15.07.2011р. на позачергових загальних зборах акціонерів Відкритого акціонерного товариства «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» прийнято рішення про зміну найменування товариства на Публічне акціонерне товариство «Великоанадольський вогнетривкий комбінат». 28.11.2017р. на позачергових зборах було прийнято рішення про зміну назви підприємства на Приватне акціонерне товариство «Великоанадольський вогнетривкий комбінат».

Товариство зареєстроване у Волноваській державній районній адміністрації розпорядженням представника Президента України №476 ВІД 30.11.93 року, товариству присвоєно ідентифікаційний код 00191721. ВАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» є юридичною особою, має відособлене майно, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в банківських установах, діє на основі комерційного розрахунку, самофінансування та самокупності.

Сферою діяльності підприємства ПрАТ «ВАВК» є експлуатація Володимировського родовища вторинного каоліну, виробництво вогнетривів, виробництво і реалізація товарів народного вжитку, надання послуг іншим юридичним особам, населенню, зовнішньоекономічна діяльність.

Продукція, яку виробляє Великоанадольський вогнетривкий комбінат:

- Каолін Володимирського родовища марок КВ-1, КВ-2, КВ-3
- Порошки мелені шамоту марки ПШК
- Маса мулітова ковшова марки ММК-65
- Вироби вогнетривкі шамотні загального призначення марок ША
- Вироби вогнетривкі для футеровки вагранок марки ШАВ-33
- Шамотно-каолінові теплоізоляційні вироби
- Вироби вогнетривкі для футеровки сталерозливних ковшів марок ШКУ-37, ШКП-38
- Вироби вогнетривкі для футеровки коксових печей марок ШК-28, ШК-35, ШК-37, ШК-38

Товариство зареєстровано на території України і здійснює ведення бухгалтерського обліку і складання бухгалтерської звітності відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 року № 996-XIV, а також Закону України «О внесении змін до Закону України “Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні”» від 12.05.2011 г. №3332-VI, Положенням про бухгалтерський облік і звітність в Україні (ПСБО); його функціональною валютою є українська гривня.

Офіційний курс долара США по відношенню до української гривні, встановлений Національним Банком України, склав 27,5707грн. і 23,6862 грн за один долар США на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. відповідно. Офіційний курс євро по відношенню до української гривні, встановлений Національним Банком України, склав 30,722882. і 26,422грн за один євро на 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2019 р. відповідно.

Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в регістрах бухгалтерського обліку із застосуванням програмного продукту "1-С Бухгалтерія". Керівник

товариства несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку згідно Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні” від 16.07.99 № 996-XIV.

На підприємстві видано Наказ «Про облікову політику». Облікова політика протягом звітного періоду, була незмінною. Визнання і оцінка активів, зобов'язань і капіталу в бухгалтерському обліку здійснюється відповідно до вимог МСФО. При складанні фінансової звітності товариство дотримується принципів безперервності діяльності підприємства, автономності, повного висвітлення, послідовності, історичної собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, нарахування, превалювання змісту над формою, обачності і принцип єдиного грошового вимірника.

В звітному періоді на підставі наказу №320 від 26.09.2019р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків.

Облік нематеріальних активів.

Нематеріальні активи на підприємстві для цілей обліку класифікуються і відображаються в обліку згідно МСФО № 38 «Нематеріальні активи».

Первісна вартість станом на 31.12.2019р. становить 237 тис. грн. зі зносом 140 тис. грн. У складі нематеріальних активів враховуються права користування природними ресурсами - 29 тис. грн. зі зносом 20 тис. грн., права на комерційні позначення – 4 тис. грн. зі зносом 4 тис. грн.; авторське право та суміжні з ним права – 86 тис. грн. зі зносом 85 тис. грн.; інші нематеріальні активи – 32 тис. грн. зі зносом 29 тис. грн..

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом терміну їх корисного використання, який встановлюється підприємством. Амортизація нараховується прямолінійним методом. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів не визначається.

Визнання, склад, повнота оцінки нематеріальних активів, відображення в обліку надходжень, зносу (амортизації), реалізації та іншого вибуття відповідають МСФО № 38 «Нематеріальні активи».

На ПрАТ «ВАВК» немає нематеріальних активів : щодо яких існує обмеження права власності; оформлених в заставу; створених підприємством; отриманих за рахунок цільових асигнувань.

Облік основних засобів.

Основні засоби на підприємстві для цілей обліку класифікуються і відображаються в обліку згідно МСФО 16 «Основні засоби».

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт. Об'єкти основних засобів класифіковані по наступних групах: будинки, споруди та передавальні пристрої; машини та обладнання; транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); багаторічні насадження; інші основні засоби; бібліотечні фонди; малоцінні необоротні матеріальні активи; інші необоротні матеріальні активи.

Основні засоби враховуються в натуральних і вартісних формах. Об'єкт основних визнається активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Первісна вартість основних засобів відображаються в обліку по історичної собівартості. Витрати, що пов'язані з ремонтом основних засобів відносяться на витрати періоду. Ліквідаційна вартість основних засобів не визначається.

До складу основних засобів відповідної групи зараховуються матеріальні активи, які використовуються підприємством з метою використання їх в процесі виробництва продукції, постачання товарів, надання послуг і для здійснення адміністративних функцій, і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року і вартістю більш ніж 6000 грн.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів включені активи, які використовуються на підприємстві більш ніж один рік або операційний цикл та вартістю до 6000 грн. Амортизація нараховується в розмірі 100% в момент передачі до експлуатації.

Аналітичний облік основних засобів здійснюється відповідно до наказу Міністерства статистики від 29.12.1995р. № 352 із застосуванням типових форм первинної облікової документації.

Об'єктом амортизації є основні засоби. Нарахування амортизації здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом, і призупиняється на період його реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації. Витрати пов'язані з реконструкцією і зведенням об'єктів основних засобів капіталізувалися на рахунках «Капітальні інвестиції».

При нарахуванні амортизації підприємство використовує норми і методи нарахування амортизації, передбачені МСФО 16 "Основні засоби", а саме прямолінійний метод. Протягом звітного періоду методи нарахування амортизації були незмінними.

На підприємстві аналітичний і синтетичний облік основних засобів, усі операції з надходження, зносу (амортизації), реалізації, ліквідації, ремонту, модернізації основних засобів відображаються в обліку та звітності згідно до МСФО 16 "Основні засоби".

Подальші витрати. Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкту основних засобів витрати на щоденне технічне обслуговування і витрати на поточний ремонт. Ці витрати признаються в прибутках або збитках, коли вони понесені. У балансовій вартості об'єкту основних засобів признаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Використовуються в виробничому процесі, на виробничих ділянках, в цехах.

Використовуються власні основні засоби.

Суттєвих змін у вартості основних засобів за 2019 рік не було.

Протягом звітного періоду введено основних засобів на суму 4136 тис. грн у тому числі:

- будинки, споруди і передавальні пристрої 3 тис. грн;
- транспортні засоби 224 тис. грн;
- машини та обладнання 3805 тис. грн;
- малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис. грн..
- інструменти, інвентар 47 тис. грн.

Залишок "Капітальних інвестицій" на кінець звітного року складає 12080 тис. грн., у тому числі :

- капітальне будівництво 1332 тис. грн.;
- придбання (виготовлення) основних засобів 9693 тис. грн.;
- придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів 4 тис. грн.;
- придбання (створення) нематеріальних активів 260 тис. грн.;
- інші 791 тис. грн.

Протягом звітного періоду вибуло основних засобів на суму 12 тис. грн. зі зносом 12 тис. грн., у тому числі:

- бібліотечні фонди 12 тис. грн зі зносом 12 тис. грн

Станом на 31.12.2019 р. первісна вартість основних засобів становить 156653 тис. грн., у тому числі:

- а) будинки, споруди та передавальні пристрої 64484 тис. грн;
- б) машини та обладнання 82254 тис. грн.;
- в) транспортні засоби 7732 тис. грн.;
- г) інструменти, прилади, інвентарь 1535 тис. грн.;
- д) багаторічні насадження 41 тис. грн.;
- е) бібліотечні фонди 25 тис. грн.;
- ж) малоцінні необоротні матеріальні активи 565 тис. грн.;
- з) інші необоротні матеріальні активи 13 тис. грн.
- і) інші основні засоби 4 тис. грн.

У складі основних засобів знаходяться основні засоби, що передані в операційну оренду, площа не значна, тому інвестиційна діяльність не виділено.

Протягом 2019 року нарахована амортизація у сумі 6304 тис. грн у тому числі:

- а) будинки, споруди та передавальні пристрої 1396 тис. грн.;
- б) машини та обладнання 4352 тис. грн.;
- в) транспортні засоби 442 тис. грн.;
- г) інструменти, прилади, інвентарь 51 тис. грн.;

- д) багаторічні насадження 3 тис. грн.;
- е) малоцінні необоротні матеріальні активи 57 тис. грн.
- ж) інші необоротні матеріальні активи 3 тис. грн..

Залишок накопиченого зносу на кінець звітного періоду становить 115500 тис. грн. , у тому числі:

- будівлі, споруди та передавальні пристрої 41361 тис. грн.;
- машини та обладнання 66849 тис. грн.;
- транспортні засоби 5241 тис. грн.;
- інструменти, прилади і інвентар 1405 тис. грн.;
- інші основні засоби 4 тис. грн.;
- бібліотечні фонди 25 тис. грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи 565 тис. грн.;
- багаторічні насадження 37 тис. грн.;
- інші необоротні матеріальні активи 13 тис. грн.

Об'єктом амортизації являються усі основні засоби (крім вартості землі і незавершених капітальних інвестицій).

По ступіню використання основні засоби використовуються не на всю виробничу потужність, у зв'язку з відсутністю необхідності експлуатації обладнання та інших засобів в більшому об'ємі. Мета Товариства збільшення об'ємів збуту продукції для загрузки виробничих потужностей.

Облік фінансових інвестицій.

Фінансові інвестиції обліковуються відповідно до МСБО 32 і 39. Фінансових інвестицій у 2019 році не було.

До складу необоротних активів також віднесено відстрочені податкові активи у сумі 3111 тис. грн. Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відкладений податки і визнаються в прибутку або збитку за рік.

Поточний податок представляє собою суму, яку передбачається сплатити або відшкодувати з бюджету щодо оподаткованого прибутку або збитку за поточний і попередні періоди. Оподатковувані прибутки або збитки розраховуються на підставі оцінки, якщо фінансова звітність затверджується до подачі відповідних податкових декларацій. Податки, відмінні від податку на прибуток, відображаються у складі операційних витрат. Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань в частині перенесеного на майбутні періоди податкового збитку і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю у фінансовій звітності. Відповідно до винятку, існуючого для первісного визнання, відкладені податки не визнаються у відношенні тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання за операціями, не пов'язаними із об'єднаннями бізнесу, якщо такі не роблять впливу ні на бухгалтерський, ні на оподатковуваний прибуток. Балансова величина відкладеного податку розраховується за податковими ставками, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду і застосування яких очікується в період відновлення тимчасових різниць або використання перенесених на майбутні періоди податкових збитків. Відстрочені податкові активи щодо тимчасових різниць і перенесених на майбутні періоди податкових збитків визнаються лише в тому випадку, коли існує висока ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, яка може бути зменшена на суму таких відрахувань.

Розрахунки проводяться згідно з МСФО 12 „Податок на прибуток”.

Облік оборотних активів.

Облік запасів на підприємстві здійснюється згідно з до МСБО 2. Для цілей бухгалтерського обліку запасів включають: основні і допоміжні матеріали, малоцінні, швидкозношувані предмети та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування. Придбані виробничі запаси і товари зараховуються на баланс підприємства за первинною вартістю, яка визначається згідно до МСБО 2. Транспортно-заготівельні витрати включаються в

первинну вартість придбаних запасів.

При передачі у виробництво, продажу або вибутті виробничих запасів застосовується метод FIFO. Списання готової продукції до реалізації, сировини та палива у виробництво проводиться по методу середньозваженої вартості, при вибутті товарів в громадському харчуванні застосовується метод ціни продажу. Списання матеріалів проводиться на підставі встановлених лімітів, актів на списання, які підписуються уповноваженими особами та затверджені в установленому порядку. Активи, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами та обліковуються підприємством на рахунку 22 „Малоцінні та швидкозношувані предмети”.

Вартість переданих в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів, відповідно до вимог МСФО 2»Запаси», виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і протягом строку їх фактичного використання. Вибуття матеріалів та МШП проводилося згідно з затвердженими актами списання матеріальних запасів.

Інформація відображається в примітках до фінансової звітності згідно з аналітичними даними і до МСБО 2. Облікова політика в частині оцінки вибуття запасів, здійснюється згідно з до МСБО 2. Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат і розподілених загальновиробничих витрат. Незавершене виробництво та готова продукція відображається у фінансовій звітності за фактичною собівартістю. Для калькулювання фактичної собівартості продукції, що випускається на Товаристві застосовується попередільний та позамовний метод обліку витрат на виробництво і калькулювання собівартості в один переділ по кожному основному цеху.

На кінець звітного періоду балансова вартість запасів 93954 тис. грн., а саме:

- Виробничі запаси 57278 тис. грн., у тому числі: - сировина і матеріали 43785 тис. грн.; - паливо 458 тис. грн.; - тара і тарні матеріали 1578 тис. грн.; - запасні частини 11160 тис. грн.; - малоцінні та швидкозношувальні предмети 297 тис. грн.
- Готова продукція 26662 тис. грн.
- Незавершене виробництво 4689 тис. грн.
- Товари 5325 тис. грн.

Облік дебіторської заборгованості.

Поточна дебіторська заборгованість за товари і послуги признається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації і оцінюється по первинній вартості. У балансі на кінець звітного періоду дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображається по чистій реалізаційній. Первісна вартість заборгованості складає 231128 тис. грн. Для відображення безнадійної дебіторської заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів. Резерв створюється з використанням методу класифікації дебіторів за наступними термінами:

- до 3-х місяців;
- від 3-х до 6-ти місяців;
- від 6-ти до 12 місяців;
- понад 12 місяців.

Оціночні коефіцієнти визначаються з використанням інформації попередніх звітних періодів і враховуючи наявності об'єктивних свідчень того, що Товариство не зможе стягнути дебіторську заборгованість. Резерв сумнівних складає на 31.12.2019 р складає 7164 тис. грн.

Дебіторська заборгованість відображається згідно з МСФО. Інша поточна дебіторська заборгованість на початок звітного періоду складає 7104 тис. грн., на кінець звітного періоду 16958 тис. грн., збільшення на суму 9854 тис. грн.

Залишок грошових коштів у національній валюті на 31.12.2019 р. становить 2916 тис. грн., грошові кошти в іноземній валюті на кінець звітного року відсутні.

Інші оборотні активи на початок звітного періоду становлять 2005 тис. грн., на кінець звітного періоду 3819 тис. грн., до складу інших оборотних активів включені податкове зобов'язання, строк сплати якого не наступив, податкові зобов'язання по одержаним передплатам

за товари, роботи, послуги .

Необоротні активи та групи вибуття, які утримуються для продажу, та припинена діяльність.

Необоротні активи та групи вибуття визнаються на підприємстві відповідно до МСФО «Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність», коли очікується отримати економічні вигоди від їх продажу, а не від їх використання за призначенням; вони готові до продажу у їх теперішньому стані; здійснення їх продажу має високу ймовірність, здійснюється їх активна пропозиція на ринку за ціною, що відповідає справедливій вартості. Необоротні активи та групи вибуття на кінець звітного періоду становлять по балансовій вартості 8 тис. грн..

Облік власного капіталу.

У зв'язку з вимогами та положеннями Закону України «Про акціонерні товариства», 15.07.2011 р. на позачергових загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» прийнято рішення про зміну найменування товариства на Приватне акціонерне товариство «Великоанадольський вогнетривкий комбінат». ВАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» засновано відповідно до наказу Міністерства промислової політики від 29.11.93 р. № 314 шляхом перетворення державного підприємства Великоанадольський вогнетривкий комбінат у відкрите акціонерне товариство, згідно з Указом Президента України від 15.06.93 р. № 210/93 «Про корпоратизацію підприємств».

Згідно з рішенням зборів акціонерів від 29.03.2002 року № 1 були внесені зміни у розмір статутного фонду. Державною комісією з цінних паперів та фондовому ринку був зареєстрований додатковий випуск акцій, свідоцтво № 370/1/02 від 26 липня 2002 р.

Заявлений статутний фонд був сформований повністю і на той момент становив 2026730 грн. Збільшення статутного фонду здійснилося за рахунок частки коштів від індексації основних фондів, яка була у складі іншого додаткового капіталу. Згідно з рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 26.03.04 р.) було прийнято рішення про збільшення статутного фонду шляхом відкритої підписки на акції. Протоколом загальних зборів №2 від 23.07.04 р було затверджено звіт про результати підписки на акції п'ятої емісії, згідно з якого при проведенні п'ятої емісії додатково випущено 2000000 (два мільйона) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 (п'ятдесят копійок) гривень кожна. Загальна номінальна вартість додаткового випуску акцій збільшена на 1000000 (один мільйон) гривень. Загальний розмір статутного фонду становить 3026730 (три мільйони двадцять шість тисяч сімсот тридцять) грн. статутний капітал розподілений на 6053460 (шість мільйонів п'ятдесят три тисячі чотириста шістьдесят) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 (п'ятдесят копійок) грн. кожна.

На виконання Закону України "Про акціонерні товариства" у 2010 році було змінено форму існування акцій із документарної в бездокументарну. На загальних зборах акціонерів, які відбулися 26.03.2010 р. (протокол № 1 від 26.03.2010 р.) було прийнято рішення здійснити дематеріалізацію простих іменних акцій Товариства. Реєстрація випуску простих іменних акцій у бездокументарній формі існування була зареєстрована ДКЦПФР 5 травня 2010 р. (свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 147-1/1/10) у кількості 6 053 460 (шість мільйонів п'ятдесят три тисячі чотириста шістьдесят) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 (п'ятдесят копійок) гривень кожна на суму загального обсягу 3 026 730,00 (три мільйони двадцять шість тисяч сімсот тридцять) гривні.

Статутний фонд сформований повністю, в строки визначені діючим законодавством. Статутний фонд сформовано майновими та грошовими внесками акціонерів та засновників.

З метою бухгалтерського обліку статутний фонд відображаються на рахунку 40 «Статутний капітал». До складу власного капіталу віднесено інший додатковий капітал у сумі 10 тис.грн. Резервний капітал протягом року не змінено і складає 1000 тис. грн., нерозподілений прибуток на кінець періоду склав 53019 тис. грн. У звітному періоді одержано прибуток у сумі 2185 тис. грн.

Розрахунок вартості чистих активів проводиться на підставі даних бухгалтерської звітності, та згідно Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 17 листопада 2004 р. N 485. Розрахункова вартість чистих активів (69229 тис. грн.) більше скоригованого статутного капіталу (3027 тис. грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України.

Облік довгострокових та поточних зобов'язань.

Зобов'язання признаються, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена і існує імовірність зменшення економічних вигод в майбутньому внаслідок їх погашення. Довгострокові фінансові зобов'язання в системі МСФЗ дисконтуються. Дисконтування обумовлено тим, що гроші мають тимчасову вартість (тобто поточна вартість майбутніх фінансових потоків може істотно відрізнятись від їх номінальної вартості), для забезпечення порівнянності фінансової звітності являється необхідність в дисконтуванні. Дисконтування - це приведення майбутніх грошових потоків до поточного періоду з урахуванням зміни вартості грошей з плином часу. В балансі станом на 31.12.2019 р відображені видані векселі на суму 31380 тис. грн., продисконтовані згідно з МСФО.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі в сумі погашення і складають на кінець звітного періоду 343092 тис. грн. До складу поточних зобов'язань віднесено: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 267864 тис. грн.; поточні зобов'язання за розрахунками: -з одержаних авансів 552 тис. грн.; -з бюджетом 1549 тис. грн.; -зі страхування 8358 тис. грн; -з оплати праці 10456 тис. грн; -інші поточні зобов'язання 12466 тис. грн, поточні забезпечення склали 10467 тис. грн. До складу інших поточних зобов'язань віднесена заборгованість по розрахункам з податкового кредиту, строк сплати якого не настав, позичені кошти небанківських установ.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань підприємства відображається згідно МСФО 37 «Зобов'язання», Співвідношення власних і позикових засобів характеризуються наступними даними: власний капітал становить 69229 тис. грн , позикові кошти становлять 343092 тис. грн., у тому числі поточної кредиторської заборгованості 267864 тис. грн, та інші.

Облік доходів і витрат.

Доходи відображаються в фінансовій звітності відповідно до вимог МСФО 18 "Доходи". Доход відображається в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню. Витрати відображаються відповідно до вимог МСФО.

Податковий облік доходів і витрат ведеться згідно з Законом України «Податковий Кодекс України» 32755-VI від 2.12.2010 р.

Інформація про доходи і витрати відображена у Звіті про фінансові результати, форма № 2.

Доходи відображаються в фінансовій звітності відповідно до вимог МСФО.

Доход від реалізації продукції (товарів, інших активів) на підприємстві визнається при наявності всіх умов, а саме покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив); підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами); сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена; є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доход відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.

Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обліку за такими групами:

а) дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 466652 тис. грн, без ПДВ

Б) інші операційні доходи у сумі 103418 тис. грн в тому числі:

- дохід від реалізації оборотних активів 7088,0 тис. грн;
- дохід від реалізації зернових 61714 тис. грн;
- дохід від операційної оренди активів 556 тис. грн;
- дохід від утримання об'єктів соціальної сфери 184 тис. грн;
- дохід від операційних курсових різниць 2985 тис. грн (від коливання курсу іноземних валют);
- інші операційні доходи від діяльності ідальні 8 тис. грн.;
- інші доходи операційної діяльності 30883 тис. грн.

В) інші доходи у сумі 2 тис. грн до складу яких включені:

- безоплатно одержані активи в сумі 2 тис. грн (амортизація безоплатно одержаних активів).

Бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності підприємства ведеться згідно до

норм МСФО 18.

Податковий облік доходів і витрат ведеться згідно з Законом України «Податковий Кодекс України» 32755-VI Від 2.12.2010 р.

Витрати відображені в фінансовій звітності відповідно до вимог МСФО.

В примітках до фінансової звітності відносно витрат за звітний період інформацію відібрано згідно з аналітичними даними і відповідно до МСФО.

Визнані витрати класифікуються в бухгалтерському обліку за такими групами:

А) адміністративні витрати у сумі 13591 тис. грн.

Б) витрати на збут у сумі 22429 тис. грн.

В) інші операційні витрати у сумі 120423 тис. грн. До складу яких включені:

- собівартість реалізованих оборотних активів 8629 тис. грн.;
- витрати від операційної оренди активів 84 тис. грн.;
- витрати від утримання об'єктів соціальної сфери 657 тис. грн.;
- витрати від операційних курсових різниць 5856 тис. грн.;
- штрафи, пені, неустойки оплачені 17220 тис. грн.;
- собівартість реалізованих зернових 58674 тис. грн.;
- інші витрати операційної діяльності 29303 тис. грн. (до складу включені відрахування до резерву сумнівних боргів у сумі 935 тис. грн та резерву на пенсійне забезпечення у сумі -3154 тис. грн.).

Г) фінансові витрати у сумі 7950 тис. грн.. До складу яких включені:

- дисконтування векселів -5364 тис. грн.;
- % по займу -2586 тис. грн.

Д) дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності в сумі 260 тис. грн.,

Е) витрати з податку на прибуток – 830 тис. грн.

До складу прямих матеріальних витрат у сумі 296109 тис. грн., включається вартість сировини та основних матеріалів, що утворюють основу виробленої продукції, купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів, допоміжних та інших матеріалів, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу прямих витрат на оплату праці у сумі 89239 тис. грн., включаються заробітна плата та інші виплати робітникам, зайнятим у виробництві продукції, виконанні робіт або наданні послуг, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

Відрахування на соціальні заходи склали 19483 тис. грн.

Нарахована амортизація 6317 тис. грн.

До складу інших операційних витрат в сумі 37211 тис. грн., на підприємстві включаються всі інші виробничі витрати, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу загальновиробничих витрат, на підприємстві включаються:

- витрати на управління виробництвом (оплата праці апарату управління цехами, дільницями тощо; відрахування на соціальні заходи й медичне страхування апарату управління цехами, дільницями; витрати на оплату службових відряджень персоналу цехів, дільниць тощо);
- амортизація нематеріальних активів загальновиробничого (цехового, дільничного, лінійного) призначення;
- витрати на утримання, експлуатацію та ремонт, страхування, операційну оренду основних засобів, інших необоротних активів загальновиробничого призначення;
- витрати на вдосконалення технології й організації виробництва (оплата праці та відрахування на соціальні заходи працівників, зайнятих удосконаленням технології й організації виробництва, поліпшенням якості продукції, підвищенням її надійності, довговічності, інших експлуатаційних характеристик у виробничому процесі; витрати матеріалів, купівельних комплектуючих виробів і напівфабрикатів, оплата послуг сторонніх організацій тощо);
- витрати на опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення та інше утримання виробничих приміщень;
- витрати на обслуговування виробничого процесу (оплата праці загальновиробничого персоналу; відрахування на соціальні заходи, медичне страхування робітників та апарату управління виробництвом; витрати на здійснення технологічного контролю за виробничими процесами та

якістю продукції, робіт, послуг);

- витрати на охорону праці, техніку безпеки і охорону навколишнього природного середовища.
- інші витрати (внутрішньозаводське переміщення матеріалів, деталей, напівфабрикатів, інструментів зі складів до цехів і готової продукції на склади; нестачі незавершеного виробництва; нестачі і втрати від псування матеріальних цінностей у цехах; оплата простоїв тощо).

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) визначається згідно МСФО і становить у звітному періоді суму 408936 тис. грн.

За звітний період прибуток від господарської діяльності підприємства склав 2185 тис. грн. Прибуток на одну акцію 0 грн 36095 коп.

Звіт про рух грошових коштів складено згідно з МСФО7 "Звіт про рух грошових коштів".

Рух грошових коштів у результаті операційної діяльності визначено за сумою надходжень від операційної діяльності та сумою витрачання на операційну діяльність грошових коштів за даними записів їх руху на рахунках бухгалтерського обліку.

Надходження за звітний період 2019 рік :

- від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склали 492428 тис. грн., у цій сумі відображаються грошові надходження від основної діяльності, тобто від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) з урахуванням непрямих податків (податку на додану вартість, акцизного збору тощо).
- від покупців і замовників авансів склали 2206 тис. грн., у цій сумі відображається сума одержаної попередньої оплати та авансових надходжень грошовими коштами від покупців і замовників під наступну поставку продукції (товарів, робіт, послуг);
- від повернення авансів 21 тис. грн. - відображаються повернуті підприємству постачальниками і підрядниками суми попередньої оплати та авансових надходжень грошовими коштами;
- від установ банків відсотків за поточними рахунками 4 тис. грн. - відображається сума одержаних підприємством відсотків (процентів) за залишками коштів на його поточних рахунках за договорами банківського рахунку;
- надходження від боржників неустойки(штрафів, пені)- 684 тис. грн;
- надходження від операційної оренди склали 479 тис. грн;
- інші надходження склали 34847 тис. грн. - відображаються інші надходження грошових коштів від операційної діяльності, не включені до попередніх статей звіту про рух грошових коштів у результаті операційної діяльності, зокрема від реалізації оборотних активів.

Витрачання за звітний період 2019 року:

- на оплату товарів (робіт, послуг) склали 382572 тис. грн. - відображено грошові кошти, сплачені постачальникам і підрядникам за одержані товарно-матеріальні цінності, прийняті роботи і надані послуги;
- на оплату працівникам 65248 тис. грн. - відображено витрачені грошові кошти на виплати працівникам заробітної плати, допомоги, винагород;
- на оплату зобов'язань з податків та зборів 22388 тис. грн. - відображена сума сплачених до бюджету податків та зборів;
- на оплату відрахувань на соціальні заходи 21639 тис. грн. - відображена сума сплачених внесків із загальнообов'язкового державного пенсійного і соціального страхування;
- на оплату повернення авансів;
- інші витрачання склали 1749 тис. грн. - наведена сума використаних грошових коштів на інші напрями операційної діяльності, що не включена до попередніх статей звіту про рух грошових коштів.

У звітному періоді : чистий рух коштів від операційної діяльності у сумі 36966 тис. грн.; чистий рух коштів від інвестиційної діяльності у сумі -1495 тис. грн.; чистий рух коштів від фінансової діяльності у сумі -33131 тис. грн.

Чистий рух коштів за звітний період 2340 тис. грн.

Залишок коштів на початок року 382 тис. грн.

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів склав: 194 тис. грн. - відображена сума залишку грошових коштів у результаті перерахунку іноземної валюти при зміні валютних курсів протягом звітного періоду.

Залишок грошових коштів у національній валюті на поточному рахунку у банку на кінець звітного періоду становить 2916 тис. грн., грошових коштів в іноземній валюті немає. Грошових коштів у касі немає.

У звітному періоді дивіденди акціонерам не сплачувались, викуплених Товариством акцій немає.

Заявлений статутний фонд становить 3026730,00 грн., розділений на 6053460 простих іменних акцій, номінальна вартість однієї акції 50 коп. До складу власного капіталу віднесено інший додатковий капітал у сумі 12173 тис. грн.

Залишок власного капіталу на початок звітного періоду складає 67047 тис. грн., у т.ч.: - статутний капітал 3027 тис. грн.; - резервний капітал 1000 тис. грн.; - нерозподілений прибуток 50834 тис. грн.; - капітал у до оцінках -12173 тис. грн, інший додатковий капітал 13 тис. грн.

Резервний капітал протягом року не змінено і складає 1000 тис. грн.

Капітал у до оцінках на кінець року складає 12173 тис. грн

Інший додатковий капітал на кінець звітного року складає 10 тис. грн.

У статті «інші зміни в капіталі» відображено дохід від амортизації безоплатно отриманих необоротних активів -3 тис. грн.

За звітний період отримано фінансовий результат чистий прибуток у сумі 2185 тис. грн.

Сума нерозподіленого прибутку по балансу на кінець звітного року складає 53019 тис. грн.

Усього власний капітал на кінець звітного періоду складає 69229 тис. грн.

Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі даних бухгалтерської звітності, та керуючись Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 17 листопада 2004 р. № 485. Розрахункова вартість чистих активів (69229 тис. грн.) більше скоригованого статутного капіталу (3027 тис. грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу розрахованому на кінець року.

Операції з пов'язаними сторонами

В даній фінансовій звітності зв'язаними сторонами визнаються сторони, одна із яких має можливість контролювати чи мати значний вплив на операційні та фінансові рішення іншої сторони, або які знаходяться під загальним контролем, як це визначено МСБО 24 «Розкриття інформації з пов'язаними сторонами».

Зв'язані сторони можуть укладати угоди, які не проводились би поміж не зв'язаних сторін, ціни і умови таких угод відрізняються від угод з не зв'язаними сторонами.

Зв'язані сторони включають:

- ключовий управлінський персонал та близькі члени їх сімей;
- Товариства, які перебувають під контролем чи знаходяться під впливом власників.

У 2019 році у Товариства були взаємовідносини з пов'язаними сторонами: з ООО «Гір Європа с.о.о.о» на суму 31874191 грн

Операції з ключовим управлінським персоналом.

Ключовий управлінський персонал представлений директором, головою наглядової ради та членами наглядової ради, які наділені повноваженнями керівництва та контролю над діяльністю Товариства, який здійснюються безпосередньо.

Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові зобов'язання підприємства включають торгову кредиторську заборгованість. Основною ціллю такого фінансового інструменту є залучення коштів для фінансування операцій Товариства. Також Товариство має фінансові активи, такі як: торгова дебіторська заборгованість та грошові кошти. Основні ризики включають: кредитний ризик, ризик ліквідності.

Політика управління ризиками включає наступне:

Кредитний ризик. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати.

Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Товариство не має суттєвої концентрації кредитного ризику. Але, ПрАТ «ВАВК» було укладено

- Договір застави товарів в обороті №2265-ЗТО від 28.10.2016р з ПАТ «ПУМБ» на суму 23706800грн.

- Договір іпотеки №2133-Іп від 13.07.2015р на суму первісної вартості будівель та споруд, наданих у заставу 16693357,29грн зі зносом 11876099,52грн;

- Договір застави рухомого майна №2076-РМ від 28.02.2014р на суму первісної вартості наданого у заставу рухомого майна 10236671,36грн зі зносом 8392265,25грн;

в забезпечення кредитних договорів №187-КД від 01.03.2011р, №662-КД від 26.04.2012р, укладених між ПАТ «Закритий Недиверсифікований Венчурний Корпоративний Інвестиційний Фонд «Дженерал Інвестент Ресурсес» та ПАТ «ПУМБ».

Ризик ліквідності. Це ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Позиція ліквідності Товариства ретельно контролюється, для чого управлінський персонал використовує процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних засобів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозовані потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Управління капіталом Товариства здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариства здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати погашення існуючих позик.

Ризик судових рішень не на користь Товариства.

Судових рішень, прийнятих не на користь Товариства за 2019рік не було. Перелік судових рішень за 2019рік надано додатково.

Ризик зменшення вартості чистих активів та управління капіталом

Керівництво Товариства здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рівня рентабельності за рахунок оптимізації структури заборгованості таким чином, щоб забезпечити безперервність діяльності. Керівництво Товариства аналізує динаміку складових власного капіталу та вживає заходи для зменшення ризику подальшого зменшення капіталу.

На дату затвердження звітності Товариства функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з кризовими явищами в Україні. Стабілізація економічного середовища в Україні залежить від заходів, що проводяться Урядом. В той же час, не існує чіткого уявлення того, які результати будуть отримані від зазначених заходів. Тому неможливо достовірно надати оцінку ефекту впливу економічного середовища на ліквідність та доходи Товариства, його стабільність та структуру операцій з покупцями та постачальниками. В підсумку виникає суттєва невизначеність, що може мати вплив на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів та спроможність Товариства обслуговувати та сплачувати свої борги по мірі настання термінів їх погашення. Дана фінансова звітність не містить в собі будь-яких коригувань, які можуть мати місце в підсумку такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Генеральний директор

Д.О.Голубєв

Головний бухгалтер

І.О.Османова

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	37024556
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, м. Київ, 03179, вул. Академіка Єфремова буд. 9, кв.5
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4352
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	26.06.2018, № 362/4
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019-31.12.2019
7	Думка аудитора	немодифікована
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	-
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 01/64-Юр-8/20, 20.11.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	26.11.2019-30.03.2020
11	Дата аудиторського звіту	30.03.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	50000,00
13	Текст аудиторського звіту	

ТОВ «МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ»

Код ЄДРПОУ 37024556. Свідоцтво АПУ № 4352

03179 м. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5

+ 38 (050) 384 5758

+ 38 (067) 322 4651

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо річної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГНЕТРИВКИЙ КОМБІНАТ»

за рік, що закінчився 31.12.2019р.

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Власникам та Наглядовій раді ПрАТ «ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГНЕТРИВКИЙ КОМБІНАТ»

Керівництву ПрАТ «ВЕЛИКОАНАДОЛЬСЬКИЙ ВОГНЕТРИВКИЙ КОМБІНАТ»

Звіт щодо фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат», (надалі за текстом «Товариство»), що складається з: Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився 31.12.2019 р. та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту

фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на примітку 1 «Інформація про Товариство», Приміток до річної фінансової звітності ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат», в якій зазначено, що виробничі потужності Товариства знаходяться на території Донецької області, прилеглій до тимчасово окупованої території в Донецькій області, де здійснюється проведення заходів антитерористичної операції (АТО). Такі події та умови вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

За оцінками управлінського персоналу вжито достатньо необхідних заходів для забезпечення стабільного функціонування та розвитку Товариства в осяжному майбутньому. Управлінський персонал не планує ліквідувати та припинити діяльність Товариства.

Ми звертаємо увагу на примітку 5 «Цілі та політика управління фінансовими ризиками», Приміток до річної фінансової звітності ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат», де зазначено, що Товариство є поручителем в забезпеченні зобов'язань боржника ПАТ «Закритий Недиверсифікований Венчурний Корпоративний Інвестиційний Фонд «Дженерал Інвестмент Ресурсес» перед ПАТ «ПУМБ» по кредитному договору, укладеному між кредитором та боржником. За даними договорами поруки оформлено в заставу товарів в обороті ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» на суму 23 706 800 грн. та основних засобів згідно Договору іпотеки №2133-Іп від 13.07.2015 р. на суму первісної вартості будівель та споруд, наданих у заставу на суму первісної вартості 16 693 тис. грн. грн. зі зносом 11 876 тис. грн; та Договору застави рухомого майна № 2076-РМ від 28.02.2014 р. на суму первісної вартості наданого у заставу рухомого майна 10 237 тис. грн. зі зносом 8 392 тис. грн. Дані події вказують, на існування суттєвої невизначеності, щодо їх можливого впливу на операційну діяльність Товариства. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

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

Облік дебіторської заборгованості за продукцію

(Див. Примітки до ф. 1 «Баланс», Облік дебіторської заборгованості)

Визнання, оцінка і облік заборгованості за продукцію.

Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтею «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги», основної господарської діяльності операцій з реалізації продукції, суб'єктивності судження керівництва щодо ризиків від знецінення заборгованості.

Інформація щодо дебіторської заборгованості наведено в Примітках до ф.1 «Баланс»

Відповідно до МСФЗ дебіторська заборгованість при первісному визнанні оцінюються за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективної ставки відсотка (дисконтування), відповідно до МСФЗ 9. Подальша їх оцінка повинна здійснюватися також за амортизованою вартістю із тестуванням щодо до зменшення її корисності.

Визначення ефективної ставки відсотка є предметом оцінок та суджень керівництва.

За оцінками керівництва вплив обліку за амортизованою вартістю у порівнянні з собівартістю не є суттєвим, тому не використовується для обліку короткострокової дебіторської заборгованості. Натомість, Товариством здійснюється перевірка дебіторської заборгованості на зменшення корисності (тест на знецінення) із розкриттям результатів такого знецінення в Примітках 1 та 2 до фінансової звітності.

Наші аудиторські процедури включали серед іншого: вивчення оцінок та суджень керівництва стосовно класифікації заборгованості, визначення ефективної ставки відсотка, строку повернення дебіторської заборгованості, проведення перевірки можливої втрати корисності активів. Серед іншого нами були здійснені відповідні запити до управлінського персоналу, проведено аналіз оцінок суджень та припущень управлінського персоналу стосовно питань обліку дебіторської заборгованості, перевірка облікових практик Товариства на їх відповідність вимогам МСФЗ та обліковій політиці, перевірку договорів, проведення альтернативних розрахунків, здійснення запитів щодо підтвердження залишків дебіторської заборгованості та обсягів розрахунків з контрагентами

Оцінка боргових фінансових інструментів за амортизованою вартістю

(Див. Примітки до ф. 1 «Баланс», Облік довгострокових та поточних зобов'язань)

Оцінки фінансових інструментів за амортизованою вартістю.

Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтею «Векселі надані», суб'єктивності судження керівництва щодо визначення ефективної ставки відсотка при визначенні амортизованої вартості векселів наданих.

У відповідності до вимог МСФЗ боргові фінансові інструменти, в тому числі векселі надані, при первісному визнанні оцінюються за амортизованою вартістю у випадках, зазначених в МСФЗ 9 «Фінансові інструменти». Подальша їх оцінка здійснюється за амортизованою вартістю відповідно.

Для визначення амортизованої вартості векселів наданих управлінський персонал застосовує судження стосовно ефективної ставки відсотка щодо боргових інструментів.

Наші аудиторські процедури включали серед іншого: вивчення облікових політик та практик Товариства, проведення

обговорення з управлінським персоналом процесу визначення ефективної ставки відсотка, перевірку умов договорів про надання векселів.

Облік кредиторської заборгованості

(Див. Примітки до ф. 1 «Баланс», Облік довгострокових та поточних зобов'язань)

Визнання, оцінка і облік кредиторської заборгованості.

Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтею «Кредиторська заборгованість».

Інформація щодо кредиторської заборгованості наведено в Примітках до ф.1 «Баланс».

Відповідно до МСФЗ кредиторська заборгованість при первісному визнанні оцінюється за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективної ставки відсотка (дисконтування), відповідно до МСФЗ 9. Подальша її оцінка повинна здійснюватися також за амортизованою вартістю. Визначення ефективної ставки відсотка є предметом оцінок та суджень керівництва.

Товариство не використовує для обліку короткострокової кредиторської заборгованості визначення амортизованої вартості. Облік кредиторської заборгованості здійснюється у сумі що належить до повернення

Наші аудиторські процедури включали серед іншого: вивчення оцінок та суджень керівництва стосовно обліку кредиторської заборгованості, строку погашення. Серед іншого нами були здійснені відповідні запити до управлінського персоналу, перевірку договорів, проведення альтернативних розрахунків, здійснення запитів щодо підтвердження залишків заборгованості та обсягів розрахунків з контрагентами.

Інші питання

У зв'язку з поширенням хвороби, викликаной коронавірусною інфекцією, та розвитком соціальних і економічних процесів, що негативно впливають як на світову економіку, так і на економіку України, ми звертаємо увагу на невизначеність щодо можливого остаточного впливу цих подій на стан бізнесу Товариства, його активів та результати діяльності.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління за 2019 рік, складеного у відповідності до вимог ст. 40, ст.40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 №2826, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією 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.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур,

які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, 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 їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатися 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 мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду. Ми описуємо суттєві питання в своєму звіті аудитора окрім випадків, коли законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Даний розділ нашого звіту складений з метою виконання вимог ст.40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV (далі – Закон №3480) про висловлення аудитором думки щодо окремої інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління.

На основі виконаних нами процедур перевірки інформації, наведеної Товариством в п.п. III.V.-III.IX. Розділу «Звіт про корпоративне управління» Звіту про управління за 2019 рік ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог до Звіту про корпоративне управління, викладених в ст.40-1 Закону №3480 та що інформація, яка стосується зокрема:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій;
- про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;
- порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- повноваження посадових осіб емітента

потребує будь-яких суттєвих коригувань для приведення її у відповідність до зазначених вимог.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Дороженко Ярослав Борисович – аудитор, включений до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за номером реєстрації: 101884.

Ключовий партнер

Дороженко Я.Б.

Директор ТОВ «МФА» _____ Арцев М.Ю.

М. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5

Дата Звіту незалежного аудитора: 30 березня 2020 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Твердження щодо річної інформації. Керівництво Приватного акціонерного товариства "Великоанадольський вогнетривкий комбінат" від імені осіб, що здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, заявляє, що наскільки це відомо відповідальним особам, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента цінних паперів, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Від імені керівництва – Генеральний директор Голубев Дмитро Олексійович.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
15.03.2019	18.03.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
16.04.2019	17.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
22.04.2019	23.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента