

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) (далі - Положення).

Генеральний Директор

(посада)

(підпис)

Алимов Г.І.

(прізвище та ініціали керівника)

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

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДГМ ГРУП"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 20267355
4. Місцезнаходження: 49000, Дніпропетровська обл., д/н р-н, м. Дніпро, вул. Князя Володимира Великого, буд. 5
5. Міжміський код, телефон та факс: (056) 370-34-90, (056) 370-34-88
6. Адреса електронної пошти: dgm@email.dp.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 11.04.2020, Затвердити регулярну річну інформацію про ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2019 рік (Протокол № 1)
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://dhmgroup.com/ru/karta-saita/fina-nsovye-otchety>

(адреса сторінки)

21.04.2020

(дата)

Зміст

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

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
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	X
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	X
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	X
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про 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	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

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

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

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

X

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

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

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

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

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

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

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

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

Річна інформація ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" затверджена загальними зборами акціонерів оскільки на звітну дату в Товаристві наглядова рада не створювалась. З цієї причини на титульному аркуші річної інформації зазначена дата та рішення загальних зборів акціонерів, якими затверджено цю річну інформацію. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДГМ ГРУП" (далі - Емітент, Товариство) є приватним акціонерним товариством (щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію), тому відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. № 2826 (із змінами) до складу регулярної річної інформації не входить наступна інформація: "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності", "Інформація щодо посади корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)", "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення", "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій", "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", "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Інформація про вчинення значних правочинів", "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість", "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість", "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" (також Емітент не розміщував 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)" (також Емітент не здійснював емісії цільових облігацій), "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" (Емітент не розміщував боргових цінних паперів).

Також до складу регулярної річної інформації Емітента не включені наступні форми з таких причин: "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" - Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів; "Інформація про рейтингове агентство" - у звітному періоді Емітент не користувався послугами рейтингового агентства; "Судові справи емітента" - протягом звітного періоду відсутні судові справи, за якими розглядаються вимоги у розмірі на суму один і більше відсотків активів Емітента на початок звітного року, стороною в яких виступає Емітент, посадові особи Емітента. Також відсутні судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму один або більше відсотків активів Емітента, стороною яких виступає Емітент, а також судові справи, рішення за якими набрало чинності в звітному році. "Штрафні санкції емітента" - у звітному періоді штрафні санкції на Товариство органами державної влади не накладалися. "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" - посадові особи не володіють акціями Емітента. У складі "Звіту керівництва (звіту про управління)" відсутня "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" та "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" у зв'язку з тим, що у звітному періоді вищезазначені деривативи не уклалися, правочини не вчинялися, похідні цінні папери, базовим активом яких є акції Емітента, відсутні. У "Звіті про корпоративне управління" не наведено інформацію про наглядову раду у зв'язку з тим, що наглядова рада в Товаристві не створювалась. Форма "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" відсутня у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не відбувалось відповідних змін акціонерів. Також до складу регулярної річної інформації не включено форми "Інформація про облігації емітента", "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом", "Інформація про похідні цінні папери", "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" - Емітент не реєстрував випуски інших цінних паперів, крім випуску простих іменних акцій; "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій, продажу раніше викуплених власних акцій або анулювання раніше викуплених або іншим чином набутих Товариством акцій не відбувалося; "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції", "Інформація про собівартість реалізованої продукції" - не заповнені, так як Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Форми "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в

емітента" та "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" відсутні у зв'язку з тим, що станом на звітну дату у Товариства відсутня інформація про такі договори та/або правочини. Емітент не здійснював випусків іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН, тому інформації стосовно цих цінних паперів не заповнені.

Примітка до пункту 10 "Банки, що обслуговують емітента" розділу III "Основні відомості про емітента": крім зазначеного у цьому пункті банку, який обслуговує Емітента за поточним рахунком у національній валюті, Товариство має також рахунок у національній валюті в АКЦІОНЕРНЕОМУ ТОВАРИСТВІ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ПРИВАТБАНК" (МФО 305299, поточний рахунок UA613052990000026006050311638). Також, крім рахунку в USD, який відкрито в Акціонерному товаристві "Райффайзен Банк Аваль", м. Київ, та відомості про який зазначено у пункті 10 розділу III, Товариству відкрито у цій же банківській установі рахунки UA313808050000000026002604899 EUR та UA323808050000000026001604908 RUB.

Примітка до таблиці "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?" розділу "Звіт про корпоративне управління" - у зв'язку з тим, що відповідно до діючої на звітну дату редакції статуту Товариства створення в Товаристві наглядової ради не передбачено, питання обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради не належить до компетенції жодного органу.

Примітка до форми "Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента": в укладеній 13.07.2018 року кредитній угоді встановлений нефіксований відсоток за користування коштами (гривня) - від 18 % до 20,5% в залежності від ставки НБУ. На дату укладання угоди відсоток склав 18%. Встановлений нефіксований відсоток за користування коштами (євро) - від 5 % до 5,3%.

Примітка до розділу XIX "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду":

19.04.2019 р. річними загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОГІДРОМАШ" (далі-Товариство) (протокол № 1) прийнято рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством до 18.04.2020 року. Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 183464 тис. грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 100 штук. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 100 штук. Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 100 штук, "проти" прийняття рішення - 0 штук. Попередньо надано згоду на вчинення наступних значних правочинів:

1) Реалізація товарів, продукції та послуг по видам діяльності згідно статуту на внутрішніх та зовнішніх ринках. Гранична сукупна вартість правочинів - 600000000,00 грн.(шістьсот мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності -327,04 %.

2) Придбання товарів та послуг. Гранична сукупна вартість правочинів - 400000000,00 грн.(чотириста мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 218,03 %.

3) Укладання кредитних договорів з банківськими та іншими фінансовими установами. Гранична сукупна вартість правочинів - 100000000,00 грн. (сто мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 54,51 %.

4) Укладання договорів гарантій з банківськими та іншими фінансовими установами. Гранична сукупна вартість правочинів - 100000000,00 грн. (сто мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 54,51 %.

5) Укладання договорів застави в якості забезпечення виконання зобов'язань товариства перед

банками та іншими фінансовими установами, за умови, що загальна балансова вартість майна, що буде передане в заставу, не перевищить 200000000,00 (двісті мільйонів грн.), а загальна сума зобов'язань не перевищить 100000000,00 грн. (сто мільйонів грн.). Гранична сукупна вартість правочинів - 200000000,00 грн. (двісті мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 109,01 %.

6) Купівля-продаж цінних паперів. Гранична сукупна вартість правочинів - 50000000,00 грн. (п'ятдесят мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 27,25%.

7) Підписання договорів з юридичними та фізичними особами на надання строкової, безпроцентної, поворотної матеріальної допомоги. Гранична сукупна вартість правочинів - 30000000,00 грн. (Тридцять мільйонів грн.). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 16,35%.

8) Підписання договорів купівлі-продажу обладнання, придбання обладнання та автотранспорту на умовах лізингу. Гранична сукупна вартість правочинів - 300000000,00 грн. (триста мільйонів гривень). Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 163,52 %.

Збори також прийняли рішення: попередньо уповноважити Генерального директора Алімова Г.І. на підписання будь-яких вищезгаданих значних правочинів.

При заповненні Приміток до фінансової звітності в розділі "Річна фінансова звітність" програмне забезпечення формує заголовок "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності". Товариство складає фінансову звітність за Національними положеннями (стандартами) фінансової звітності. Тому, у цьому розділі наведені:

1) форма фінансової звітності № 5 "Примітки до річної фінансової звітності" (затверджена Наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000р. № 302 (у редакції Наказу МФУ від 28.10.2003 N 602)), яка входить до складу фінансової звітності Емітента відповідно до вимог п.1 розділу II Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. № 73 (із змінами).

2) Додаток до Приміток до річної фінансової звітності - Форма № 6 "Інформація за сегментами".

3) Текстова частина "Примітки та розкриття інформації до фінансової звітності за 2019 рік ПрАТ "ДГМ ГРУП".

Також вищезазначені документи розміщені в електронній формі на власному вебсайті Емітента за адресою: <http://dhmgroup.com/ru/karta-saita/finansovye-otchety>

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДГМ ГРУП"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

ААБ 486437

3. Дата проведення державної реєстрації

20.01.1994

4. Територія (область)

Дніпропетровська обл.

5. Статутний капітал (грн)

1000

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)

87

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

28.91 - Виробництво машин та устаткування для металургії

25.11 - Виробництво будівельних металевих конструкцій і частин конструкцій

46.69 - Оптова торгівля іншими машинами та устаткуванням

10. Банки, що обслуговують емітента

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

Акціонерне товариство "Райффайзен Банк Аваль", м. Київ

2) МФО банку

380805

3) Поточний рахунок

UA373808050000000026002604888

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

Акціонерне товариство "Райффайзен Банк Аваль", м. Київ

5) МФО банку

380805

6) Поточний рахунок

UA873808050000000026008604893 USD

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗОЛОТОНІСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД"

2) Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

01374406

4) Місцезнаходження

19700, Черкаська область, місто Золотоноша, вул. Шевченка, буд.18

5) Опис

На звітну дату ПрАТ "ДГМ ГРУП" прямо володіє простими іменними акціями ПрАТ "ЗОЛОТОНІСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД" у кількості 76460 шт., що складає

27,3345% від загальної кількості акцій та 27,3345% від загальної кількості голосуючих акцій. Відомості щодо активів, наданих Емітентом у якості внеску, відсутні. ПрАТ "ДГМ ГРУП" належать права стосовно управління ПрАТ "ЗОЛОТОНІСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД" відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства".

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Товариство є самостійною структурною одиницею, дочірніх підприємств, філій чи представництв Товариство не має. У 2019 році змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбувалось.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 87 особи. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, що працюють за сумісництвом - 3 особи. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 2 особи. Фонд оплати праці 22 327 тис.грн, що більше порівняно з 2018 роком на 6 557 тис.грн. Середня заробітна плата збільшилась з 17 766 грн до 21 386 грн. за рахунок збільшення посадових окладів робітників.

Товариство притримується гнучкої кадрової політики, що забезпечує індивідуальний підхід до своїх працівників. В 2019 році кадрова робота з персоналом була спрямована на виявлення, розвиток та раціональне використання кадрового потенціалу. Головна мета кадрової політики полягає в збереженні та додатковому залученні висококваліфікованих спеціалістів. Основні напрямки та зміст роботи з персоналом Товариства у 2019 році реалізовувалися через вирішення таких завдань:

- надання працівникам реальних можливостей професійного розвитку (проведення навчальних заходів);
- забезпечення конкурентоспроможної оплати праці;
- створення умов для кар'єрного росту;
- забезпечення сприятливих і безпечних умов праці;
- забезпечення соціального захисту працівників.

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

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

Спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами Товариство не проводить.

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

Протягом звітного періоду будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб до Товариства не надходили.

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

Протягом 2019 року Товариство дотримувалась наступних принципів діяльності та складання фінансової звітності: автономності, безперервності, періодичності, історичної собівартості, превалювання сутності над формою, нарахування та відповідності доходів і витрат, повного висвітлення, послідовності, обачності та єдиного грошового вимірника.

Облікова політика на 2019 рік була затверджена наказом Генерального Директора від 02.01.2019 р. № 01-Б.

Товариство веде бухгалтерський облік у відповідності до чинного законодавства України, Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Національних стандартів бухгалтерського обліку та звітності, Статуту Товариства, Облікової політики та інших внутрішніх нормативних документів Товариства.

Облікова політика Товариства - це сукупність методів, принципів, засобів організації бухгалтерського обліку, порядку відображення в обліку обставин, які впливають на фінансовий стан Товариства. Облікова політика базується на чинному законодавстві України та рішеннях керівництва Товариства.

Для ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності активи і зобов'язання Товариства оприбутковуються та обліковуються залежно від характеру та змісту завдань різних складових облікової системи.

Активи і зобов'язання Товариства оцінюються так, щоб створені під них резерви та вжиті заходи виключали можливість перенесення існуючих фінансових ризиків на майбутні звітні періоди.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом, починаючи з місяця, що настає за місяцем введення в експлуатацію основних засобів.

Діапазон строків корисного використання становить:

будинки та споруди 15-50 років

машини та обладнання 5-10 років

транспортні засоби 5-8 років

інструменти, прилади, інвентар (меблі) 4-10 років

інші 12 років

Річні норми амортизації:

будинки та споруди 2,0-4,0%;

машини та обладнання 10,0-33,3%;

транспортні засоби 12,5-33,3%;

інструменти, прилади, інвентар (меблі) 10,0-25,0%;

інші 10,0-33,3%.

Період корисного використання необоротного активу і, відповідно, сума його амортизації можуть бути змінені згідно наказу по Товариству.

Витрати, які здійснюються для підтримання основних засобів в придатному до використання стані та одержання первісно визначеного розміру майбутніх економічних вигод від їх використання, включаються до складу витрат звітного періоду.

Ліквідаційна вартість основних засобів та інших матеріальних необоротних активів не розраховується, і для цілей амортизації застосовується її нульове значення.

Перед складанням річного звіту була проведена суцільна річна інвентаризація активів і зобов'язань Товариства, що обліковуються на балансі, відповідно до наказу Генерального Директора від 29.10.2019 р. "Про суцільну річну інвентаризацію активів і зобов'язань

Товариства". Результати інвентаризації відображені на балансі Товариства, складеному станом на 31.12.2019 р.

У бухгалтерському обліку матеріальні цінності оприбутковуються на відповідні рахунки бухгалтерського обліку за фактичними цінами придбання, тобто за первісною вартістю, з урахуванням витрат на транспортування від постачальника, податки, збори та інші обов'язкові платежі.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Запаси відображаються за чистою вартістю реалізації, якщо на дату балансу їх ціна знизилась, або вони зіпсовані, застаріли, або іншим чином втратили первісно очікувану економічну вигоду.

Інвентаризація запасів матеріальних цінностей у Товаристві проводиться у відповідності з вимогами чинної нормативно-законодавчої бази України.

При відпуску запасів в експлуатацію та іншому вибутті у Товаристві використовуються метод FIFO - "перше надходження-перший видаток".

Придбані цінні папери (окрім інвестицій в асоційовані та дочірні компанії) первісно оцінюються та відображаються в бухгалтерському обліку за справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операції з придбання таких цінних паперів.

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

Підприємство виробляє продукцію машини та устаткування для металургії за рахунок продажу яких отримує дохід більше 10 % доходу за звітний рік на суму 208 659,0 тис.грн. Ціни продажу встановлюються для кожного виду продукції окремо, так як кожне замовлення від покупця носить індивідуальний характер та розробляється на підставі Технічного завдання. Для забезпечення даних обсягів підприємство має необхідну виробничу базу, матеріальні та трудові ресурси і висловлює свою впевненість, що підприємство і у подальшому продовжуватиме свою діяльність і не має намірів припиняти свою діяльність. Виробництво не залежить від сезонних змін. Частка експорту у загальній сумі продажів становить 172 876 тис.грн., а саме 82,85% Основні ринки збуту підприємства України, Норвегія, Мексика, Індія та інші. Для забезпечення виробничого процесу використовується сировинна база імпортного походження (країни Євросоюзу) та українського. Динаміка цін на комплектуючі та сировину залежить від коливання валютного курсу. До основних факторів ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом звітного року, можна віднести: економічна ситуація у державі та економічне положення в металургійній галузі, міжнародні події, форс-мажорні обставини, дії конкурентів, наявність фінансових ресурсів, прийняття управлінських рішень (управління трудовими, матеріальними, фінансовими ресурсами).

Заходи Товариства щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту - проблеми є типовими для галузі: щоб захистити свою діяльність, розширюються ринки збуту, залучаються вітчизняні інвестори.

Захист діяльності підприємства, розширення виробництва та ринків збуту полягає у вивченні нових технологій, постійному покращенні якості робіт, що надаються. Канали збуту робіт Товариства - шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Методи продажу, які використовує Товариство - зацікавлення клієнтів у підтриманні стосунків з Товариством за рахунок оптимальної ціни на роботи і послуги та високої якості виконуваних робіт.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність Товариство, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку:

Оскільки основним споживачем робіт та послуг, що здійснює Товариство є підприємства металургійної промисловості, то діяльність Товариства в значній мірі залежить від стану металургійної галузі.

Проблеми, які притаманні напрямку діяльності Товариства: висока конкуренція, підвищення собівартості матеріалів, які використовуються при наданні послуг, високі ціни на запасні частини та енергоресурси.

З метою підвищення конкуренції робіт і послуг з виготовлення продукції Товариством збільшено гарантійне напруцювання такої продукції.

Нові технології при виготовленні продукції впроваджуються шляхом придбання нових матеріалів та використання спеціалізованих сплавів при виготовленні полуфабрикатів власного виробництва, які дозволяють підвищити експлуатаційні можливості виготовлюваної продукції.

Завдяки використанню нових технологій, проведення підвищення кваліфікації інженерно-технічних працівників Товариству вдається пристосовуватись до економічної ситуації.

Перспективні плани розвитку Товариства полягають у збільшенні обсягів виробництва, залученні нових клієнтів, покращенні якості робіт.

Постачальники за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: ПрАТ "ЗМЗ" (ЄДРПОУ 01374406) -47,5%, інші, що займають менше 10 відсотків у загальному обсязі постачання -52,5 %.

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

За останні п'ять років відчуження активів не відбувалося. На наступний рік підприємство планує значні придбання, пов'язані з господарською діяльністю, а саме придбання токарних станків, спосіб фінансування: за рахунок кредитних коштів.

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

Керівництво Товариства постійно працює над поповненням основних засобів виробництва за рахунок кредитних коштів. Основна виробнича база знаходиться на території ПрАТ "ЗМЗ" (Черкаська область, м. Золотоноша). Підприємство здає в оренду основні засоби. Утримання активів здійснюється господарським способом. На думку Товариства екологічні питання не

позначаються на використанні активів підприємства. Товариство не планує капітального будівництва. Планується розширення або удосконалення основних засобів за рахунок кредитних коштів.

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

Підприємство здійснює свою діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть, швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Товариства. Майбутнє спрямування економічної політики країни може мати вплив на обсяги виробництва і реалізацію активів, а також на здатність підприємства сплачувати заборгованості згідно строків погашення. На даний час країна не досягла стабільності в своєму розвитку і тому Товариство також, знаходиться під впливом такої нестабільності.

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

Фінансування діяльності Товариства відбувається за рахунок використання доходу від продажу виробленої продукції. При заключенні договору із замовником по оригінальних кресленнях передбачається остаточний розрахунок за виконані роботи після відправки виготовленої продукції.

Робочий капітал не в повній мірі достатній для поточних потреб підприємства. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців Товариства полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Підприємство має укладені, але не виконані договори (контракти) на кінець звітного періоду на загальну суму 244 275 тис.грн. Товариство очікує прибутки від виконання цих договорів, які залежать від коливання курсу національної валюти.

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

Планується виробництво і реалізація таких видів продукції: Комплекси обладнання для металургійних комбінатів в асортименті (механізми пресування, механізми відкриття, молот пневматичний, перфоратор, комплекси відкриття та закриття вічка доменних печей, інші). Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність Товариства в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, подорожчання кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Товариства.

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

Досліджень та розробок Товариством на протязі звітного періоду не проводилось.

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

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	Акціонери Товариства	Відповідно до ст.34 Закону України "Про акціонерні товариства" у загальних зборах акціонерного товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складається станом на 24 годину за три робочих дні до дня проведення таких зборів у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.
Генеральний Директор	Одноосібний виконавчий орган	Алимов Геннадій Іванович
Ревізор	Одна особа	Фінаєва Тетяна Іванівна

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 фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Алимов Геннадій Іванович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
д/н
- 4) Рік народження
1939
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
59
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНПРОГІДРОМАШ", 20267355, Директор
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
14.05.2018, обрано без обмеження терміну
- 9) Опис
29.04.2018 р. річними загальними зборами акціонерів ПрАТ "ДНПРОГІДРОМАШ" (протокол № 1) достроково припинено повноваження Директора та обрано Генерального Директора Товариства у зв'язку з зазначенням у новій редакції статуту Товариства виконавчого

органу - Генеральний директор замість Директора.

Алимова Геннадія Івановича обрано Генеральним директором Товариства з 14.05.2018 р..

Протягом звітної періоду Алимов Г.І. отримав від Товариства винагороду у розмірі 3630355,11 грн.

Алимов Г.І. не має судимостей та непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.

Загальний стаж роботи 59 років. Протягом останніх п'яти років обіймав посади: Директор ПрАТ "ДНІПРОГІДРОМАШ" (нове найменування - ПрАТ "ДГМ ГРУП"), Генеральний Директор ПрАТ "ДГМ ГРУП", член наглядової ради ПрАТ "ЗОЛОТОНІСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД" (попереднє найменування: ПАТ "ЗОЛОТОНІСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД ІМ.І.І.ЛЕПЕСЕ"). Посади на будь-яких інших підприємствах протягом звітної періоду не займав.

- 1) Посада
Ревізор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Фінаєва Тетяна Іванівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
д/н
- 4) Рік народження
1951
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
47
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОГІДРОМАШ", 20267355, заступник директора по виробництву
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
11.02.2017, обрано 3 роки
- 9) Опис

Фінаєву Т.І. обрано ревізором річними загальними зборами акціонерів 11.02.2017 р. (протокол № 1). Протягом звітної періоду Фінаєва Т.І. отримала від Товариства винагороду у розмірі 458744,60 грн. за роботу на посаді Директора по підготовці виробництва. Відповідно до умов договору з ревізором Товариства, умови якого затверджені загальними зборами акціонерів від 11.02.2017р., винагорода ревізору не виплачується.

Фінаєва Т.І. не має судимостей та непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи 47 років. Протягом останніх п'яти років обіймала посади: заступник директора по виробництву ПрАТ "ДНІПРОГІДРОМАШ", Ревізор ПрАТ "ДГМ ГРУП" (попереднє найменування - ПрАТ "ДНІПРОГІДРОМАШ"), Директор по підготовці виробництва ПрАТ "ДГМ ГРУП". Посади на будь-яких інших підприємствах протягом звітної періоду не займала.

- 1) Посада
Головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Бруцька Наталя Василівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
д/н
- 4) Рік народження
1982
- 5) Освіта

- Вища
- 6) Стаж роботи (років)
19
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОГІДРОМАШ", 20267355, заступник
головного бухгалтера
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
29.09.2016, обрано без обмеження терміну
- 9) Опис
Бруцьку Н.В. призначено на посаду головного бухгалтера з 29.09.2016р. Наказом
директора № 85-к від 26.09.2016р. Протягом звітного періоду Бруцька Н.В. отримала від
Товариства винагороду у розмірі 383814,57 грн.
До повноважень та обов'язків головного бухгалтера належить здійснення бухгалтерського та
податкового обліку на підприємстві.
Бруцька Н.В. не має судимостей та непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
Загальний стаж роботи 19 років. Протягом останніх п'яти років обіймала посади: заступник
головного бухгалтера ПрАТ "ДНІПРОГІДРОМАШ", головний бухгалтер ПрАТ "ДГМ ГРУП"
(попереднє найменування - ПрАТ "ДНІПРОГІДРОМАШ"). Посади на будь-яких інших
підприємствах протягом звітного періоду не займала.

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційн ий код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Алимова Світлана Іванівна			56
Полішкевич Василь Романович			44
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у звітному році становив 208 659,0 тис.грн., що порівняно з попереднім роком (224 800,0 тис.грн.) на 16141,0 тис.грн. менше. В подальшій перспективі Товариство планує збільшувати обсяг виробництва, активно приймати участь в тендерах на поставку виробленої продукції.

2. Інформація про розвиток емітента

Подальший розвиток Товариства потребує реконструкції, технологічної модернізації основних

засобів. У цьому напрямку спрямовані всі сили і кошти Товариства.

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

Інформація не надається у зв'язку з тим, що у звітному періоді вищезазначені деривативи не уклалися, правочини не вчинялися, похідні цінні папери, базовим активом яких є акції Емітента, відсутні.

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

д/н

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

д/н

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Емітент не має власного кодексу корпоративного управління.

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

Емітент не застосовує кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління. З питань корпоративного управління Емітент керується відповідними вимогами Законодавства України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

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

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

Інформація не надається у зв'язку з тим, що Емітент не застосовує кодекс корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	19.04.2019	
Кворум зборів	100	

Опис	Перелік питань, що розглядалися на річних загальних зборах: 1)Обрання членів Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2)Обрання голови та секретаря Зборів. Затвердження регламенту Зборів. 3)Затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства за результатами діяльності за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора. 4)Розгляд звіту Генерального Директора за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального Директора. Затвердження річного звіту та фінансової звітності Товариства за 2018 рік. 5)Затвердження розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2018 рік. 6)Затвердження розміру річних дивідендів за підсумками діяльності у 2018 році. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством України. 7)Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття цього рішення. 8)Затвердження регулярної річної інформації про ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2018 рік. В установлені законодавством терміни від акціонерів пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило. За результатами розгляду питань порядку денного одноголосно прийняті рішення з усіх питань, винесених на голосування. Загальний опис прийнятих на зборах рішень: З першого питання порядку денного вирішили: Обрати Лічильну комісію у складі 2 (двох) осіб, а саме:Білль Ірина Євгенівна - голова комісії;Алимова Анжеліка Геннадіївна - член комісії. Припинити повноваження Лічильної комісії після закінчення підрахунку голосів та складання протоколів про підсумки голосування з усіх питань порядку денного та оголошення підсумків голосування. З другого питання порядку денного вирішили: Обрати головою Зборів Алимову Світлану Іванівну, секретарем Зборів - Бруцьку Наталію Василівну. А також затвердити регламент зборів. З третього питання порядку денного вирішили: Затвердити звіт Ревізора за 2018 рік. Затвердити висновки Ревізора ПрАТ "ДГМ ГРУП". За наслідками розгляду звіту Ревізора прийняти наступне рішення: визнати роботу Ревізора ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2018 рік задовільною. З четвертого питання порядку денного вирішили: Затвердити звіт Генерального Директора за результатами фінансово-господарської діяльності ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2018 рік та заходи за результатами його розгляду. За наслідками розгляду звіту Генерального Директора прийняти наступне рішення: визнати роботу Генерального Директора ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2018 рік задовільною. Затвердити річний звіт та фінансову звітність ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2018 рік. З п'ятого питання порядку денного вирішили: Чистий прибуток Товариства за підсумками діяльності у 2018 році у розмірі 29 376 307,73грн. розподілити так: 20 000 000,00 грн. - виплатити акціонерам дивіденди, а 9 376 307,73 грн. - залишити нерозподіленим. З шостого питання порядку денного вирішили: Затвердити розмір річних дивідендів за підсумками діяльності у 2018 році на одну просту іменну акцію ПрАТ "ДГМ ГРУП" 200 000,00 грн.Визначити дату складення
------	---

	переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, - 24.05.2019р. Визначити наступний порядок та строки виплати дивідендів: дивіденди виплачуються безпосередньо акціонерам у повному обсязі в порядку, встановленому законодавством України, у строк з 01.06.2019 р. по 18.10.2019 р. Виплата дивідендів здійснюється шляхом переказу Товариством коштів на грошові рахунки отримувачів (банківські рахунки, інформація про які зазначена в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів) та/або шляхом поштових переказів на адреси акціонерів, зазначені в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів (у разі якщо перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, не містить інформації про банківський рахунок). Виконавчому органу Товариства у термін до 31.05.2019 р. (включно) повідомити осіб, які мають право на отримання дивідендів, про розмір, порядок та строк їх виплати шляхом надсилання їм (поштою та/або особисто під підпис) відповідного повідомлення. З сьомого питання порядку денного вирішили: Попередньо схвалити наступні значні правочини, які можуть вчинятися Товариством до 18.04.2020 року: реалізація товарів, продукції та послуг по видах діяльності згідно статуту на внутрішніх та зовнішніх ринках на суму до 600 000 000,00 грн.(шістьсот мільйонів грн.); придбання товарів та послуг на суму до 400 000 000,00 грн.(чотириста мільйонів грн.); укладання кредитних договорів з банківськими та іншими фінансовими установами з граничною сукупною вартістю 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів грн.); укладання договорів гарантій з банківськими та іншими фінансовими установами з граничною сукупною вартістю 100 000 000,00грн. (сто мільйонів грн.); укладання договорів застави в якості забезпечення виконання зобов'язань товариства перед банками та іншими фінансовими установами, за умови, що загальна балансова вартість майна, що буде передане в заставу, не перевищить 200 000 000,00 (двісті мільйонів грн.), а загальна сума зобов'язань не перевищить 100 000 000,00грн. (сто мільйонів грн.); купівля-продаж цінних паперів на суму до 50 000 000,00грн. (п'ятдесят мільйонів грн.); підписання договорів з юридичними та фізичними особами на надання строкової, безпроцентної, поворотної матеріальної допомоги на суму до 30 000 000, 00 грн. (тридцять мільйонів грн.); підписання договорів купівлі-продажу обладнання, придбання обладнання та автотранспорту на умовах лізингу, на суму до 300 000 000,00 грн. (триста мільйонів гривень). Попередньо уповноважити Генерального Директора Алімова Г.І. на підписання будь-яких вищезгаданих значних правочинів. З восьмого питання порядку денного вирішили: Затвердити регулярну річну інформацію про ПрАТ "ДГМ ГРУП" за 2018 рік.
--	--

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 акцій		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)	У звітному 2019 році позачергові збори не скликалися.	

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	ні	

простих акцій товариства	
Інше (зазначити)	У звітному періоді позачергові загальні збори акціонерів не скликалися.

У разі скликання, але не проведення річних (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

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
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)	Наглядова рада в Товаристві не створювалась	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів: д/н

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради: д/н

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
д/н	д/н		X
Опис:	Наглядова рада в Товаристві не створювалась		

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)	X	

Наглядова рада в Товаристві не створювалась		
---	--	--

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (вказати)	Наглядова рада в Товаристві не створювалась	

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень
Наглядова рада в Товаристві не створювалась

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 (вказати)	Наглядова рада в Товаристві не створювалась	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Генеральний Директор - Алимів Геннадій Іванович	До компетенції Генерального Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів. Генеральний Директор вправі без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства. Генеральний Директор підзвітний загальним зборам, організовує виконання їх рішень. Генеральний Директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом

	і законодавством України. Права та обов'язки Генерального Директора визначаються законодавством України, статутом Товариства та положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом, що укладається з ним. Від імені Товариства контракт підписує особа, уповноважена на те загальними зборами. До компетенції Генерального Директора належить: 1) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; 3) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; 4) розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства; 5) призначення керівників філій та представництв Товариства; 6) укладення, підписання та виконання колективного договору, зміни та доповнення до нього. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники виконавчого органу; 7) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють більш як 10 відсотками акцій Товариства; 8) розпорядження коштами та майном Товариства в межах, визначених Законодавством України та Статутом; 9) здійснення інших повноважень, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, відповідно до законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства; 10) визначення розмірів, джерел створення та порядку використання фондів Товариства; 11) прийняття рішень про надання соціально-побутових пільг працівникам Товариства; 12) розгляд матеріалів перевірок та ревізій, а також звітів керівників філій,
--	--

	представництв, інших відокремлених структурних підрозділів та дочірніх підприємств, прийняття рішень за їх результатами; 13) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; 14) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, формування тимчасової лічильної комісії на загальні збори акціонерів; 15) призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством; 16) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах відповідно до цього Статуту та законодавства України; 17) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 18) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до законодавства України; Відповідно до своєї компетенції Генеральний Директор має право: - без довіреності вчиняти фінансові та юридичні дії від імені Товариства, розпоряджатися майном та коштами Товариства у відповідності з чинним законодавством та Статутом; - діяти від імені Товариства, представляти його в установах, підприємствах, організаціях, як в Україні, так і за кордоном, укладати від імені Товариства договори (угоди, контракти), вирішувати питання, пов'язані з укладанням договорів (контрактів); - керувати поточними справами Товариства; - затверджувати організаційну структуру, положення про структурні підрозділи,
--	--

	штатний розпис та проектно-кошторисні документи Товариства, посадові оклади працівників; - встановлювати показники, розміри та строки преміювання працівників; - встановлювати договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги; - приймати рішення про одержання кредитів з урахуванням вимог законодавства; - видавати накази та розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства; - затверджувати інструкції, видавати довіреності та інші акти з питань діяльності Товариства, за винятком віднесених до компетенції інших органів управління; - відкривати та закривати поточні, валютні та інші рахунки в установах банків, підписувати банківські та платіжні документи; - приймати на роботу та звільняти з роботи працівників Товариства, визначати умови оплати праці працівників Товариства, застосовувати до них заходи дисциплінарного стягнення та матеріального стимулювання; - виносити рішення про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства; - організовувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві; - затверджувати режим праці та відпочинку і правила внутрішнього розпорядку; - підписувати Колективний договір з профспілковою організацією або уповноваженим представником трудового колективу; - самостійно встановлювати перелік відомостей, які є комерційною таємницею та конфіденційною інформацією; - приймати рішення про надання в оренду нежиле приміщення, яке належить Товариству з урахуванням вимог законодавства; - здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.
Опис	Відповідно до діючої редакції статуту Товариства виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є одноосібний орган - Генеральний Директор. Генеральним

	Директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є Ревізором Товариства. Рішення про утворення та ліквідацію виконавчого органу приймається виключно загальними зборами Товариства. Обрання та припинення повноважень Генерального Директора, зміна його компетенції здійснюється загальними зборами. Генеральний Директор обирається без обмеження терміну, якщо інше не буде прийнято загальними зборами. Всі рішення Генерального Директора оформлюються у вигляді наказів, які повинні зберігатися у Товаристві.
--	---

Примітки

Виконавчий орган Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями), оскільки обов'язковість підготовки такої інформації передбачена лише для публічних акціонерних товариств та банків.

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, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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 напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні

Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	так
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
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	ні	так	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

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 існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	У зв'язку з тим, що в ПрАТ "ДГМ ГРУП" запроваджена посада ревізора існує "Положення про Ревізора ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП". Інші внутрішні документи, які регулюють питання діяльності органів управління Товариства та питання корпоративних відносин, відсутні	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних	Інформація оприлюднюється в	Документи надаються для ознайомлен	Копії документів надають	Інформація розміщується на
---	--	-----------------------------	------------------------------------	--------------------------	----------------------------

	зборах	загальнод оступній інформаці йній базі даних Національ ної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюдн ення регульова ної інформації від імені учасників фондового ринку	ня безпосеред ньо в акціонерно му товаристві	ся на запит акціонер а	власній інтернет-с торінці акціонерн ого товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	ні	так	ні

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

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)	д/н	

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

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

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 -	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
-------	--	--	---

		нерезидента)	
1	Алимова Світлана Іванівна (пряме володіння)	д/н	56
2	Полішкевич Василь Романович (пряме володіння)	д/н	44

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
100	0	Станом на звітну дату будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства відсутні.	

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

Посадовими особами Товариства є: Генеральний Директор та Ревізор.

Відповідно до Статуту Товариства:

1) Обрання та припинення повноважень Генерального Директора, зміна його компетенції здійснюється загальними зборами.

Підстави припинення повноважень Генерального Директора встановлюються законодавством, цим Статутом, а також укладеним з ним контрактом.

Повноваження Генерального Директора припиняються за рішенням загальних зборів з одночасним прийняттям рішення про призначення Генерального Директора (особи, яка здійснює повноваження Генерального Директора) або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Повноваження Генерального Директора припиняються за рішенням загальних зборів у разі:

- його бажання за умови письмового повідомлення про це Товариства;
- неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я;
- набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального Директора;
- смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- визнання незадовільними результатів його діяльності за підсумками звіту Генерального Директора.

2) Ревізор обирається загальними зборами акціонерів Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів строком на п'ять років. Обрання та припинення повноважень Ревізора, зміна його компетенції здійснюється загальними зборами.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не наводиться у зв'язку з тим, що Емітент є приватним акціонерним товариством (щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію), а відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. № 2826 (із змінами) до складу регулярної річної інформації таких емітентів вищезазначена інформація не входить.

9) повноваження посадових осіб емітента

До компетенції Генерального Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів. Генеральний Директор вправі без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства.

До компетенції Генерального Директора належить:

- 1) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 3) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;
- 4) розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;
- 5) призначення керівників філій та представництв Товариства;
- 6) укладення, підписання та виконання колективного договору, зміни та доповнення до нього. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники виконавчого органу;
- 7) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють більш як 10 відсотками акцій Товариства;
- 8) розпорядження коштами та майном Товариства в межах, визначених Законодавством України та цим Статутом;
- 9) здійснення інших повноважень, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, відповідно до законодавства України, цього Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- 10) визначення розмірів, джерел створення та порядку використання фондів Товариства;
- 11) прийняття рішень про надання соціально-побутових пільг працівникам Товариства;
- 12) розгляд матеріалів перевірок та ревізій, а також звітів керівників філій, представництв, інших відокремлених структурних підрозділів та дочірніх підприємств, прийняття рішень за їх результатами;
- 13) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 14) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, формування тимчасової лічильної комісії на загальні збори акціонерів;
- 15) призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 16) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах відповідно до цього Статуту та законодавства України;
- 17) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 18) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до законодавства України;

Відповідно до своєї компетенції Генеральний Директор має право:

- без довіреності вчиняти фінансові та юридичні дії від імені Товариства, розпоряджатися майном та коштами Товариства у відповідності з чинним законодавством та цим Статутом;
- діяти від імені Товариства, представляти його в установах, підприємствах, організаціях, як в Україні, так і за кордоном, укладати від імені Товариства договори (угоди, контракти),

вирішувати питання, пов'язані з укладанням договорів (контрактів);

- керувати поточними справами Товариства;
 - затверджувати організаційну структуру, положення про структурні підрозділи, штатний розпис та проектно-кошторисні документи Товариства, посадові оклади працівників;
 - встановлювати показники, розміри та строки преміювання працівників;
 - встановлювати договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги;
 - приймати рішення про одержання кредитів з урахуванням вимог законодавства;
 - видавати накази та розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства;
 - затверджувати інструкції, видавати довіреності та інші акти з питань діяльності Товариства, за винятком віднесених до компетенції інших органів управління;
 - відкривати та закривати поточні, валютні та інші рахунки в установах банків, підписувати банківські та платіжні документи;
 - приймати на роботу та звільняти з роботи працівників Товариства, визначати умови оплати праці працівників Товариства, застосовувати до них заходи дисциплінарного стягнення та матеріального стимулювання;
 - виносити рішення про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства;
 - організовувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві;
 - затверджувати режим праці та відпочинку і правила внутрішнього розпорядку;
 - підписувати Колективний договір з профспілковою організацією або уповноваженим представником трудового колективу;
- самостійно встановлювати перелік відомостей, які є комерційною таємницею та конфіденційною інформацією;
- приймати рішення про надання в оренду нежитлового приміщення, яке належить Товариству з урахуванням вимог законодавства;
 - здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.

Ревізор має право:

- отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документи, необхідні для належного виконання своїх функцій;
- отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства з питань, що належать до компетенції Ревізора під час проведення перевірок діяльності Товариства;
- оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти та матеріальні цінності, та перевіряти їх фактичну наявність;
- вимагати скликання позачергових загальних зборів Товариства та брати у них участь у разі виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства, та виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства;
- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів;
- бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;
- вносити пропозиції щодо усунення виявлених порушень під час проведення перевірок;
- інші права, передбачені законодавчими та нормативними документами.

Ревізор зобов'язаний :

- перевіряти фінансово-господарську діяльність Товариства;
- дотримуватися встановлених правил та режиму обігу, безпеки та збереження інформації, яка має обмежений доступ;
- не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відома у зв'язку з виконанням обов'язків Ревізора;
- виконувати інші обов'язки, передбачені законодавчими та нормативними документами.

Ревізор має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Ревізор має право бути присутнім на

загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Ревізор вправі залучати до проведення перевірок (ревізій) експертів з числа осіб, які не перебувають на штатних посадах у Товаристві.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Річної інформації емітента цінних паперів, але не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця Інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення

До дати нашого звіту ми отримали частину Річної інформації емітента цінних паперів, а саме: Звіт про управління (Звіт керівництва) за 2019 рік (далі - Звіт про управління), який був складений та затверджений Генеральним Директором Товариства на підставі вимог статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 (далі - Закон № 3480-IV). Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на зазначений Звіт з управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього звіту в цілому.

Ми не виявили неузгодженості Звіту про управління з фінансовою звітністю Товариства за 2019 рік та не знайшли суттєвої невідповідності Звіту про управління вимогам законодавства щодо порядку його складання та подання. В світлі знань і розуміння бізнесу та внутрішнього контролю Товариства, отриманих в ході аудиту, ми не виявили суттєвих неправильних тверджень у Звіті про управління. Нами не встановлені суттєві викривлення у Звіті про управління.

Що стосується Звіту про корпоративне управління, який Товариство включило до складу Звіту про управління, то у відповідності з вимогами ст.40-1 Закону № 3480-IV ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1-4 та 5-9 частини Звіту про корпоративне управління.

Інформація, яка була включена до Звіту про корпоративне управління у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV та яка була включена до складу Річного звіту з управління Товариства станом на 31.12.2019 року, була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" пункти 5-9 частини 3 пункту 3 статті 401, така інформація не містить суттєвих розбіжностей з фінансовою звітністю Товариства.

Інформація, яку містить Звіт про корпоративне управління включає всю інформацію, про яку йде мова у пунктах 5-9 та 1-4 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV.

Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Алимова Світлана Іванівна			56	56	56	0
Полішкевич Василь Романович			44	44	44	0
Усього			100	100	100	0

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	100	10,00	Відповідно до законодавства та Статуту Товариства: Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи право: Брати участь і голосувати на Загальних зборах акціонерів Товариства особисто чи через свого (своїх) представників, а також брати участь в управлінні Товариством в порядку, передбаченому Статутом та внутрішніми документами Товариства; Брати участь у розподілі прибутку та одержувати пропорційно кількості акцій, що йому належать, частку чистого прибутку (дивіденди) в національній валюті України. Одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства у порядку, встановленому законодавством України та Статутом, на письмову вимогу отримувати від Товариства для ознайомлення річні баланси, звіти про діяльність Товариства, протоколи загальних зборів, та інші документи, передбачені ст.15 Статуту; Обирати і бути обраним до органів управління Товариства; Користуватися переважним правом на придбання акцій, що додатково розміщуються, у порядку, встановленому законодавством та Статутом; Користуватися переважним правом на придбання акцій, що пропонуються їх власниками до відчуження третім особам; У разі ліквідації Товариства отримати частину його майна або вартість частини майна Товариства, пропорційну розміру вартості належних акціонеру акцій у статутному капіталу Товариства; Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій Товариства	Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру ВІДСУТНІ

			можуть мати й інші права, передбачені чинним законодавством. Переважним правом акціонерів при додатковій емісії акцій визнається право акціонера - власника простих акцій придбавати розміщувані Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. Акціонери зобов'язані: - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; - нести інші обов'язки, встановлені Статутом та чинним законодавством України. Вимоги статей 65, 65-2, 65-3 Закону України "Про акціонерні товариства" не поширюються на Товариство.	
Примітки:				
д/н				

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Полішкевич Василь Романович	44	44	44	0
Алимова Світлана Іванівна	56	56	56	0
Усього	100	100	100	0

9. 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

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
07.07.2011	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Акція проста бездокументарна іменна	UA4000125488	д/н	Відповідно до ст.7 Закону України "Про акціонерні товариства" Статутом Товариства передбачено переважне право акціонерів на придбання акцій Товариства, що пропонуються їх власником до відчуження (у т.ч. продажу) третій особі.	Відповідно до Статуту Товариства: протягом двох місяців з дня отримання Товариством повідомлення акціонера про намір відчужити (продати) свої акції.

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
07.07.2011	60/04/1/11	UA4000125488	100	1 000	100	0	0
Опис:							
Загальна кількість голосуючих акцій 100 шт., що складає 100% від загальної кількості акцій. Голосуючі акції, право голосу за якими обмежено, відсутні. Голосуючі акції, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні. Обмеження щодо права голосу за акціями Товариства, у тому числі й накладені рішенням суду або уповноваженого державного органу, відсутні.							

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	10 000 000	0	20 000 000	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	100 000	0	200 000	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	6 756 651,32	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	11.04.2020		19.04.2019	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	19.05.2020		24.05.2019	
Спосіб виплати дивідендів	Безпосередньо акціонерам	д/н	Безосередньо акціонерам	д/н
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату			05.02.2019, 250 000 07.02.2019, 750 000 13.02.2019, 320 250 18.02.2019, 467 500 04.03.2019, 430 100 26.03.2019, 46 750 03.04.2019, 38 335 18.04.2019, 196 350 26.04.2019,	

			184 195	
			06.05.2019, 336 600	
			23.05.2019, 14 399	
			04.06.2019, 240 000,47	
			20.06.2019, 100 045	
			03.07.2019, 25 000	
			08.07.2019, 350 625	
			26.07.2019, 15 000	
			30.07.2019, 2 035 495	
			02.08.2019, 20 000	
			21.08.2019, 302 731,85	
			18.09.2019, 15 000	
			19.09.2019, 30 000	
			23.09.2019, 35 000	
			30.09.2019, 402 050	
			16.10.2019, 51 425	
			04.12.2019, 28 050	
			18.12.2019, 46 750	
			27.12.2019, 25 000	

Опис	По виплаті дивідендів у звітному періоді: 19.04.2019 року річними загальним зборами акціонерів Товариства (Протокол № 1) прийнято рішення про виплату дивідендів за підсумками 2018 року, про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 24.05.2019 р. Розмір дивідендів, що підлягають виплаті відповідно до рішення загальних зборів - 20 000 000,00 грн. (з розрахунку 200000,00 грн. на одну акцію). Строк виплати дивідендів з 01.06.2019 р. по 18.10.2019 р. Спосіб виплати дивідендів - безпосередньо акціонерам. Порядок виплати дивідендів - виплата всієї суми дивідендів у повному обсязі шляхом переказу Товариством коштів на грошові рахунки отримувачів (банківські рахунки, інформація про які зазначена в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів) та/або шляхом поштових переказів на адреси акціонерів, зазначені в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів (у разі якщо перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, не містить інформації про банківський рахунок). Сума виплачених у звітному періоді дивідендів - 6 756 651,32 грн. Це сума з виплати заборгованості по нарахованим дивідендам за підсумками 2017 та 2018 років. У звітному періоді дивіденди за підсумками діяльності в 2018 році не виплачені в повному обсязі з причини відсутності обігових коштів, оскільки наявні обігові кошти були направлені на забезпечення виробничого процесу, виплату заробітної плати, сплату податків. На дату складання цього звіту Товариством виплачена заборгованість за нарахованими за підсумками 2018 року дивідендами у розмірі 5 436 401,32 грн., погашення всієї суми заборгованості за виплатою дивідендів планується здійснити до 31.12.2020 року. По виплаті дивідендів за результатами звітного періоду: Станом на дату розкриття цієї річної інформації вже відбулися річні загальні збори акціонерів. 11.04.2020 року річними загальним зборами акціонерів Товариства (Протокол № 1) прийнято рішення про виплату дивідендів, про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 19.05.2020 р. Розмір дивідендів, що підлягають виплаті відповідно до рішення загальних зборів - 10000000,00 грн. (з розрахунку 100000,00 грн. на одну акцію). Строк виплати дивідендів з 03.06.2020 р. по 10.10.2020 р. Спосіб виплати дивідендів - безпосередньо акціонерам. Порядок виплати дивідендів - виплата всієї суми дивідендів у повному обсязі шляхом переказу Товариством коштів на грошові рахунки отримувачів (банківські рахунки, інформація про які зазначена в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів) та/або шляхом поштових переказів на адреси акціонерів, зазначені в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів (у разі якщо перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, не містить інформації про банківський рахунок). Враховуючи на те, що строк виплати дивідендів починається з 03.06.2020 р., станом на дату розкриття цієї річної інформації Товариством ще не виплачувалися дивіденди за підсумками 2019 року, тому в таблиці не зазначена сума виплачених дивідендів та дата перерахування дивідендів безпосередньо акціонерам.
------	--

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	на початок періоду	на кінець	на початок періоду	на кінець

		періоду		періоду		періоду
1. Виробничого призначення:	14 332	15 600	0	0	14 332	15 600
будівлі та споруди	549	479	0	0	549	479
машини та обладнання	7 046	9 170	0	0	7 046	9 170
транспортні засоби	4 064	3 138	0	0	4 064	3 138
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	2 673	2 813	0	0	2 673	2 813
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	14 332	15 600	0	0	14 332	15 600
Опис	Ступінь зносу основних засобів - 32 %, Ступінь використання основних засобів -9,1%. Строки та умови користування основними засобами (за основними групами): терміни та умови використання основних засобів визначаються по кожному об'єкту основних засобів при введенні його в експлуатацію комісією, визначеною наказом про облікову політику. Строки корисного використання об'єктів ОЗ встановлені згідно ст.138 Податкового Кодексу України, а саме: земельні ділянки - безстроково , будівлі-20 років, споруди -15 років, машини та обладнання - 5 років, транспортні засоби - 5 років, інструменти, прилади, інвентар(меблі) - 4 роки, інші основні засоби -12 років. Умови користування основними засобами здійснюються у відповідності з технічними параметрами по технічних паспортах. На кінець звітної періоду первісна вартість основних засобів - 22913 тис.грн., сума нарахованого зносу - 7313 тис.грн. Частина основних засобів (будівля, машини та обладнання, транспортні засоби) перебувають в заставі , як покриття відповідно до Генерального договору на здійснення кредитних операцій. Протягом звітної періоду відбулися суттєві зміни у вартості основних засобів. Такі суттєві зміни зумовлені придбанням машин та обладнання (нові верстати імпортного виробництва).					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		134 819	116 700
Статутний капітал (тис.грн)		1	1
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		1	1
Опис	У звітному та попередньому періодах розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 року № 485, з урахуванням Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи - Довгострокові зобов'язання і забезпечення - Поточні зобов'язання і забезпечення. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітної періоду становить 134818 тис.грн.		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів у звітному періоді (134819 тис.грн.) більше		

	скоригованого статутного капіталу (1 тис.грн.). Це відповідає вимогам п.3 статті 155 Цивільного кодексу України.
--	--

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	13 183	X	X
у тому числі:				
В рамках дії Ген.догов.на здійсн. Кред.опер.№01-Д4-КБ/182 від22.09.17 та №01/Д4-КБ/244 від 12.02.18,	13.07.2018	7 058	18	31.12.2021
Кредитний договір №010/Д4-КБ/435 від 10.05.2019 р.	10.05.2019	6 125	19,9	03.05.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	2 872	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	36 915	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	52 970	X	X
Опис	Станом на звітну дату Емітент має зобов'язань за кредитами банків 13183 тис.грн. (В рамках дії Генерального договору на здійснення кредитних операцій №01-Д4-КБ/182 від 22.09.2017 р.та №01/Д4-КБ/244 від 12.02.2018 р. Кредитні договори про "Корпоративний Інвестиційний кредит Невідновлювальна кредитна лінія"; Кредитного договора №010/Д4-КБ/435 від 10.05.2019 р.). Емітент не має зобов'язань за цінними паперами (в т.ч. за облігаціями, іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, векселями та іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)). Емітент не має зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Фінансова допомога на зворотній основі відсутня. Інші зобов'язання складаються з: поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 30586 тис.грн.; розрахунки зі страхування - 203 тис.грн.; розрахунки з оплати праці - 1376 тис.грн.; поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 4174			

	тис.грн.; кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками - 21 тис.грн.; поточні забезпечення - 532 тис.грн.; інші поточні зобов'язання - 23 тис.грн.
--	--

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, д/н р-н, м. Київ, вул. Тропініна 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	рішення НКЦПФР №2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Факс	(044) 363-04-00
Вид діяльності	депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Відповідно до частини 2 статті 9 Закону України "Про депозитарну систему України" Центральний депозитарій - юридична особа, що функціонує у формі публічного акціонерного товариства згідно Закону України "Про акціонерні товариства" з урахуванням особливостей, установлених Законом України "Про депозитарну систему України". Акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації НКЦПФР в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. НКЦПФР було зареєстровано подані ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" Правила Центрального депозитарію цінних паперів: Рішення НКЦПФР №2092 від 01.10.2013. ПАТ "НДУ" надає Товариству послуги з обслуговування випуску цінних паперів, надання реєстру власників іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, д/н р-н, м. Київ, вул.

	Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287 56 70
Факс	(044) 287 56 73
Вид діяльності	Провадження діяльності з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	У звітному році ДУ "АРІФРУ" надавала Товариству інформаційні послуги з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (Свідоцтво про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку реєстраційний номер DR/00001/APA), а також інформаційні послуги з подання звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (Свідоцтво про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку реєстраційний номер DR/00002/ARM від 18.02.2019)

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СИНТЕЗ-АУДИТ-ФІНАНС"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23877071
Місцезнаходження	69091, Україна, Запорізька обл., д/н р-н, м. Запоріжжя, ВУЛИЦЯ НЕМИРОВИЧА-ДАНЧЕНКА, будинок 60, квартира 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1372
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(061) 212-00-97
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	У звітному році ПП "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СИНТЕЗ-АУДИТ-ФІНАНС" надавала Товариству послуги з аудиторського огляду річної фінансової звітності за 2018 звітний рік, а також надання висновку щодо Звіту про корпоративне управління за 2018 рік.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛАН-РЕЄСТР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25582859
Місцезнаходження	18036, Україна, Черкаська обл., д/н р-н, м. Черкаси, ВУЛИЦЯ СМІЛЯНСЬКА, будинок 145
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286574
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(0472) 65-13-82
Факс	(0472) 65-13-82
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	У звітному році ТОВ "АЛАН-РЕЄСТР" надавало Товариству депозитарні послуги з обслуговування рахунку в цінних паперах.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30115243
Місцезнаходження	03062, Україна, д/н р-н, м. Київ, ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ № 569183
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.12.2010
Міжміський код та телефон	(044) 536-00-20
Факс	(044) 536-00-21
Вид діяльності	СТРАХУВАННЯ ЦИВІЛЬНО-ПРАВОВОЇ ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ ВЛАСНИКІВ НАЗЕМНИХ ТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ
Опис	У звітному році ПрАТ "СГ "ТАС" надавало Товариству послуги зі страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів відповідно до зазначеної ліцензії. Крім того, у звітному році ПрАТ "СГ "ТАС" надавало Товариству послуги з ОСОБИСТОГО СТРАХУВАННЯ ВІД НЕЩАСНИХ ВИПАДКІВ НА

	ТРАНСПОРТІ відповідно до ліцензії АВ № 500444 від 19.05.2009, виданої Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.
--	---

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "УНІКА"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20033533
Місцезнаходження	01032, Україна, д/н р-н, м. Київ, ВУЛИЦЯ САКСАГАНСЬКОГО, будинок 70-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 293975
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.08.2014
Міжміський код та телефон	(044) 225 60 00
Факс	(044) 225 60 07
Вид діяльності	СТРАХУВАННЯ МАЙНА [КРІМ ЗАЛІЗНИЧНОГО, НАЗЕМНОГО, ПОВІТРЯНОГО, ВОДНОГО ТРАНСПОРТУ (МОРСЬКОГО ВНУТРІШНЬОГО ТА ІНШИХ ВИДІВ ВОДНОГО ТРАНСПОРТУ), ВАНТАЖІВ ТА БАГАЖУ (ВАНТАЖОБАГАЖУ)]
Опис	У звітному році ПрАТ "СК "УНІКА" надавало Товариству послуги зі страхування майна відповідно до зазначеної ліцензії. Крім того, у звітному році ПрАТ "СК "УНІКА" надавало Товариству послуги з СТРАХУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ (КРІМ ЗАЛІЗНИЧНОГО) відповідно до ліцензії АЕ № 293990 від 07.08.2014, виданої Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

		Дата	КОДИ
		01.01.2020	
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДГМ ГРУП"	за ЄДРПОУ	20267355
Територія	Дніпропетровська область, Дніпропетровськ	за КОАТУУ	1210100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво машин і устаткування для металургії	за КВЕД	28.91

Середня кількість працівників: 87

Адреса, телефон: 49000 м. Дніпро, вул. Князя Володимира Великого, буд. 5, (056) 370-34-90

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

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	360	360
первісна вартість	1001	401	401
накопичена амортизація	1002	(41)	(41)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	14 141	12 688
Основні засоби	1010	14 332	15 600
первісна вартість	1011	19 867	22 913
знос	1012	(5 535)	(7 313)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	1 208	1 330
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	30 041	29 978

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	27 232	21 988
Виробничі запаси	1101	21 299	20 061
Незавершене виробництво	1102	5 818	1 812
Готова продукція	1103	115	115
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	500	500
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	67 491	81 051
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	21 052	29 380
з бюджетом	1135	6 585	12 799
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	258	123
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	28 436	11 007
Готівка	1166	2	6
Рахунки в банках	1167	28 434	11 001
Витрати майбутніх періодів	1170	529	410
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	990	553
Усього за розділом II	1195	153 073	157 811
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	183 114	187 789

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	116 699	134 818
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	116 700	134 819

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	11 448	7 058
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:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	11 448	7 058
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	6 125
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	20 969	30 586
розрахунками з бюджетом	1620	334	2 872
у тому числі з податку на прибуток	1621	291	2 520
розрахунками зі страхування	1625	35	203
розрахунками з оплати праці	1630	176	1 376
одержаними авансами	1635	31 546	4 174
розрахунками з учасниками	1640	1 320	21
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	532	532
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	54	23
Усього за розділом III	1695	54 966	45 912
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	183 114	187 789

Примітки: Примітки до річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" за 2019 рік розміщено на власному вебсайті Емітента за адресою: <http://dhmgroup.com/ru/karta-saita/finansovye-otchety>

Керівник

Алимов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Бруцька Наталя Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДГМ ГРУП"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

20267355

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

за 2019 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	208 659	224 800
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(145 273)	(152 160)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	63 386	72 640
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	17 196	17 251
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(22 867)	(19 425)
Витрати на збут	2150	(3 846)	(10 189)
Інші операційні витрати	2180	(19 823)	(16 806)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	34 046	43 471
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	123	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	6 693	3 452
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(4 802)	(642)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(6 826)	(10 457)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	29 234	35 824
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-5 262	-6 448
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	23 972	29 376
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	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	23 972	29 376

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	126 704	147 192
Витрати на оплату праці	2505	22 327	15 770
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 008	2 962
Амортизація	2515	1 778	1 681
Інші операційні витрати	2520	27 333	43 699
Разом	2550	182 150	211 304

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	100	100
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	100	100
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	239 720,000000	293 760,00000

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

Примітки: Примітки до річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" за 2019 рік розміщено на власному вебсайті Емітента за адресою: <http://dhmgroup.com/ru/karta-saita/finansovye-otchety>

Керівник

Алимов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Бруцька Наталя Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДГМ ГРУП"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

20267355

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	191 476	218 711
Повернення податків і зборів	3005	11 128	11 554
у тому числі податку на додану вартість	3006	11 128	11 554
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	77	391
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(178 511)	(192 398)
Праці	3105	(17 818)	(13 382)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4 024)	(3 170)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(7 771)	(10 586)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 033)	(7 490)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 738)	(3 096)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5 443	11 120
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
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(3 169)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3 169	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	78 363	12 844
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(75 621)	(3 681)
Сплату дивідендів	3355	(6 757)	(3 898)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(4 802)	(642)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-8 817	4 623
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-17 429	15 743
Залишок коштів на початок року	3405	28 436	12 693
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	11 007	28 436

Примітки: Примітки до річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" за 2019 рік розміщено на власному вебсайті Емітента за адресою: <http://dhmgroup.com/ru/karta-saita/finansovye-otchety>

Керівник

Алимов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Бруцька Наталя Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДГМ
ГРУП"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

20267355

Звіт про власний капітал

За 2019 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст ований капітал	Капітал у дооцінках	Додаткови й капітал	Резервний капітал	Нерозподіл ений прибуток (непокрити й збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1	0	0	0	116 699	0	0	116 700
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	-16	0	0	-16
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1	0	0	0	116 683	0	0	116 684
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	23 972	0	0	23 972
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:	4200	0	0	0	0	-5 837	0	0	-5 837
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	18 135	0	0	18 135
Залишок на кінець року	4300	1	0	0	0	134 818	0	0	134 819

Примітки: Примітки до річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" за 2019 рік розміщено на власному вебсайті Емітента за адресою: <http://dhmgroup.com/ru/karta-saita/finansovye-otchety>

Керівник

Алимов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Бруцька Наталя Василівна

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

Коди

Дата (рік, місяць, число) 2019 12 31

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДГМ ГРУП" за ЄДРПОУ 20267355

Територія ДНПРОПЕТРОВСЬКА за КОАТУУ 1210100000

Орган державного управління за СПОДУ

Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство за КОПФГ 230

Вид економічної діяльності Виробництво машин і устаткування для металургії за КВЕД 28.91

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 рік

Форма №5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Залишок на Переоцінка Нарахо- Втрати Інші зміни за Залишок на

початок року (дооцінка +, Вибуло за рік вано від змен- рік кінець року

Групи Код Надійшло уцінка -) амортиза- шення

нематеріальних ряд- первісна накопи- за рік первісної накопи- первісна накопи- ції за рік

корисності первісної накопи- первісна накопи-

активів ка (пере- чена (переоці- ченої (переоці- чена за рік (перео- ченої (перео- чена

оцінена) аморти- неної) аморти- нена) аморти- ціненої) аморти- цінена) аморти-

вартість зація вартості зації вартість зація вартості зації вартість зація

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15

Права користування 010 - - - - -

природними ресурсами

Права користування 020 - - - - -

майном

Права на комерційні 030 - - - - -

позначення

Права на об'єкти 040 - - - - -

промислової власності

Авторське право та 050 - - - - -

суміжні з ним права

060 - - - - -

Інші нематеріальні активи 070 401 41 - - - - - 401 41

Разом 080 401 41 - - - - - 401 41

Гудвіл 090 - - - - -

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) -

вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) -

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

II. Основні засоби

Залишок на Надій- Переоцінка Вибуло за рік Нарахо- Втрати Інші зміни Залишок на у тому числі

Групи Код початок року шло (дооцінка +, вано від за рік кінець року одержані за фінан- передані в опера-

основних ряд- за рік уцінка -) амор- змен- совою орендою тивну оренду
 засобів ка первісна первіс- первісна тизації шення первіс- первісна первісна знос первісна знос
 (пере- знос ної (пе- зносу (пере- знос за рік корис- ної (пе- зносу (пере- знос (перео- (перео-
 оцінена) реоці- оцінена) ності реоці- оцінена) цінена) цінена)
 вартість неної) вартість неної) вартість вартість вартість
 вартості варто-
 сті

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19

Земельні ділянки 100 - - - - -

Інвестиційна 105 - - - - -

нерухомість

Капітальні витрати на 110 - - - - -

поліпшення земель

Будинки, споруди та 120 1182 633 - - - - - 70 - - - 1182 703 - - - -

передавальні пристрої

Машини та обладнання 130 7091 45 2800 - - - - - 676 - - - 9891 721 - - - -

Транспортні засоби 140 6453 2389 - - - - - 926 - - - 6453 3315 - - - -

Інструменти, прилади, 150 - - - - -

інвентар (меблі)

Тварини 160 - - - - -

Багаторічні насадження 170 - - - - -

Інші основні засоби 180 5141 2468 246 - - - - - 106 - - - 5387 2574 - - - -

Бібліотечні фонди 190 - - - - -

Малоцінні необоротні 200 - - - - -

матеріальні активи

Тимчасові (нетитульні) 210 - - - - -

споруди

Природні ресурси 220 - - - - -

Інвентарна тара 230 - - - - -

Предмети прокату 240 - - - - -

Інші необоротні 250 - - - - -

матеріальні активи

Разом 260 19867 5535 3046 - - - - - 1778 - - - 22913 7313 - - - -

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності (261) -

вартість оформлених у заставу основних засобів (262) -

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (263) -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (264) -

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів (2641) -

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу (265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (2651) -

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) -

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (267) -

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (268) -

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (269) -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника Код За рік На кінець

рядка року

1 2 3 4

Капітальне будівництво 280 - -

Придбання (виготовлення) основних засобів 290 3046 12688

Придбання (виготовлення) інших 300 - -

необоротних матеріальних активів

Придбання (створення) нематеріальних активів 310 - -

Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів 320 - -

Інші 330 - -

Разом 340 3046 12688

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) -

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника Код За рік На кінець року

рядка довгострокові поточні

1 2 3 4 5

А. Фінансові інвестиції за методом

участі в капіталі в:

асоційовані підприємства 350 - 1330 -

дочірні підприємства 360 - - -

спільну діяльність 370 - - -

Б. Інші Фінансові інвестиції в:

частки і паї у статутному капіталі 380 - - -

інших підприємств

акції 390 - - -

облігації 400 - - -

інші 410 - - -

Разом (розд.А + розд.Б) 420 - 1330 -

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -

за справедливою вартістю (422) -

за амортизованою собівартістю (423) -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -

за справедливою вартістю (425) -

за амортизованою собівартістю (426) -

V. Доходи і витрати

Найменування показника Код Доходи Витрати

рядка

1 2 3 4

А. Інші операційні доходи і витрати

Операційна оренда активів 440 - -

Операційна курсова різниця 450 - -

Реалізація інших оборотних активів 460 - -

Штрафи, пені, неустойки 470 - -

Утримання об'єктів житлово-комунального 480 - -

і соціально-культурного призначення

Інші операційні доходи і витрати 490 17196 19823

у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів 491 X -
непродуктивні витрати і втрати 492 X -

Б. Доходи і витрати від участі в
капіталі за інвестиціями в:
асоційовані підприємства 500 123 -
дочірні підприємства 510 - -
спільну діяльність 520 - -

В. Інші фінансові доходи і витрати
Дивіденди 530 - х
Проценти 540 х 4802
Фінансова оренда активів 550 - -
Інші фінансові доходи і витрати 560 - -

Г. Інші доходи і витрати
Реалізація фінансових інвестицій 570 - -
Доходи від об'єднання підприємств 580 - -
Результат оцінки корисності 590 - -
Неопераційна курсова різниця 600 6693 6826
Безоплатно одержані активи 610 - х
Списання необоротних активів 620 х -
Інші доходи і витрати 630 - -
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) -
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) - %
Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника Код На кінець року
рядка
1 2 3

Готівка 640 6
Поточний рахунок у банку 650 11001
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) 660 -
Грошові кошти в дорозі 670 -
Еквіваленти грошових коштів 680 -
Разом 690 11007

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких
обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Збільшення за звіт. рік Використано Сторновано Сума очікува-

Види забезпечень Код Залишок у звітному невикорис- ного відшкоду- Залишок
і резервів рядка на початок нараховано додаткові році тану суму у вання витрат на кінець
року (створено) відрахуван- звітному іншою стороною, року
ня році що врахована
при оцінці за-
безпечення

1 2 3 4 5 6 7 8 9

Забезпечення на виплату відпусток працівникам 710 - - - - -

Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення 720 - - - - -

Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань 730 - - - - -

Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію 740 - - - - -

Забезпечення наступних витрат на виконання 750 - - - - -

зобов'язань щодо обтяжливих контрактів

760 - - - - -

770 - - - - -

Резерв сумнівних боргів 775 - - - - -

Разом 780 - - - - -

VIII.Запаси

Код Балансова вар- Переоцінка за рік

Найменування показника рядка тість на кінець збільшення чистої
року вартості реалізації * уцінка

1 2 3 4 5

Сировина і матеріали 800 18041 - -

Купівельні напівфабрикати та комплектуючі 810 - - -
вироби

Паливо 820 145 - -

Тара і тарні матеріали 830 - - -

Будівельні матеріали 840 1535 - -

Запасні частини 850 197 - -

Матеріали сільськогосподарського 860 - - -
призначення

Поточні біологічні активи 870 - - -

Малоцінні та швидкозношувані предмети 880 143 - -

Незавершене виробництво 890 1812 - -

Готова продукція 900 115 - -

Товари 910 - - -

Разом 920 21988 - -

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
відображених за чистою вартістю реалізації (921) -
переданих у переробку (922) -
оформлених в заставу (923) -
переданих на комісію (924) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -

З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926) -
* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Код Всього на у т.ч. за строками непогашення

Найменування показника рядка кінець року

до 12 місяців від 12 до від 18 до

18 місяців 36 місяців

1 2 3 4 5 6

Дебіторська заборгованість за 940 81051 81051 - -

товари, роботи, послуги

Інша поточна дебіторська 950 - - - -
заборгованість

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника Код Сума

рядка

1 2 3

Виявлено (списано) за рік нестач і втрат 960 -

Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році 970 -

Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за 980 -
якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)

XI. Будівельні контракти

Найменування показника Код

рядка Сума

1 2 3

Дохід за будівельними контрактами за звітний рік 1110 -

Заборгованість на кінець звітного року:

валова замовників 1120 -

валова замовникам 1130 -

з авансів отриманих 1140 -

Сума затриманих коштів на кінець року 1150 -

Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами 1160 -

XII. Податок на прибуток

Найменування показника Код

рядка Сума

1 2 3

Поточний податок на прибуток 1210 5262

Відстрочені податкові активи: на початок звітного року 1220 -

на кінець звітного року 1225 -

Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року 1230 -

на кінець звітного року 1235 -

Включено до Звіту про фінансові результати - усього 1240 5262

у тому числі:

поточний податок на прибуток 1241 5262

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів 1242 -

збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань 1243 -

Відображено у складі власного капіталу - усього 1250 -

у тому числі:

поточний податок на прибуток 1251 -

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів 1252 -

збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань 1253 -

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника Код

рядка Сума

1 2 3

Нараховано за звітний рік 1300 1778

Використано за рік - усього 1310 -

в тому числі на:

будівництво об'єктів 1311 -

придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів 1312 -

з них машини та обладнання 1313 -

придбання (створення) нематеріальних активів 1314 -

погашення отриманих на капітальні інвестиції позик 1315 -

1316 -

1317 -

XIV. Біологічні активи

Обліковуються за первісною вартістю Обліковуються за справедливою вартістю

залишок на початок вибуло за рік нарахо- втрати вигоди залишок на кінець залишок

Групи Код року надійшло вано від змен- від року на надійшло зміни вибуло залишок

біологічних ряд- первісна накопи- за рік первісна накопи- аморти- шення віднов- первісна
 накопи- початок за рік вартості за рік на кінець
 активів ка вартість чена вартість чена зації корис- лення вартість чена року за рік року
 амор- амор- за рік ності корис- амор-
 тизація тизація ності тизація
 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17

Довгострокові біологічні
 активи - усього
 в тому числі: 1410 - - - - -
 робоча худоба 1411 - - - - -
 продуктивна худоба 1412 - - - - -
 багаторічні насадження 1413 - - - - -
 1414 - - - - -

інші довгострокові
 біологічні активи 1415 - - - - -

Поточні біологічні активи -
 усього

в тому числі: 1420 - х - - х х - - - х - - - -

тварини на вирощуванні
 та відгодівлі 1421 - х - - х х - - - х - - - -

біологічні активи в стані
 біологічних перетворень

(крім тварин на
 вирощуванні та відгодівлі) 1422 - х - - х х - - - х - - - -
 1423 - х - - х х - - - х - - - -

інші поточні біологічні
 активи 1424 - х - - х х - - - х - - - -

Разом 1430 - - - - -

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового
 фінансування (1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів,
 первісна вартість (1432) -

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,
 утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують
 передбачені (1433) -

законодавством обмеження права власності

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції
 та додаткових біологічних активів

Вартість Витрати, по- Результат від Фінансовий результат

Найменування показника Код первісного в'язані з первісного визнання (прибуток +, збиток -) від
 рядка визнання біологічними Уцінка Виручка від Собівартість первісного
 перетворен- дохід витрати реалізації реалізації реалізації визнання та
 нями реалізації

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11

Продукція та додаткові біологічні активи
 рослинництва - усього 1500 - - - (-) - - - - -

у тому числі:

зернові і зернобобові 1510 - (-) - (-) - - (-) - -

з них:

пшениця 1511 - (-) - (-) - - (-) - -

соя 1512 - (-) - (-) - - (-) - -
 соняшник 1513 - (-) - (-) - - (-) - -
 ріпак 1514 - (-) - (-) - - (-) - -
 цукрові буряки (фабричні) 1515 - (-) - (-) - - (-) - -
 картопля 1516 - (-) - (-) - - (-) - -
 плоди (зерняткові, кісточкові) 1517 - (-) - (-) - - (-) - -
 інша продукція рослинництва 1518 - (-) - (-) - - (-) - -
 додаткові біологічні активи рослинництва 1519 - (-) - (-) - - (-) - -
 Продукція та додаткові біологічні активи
 тваринництва - усього 1520 - (-) - (-) - - (-) - -
 у тому числі:
 приріст живої маси - усього 1530 - (-) - (-) - - (-) - -
 з нього:
 великої рогатої худоби 1531 - (-) - (-) - - (-) - -
 свиней 1532 - (-) - (-) - - (-) - -
 молоко 1533 - (-) - (-) - - (-) - -
 вовна 1534 - (-) - (-) - - (-) - -
 яйця 1535 - (-) - (-) - - (-) - -
 інша продукція тваринництва 1536 - (-) - (-) - - (-) - -
 додаткові біологічні активи тваринництва 1537 - (-) - (-) - - (-) - -
 продукція рибництва 1538 - (-) - (-) - - (-) - -
 1539 - (-) - (-) - - (-) - -
 Сільськогосподарська продукція та
 додаткові біологічні активи - разом 1540 - (-) - (-) - - (-) - -
 Керівник Алимов Геннадій Іванович
 Головний бухгалтер Бруцька Наталя Василівна

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ "Інформація за сегментами"

за 2019 рік

Форма № 6 Код за ДКУД 1801009

І. Показники пріоритетних звітних господарський сегментів
 (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Код Найменування звітних сегментів Нерозподілені Усього

Найменування показника ряд- статті

ка Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину-
 Звітний Мину- Звітний Мину-

рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18

1. Доходи звітних сегментів:

Доходи від операційної

діяльності звітних сегментів 010 - - 225855 242051 - - - - - 225855 242051

з них: 011 - - 208659 224800 - - - - - 208659 224800

доходи від реалізації продукції

(товарів, робіт, послуг):

зовнішнім покупцям

іншим звітним сегментам 012 - - - - - - - - - -

інші операційні доходи 013 - - 17196 17251 - - - - - 17196 17251

Фінансові доходи звітних

сегментів 020 - - 123 - - - - - 123 -

з них:

доходи від участі в капіталі,
 які безпосередньо стосуються
 звітнього сегмента 021 - - 123 - - - - - 123 -
 інші фінансові доходи 022 - - - - -
 інші доходи 030 - - 6693 3452 - - - - - 6693 3452
 Усього доходів звітних
 сегментів 040 - - 232671 245503 - - - - - 232671 245503
 Нерозподілені доходи 050 x x x x x x x x x x - - - -
 з них:
 доходи від операційної
 діяльності 051 x x x x x x x x x x - - - -
 фінансові доходи 052 x x x x x x x x x x - - - -
 Вирахування доходів від
 реалізації продукції (товарів,
 робіт, послуг) іншим звітним
 сегментам 060 - - - - -
 Усього доходів підприємства
 (р. 040 + р. 050 - р. 060) 070 - - 232671 245503 - - - - - 232671 245503
 2. Витрати звітних сегментів:
 Витрати операційної діяльності 080 - - 145273 152160 - - - - - 145273 152160
 з них:
 собівартість реалізованої
 продукції (товарів, робіт,
 послуг):
 зовнішнім покупцям 081 - - 145273 152160 - - - - - 145273 152160
 іншим звітним сегментам 082 - - - - -
 Адміністративні витрати 090 - - 22867 19425 - - - - - 22867 19425
 Витрати на збут 100 - - 3846 10189 - - - - - 3846 10189
 Інші операційні витрати 110 - - 19823 16806 - - - - - 19823 16806
 Фінансові витрати звітних
 сегментів 120 - - 4802 642 - - - - - 4802 642
 з них:
 втрати від участі в капіталі,
 які безпосередньо можна
 віднести до звітнього сегмента 121 - - - - -
 сплата відсотків по кредитах 122 - - 4802 642 - - - - - 4802 642
 Інші витрати 130 - - 6826 10457 - - - - - 6826 10457
 Усього витрат звітних
 сегментів 140 - - 203437 209679 - - - - - 203437 209679
 Нерозподілені витрати 150 x x x x x x x x x x 5262 6448 5262 6448
 з них:
 адміністративні, збутові та
 інші витрати операційної
 діяльності, не розподілені на
 звітні сегменти 151 x x x x x x x x x x - - - -
 фінансові витрати 152 x x x x x x x x x x - - - -
 податок на прибуток 154 x x x x x x x x x x 5262 6448 5262 6448
 Вирахування собівартості
 реалізованої продукції (товарів,
 робіт, послуг) іншим звітним
 сегментам 160 - - - - -

Усього витрат підприємства

(р. 140 + р. 150 - р. 160) 170 -- 203437 209679 - - - - - 5262 6448 208699 216127

3. Фінансовий результат

діяльності сегмента

(р. 040 - р. 140) 180 -- 29234 35824 - - - - - 29234 35824

4. Фінансовий результат

діяльності підприємства

(р. 070 - р. 170) 190 -- 29234 35824 - - - - - 5262 -6448 23972 29376

5. Активи звітних сегментів 200 -- 187789 183114 - - - - - 187789 183114

з них:

201 -- 187789 183114 - - - - - 187789 183114

202 - - - - -

203 - - - - -

204 - - - - -

205 - - - - -

Нерозподілені активи 220 x x x x x x x x x x - - - -

з них:

221 x x x x x x x x x x - - - -

222 x x x x x x x x x x - - - -

223 x x x x x x x x x x - - - -

224 x x x x x x x x x x - - - -

Усього активів підприємства 230 -- 187789 183114 - - - - - 187789 183114

6. Зобов'язання звітних

сегментів 240 -- 52970 66414 - - - - - 52970 66414

з них:

1595 241 -- 13183 11448 - - - - - 13183 11448

1695 242 -- 39787 54966 - - - - - 39787 54966

243 - - - - -

244 - - - - -

Нерозподілені зобов'язання 260 x x x x x x x x x x - - - -

з них:

261 x x x x x x x x x x - - - -

262 x x x x x x x x x x - - - -

263 x x x x x x x x x x - - - -

264 x x x x x x x x x x - - - -

Усього зобов'язань підприєм-

ства (р. 240 + р. 260) 270 -- 52970 66414 - - - - - 52970 66414

7. Капітальні інвестиції 280 -- 3046 13866 - - - - - 3046 13866

8. Амортизація необоротних

активів 290 -- 1778 1681 - - - - - 1778 1681

II. Показники за допоміжними звітними господарськими сегментами

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника Код Найменування звітних сегментів Нерозподілені Усього
ряд- статті

ка Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину-
Звітний Мину- Звітний Мину-

рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18

Доходи від реалізації

продукції (товарів, робіт,

послуг) зовнішнім покупцям 300 -- 208659 224800 - - - - - 208659 224800

Балансова вартість активів

звітних сегментів 310 -- 187789 183114 ----- 187789 183114

Капітальні інвестиції 320 -- 3046 13866 ----- 3046 13866

330 -----

340 -----

III. Показники за допоміжними звітними географічними виробничий сегментами

(виробничий, збутовий)

Найменування показника Код Найменування звітних сегментів Нерозподілені Усього

ряд- статті

ка Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину- Звітний Мину-

Звітний Мину- Звітний Мину-

рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік рік лий рік

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18

Доходи від реалізації

продукції (товарів, робіт,

послуг) зовнішнім покупцям 350 -- 208659 224800 ----- 208659 224800

Балансова вартість активів

звітних сегментів 360 -- 187789 183114 ----- 187789 183114

Капітальні інвестиції 370 -- 3046 13866 ----- 3046 13866

380 -----

390 -----

Керівник Алимов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер Бруцька Наталя Василівна

Примітки та розкриття інформації до фінансової звітності за 2019 рік

Приватне Акціонерне Товариство "ДГМ ГРУП"

ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Повне найменування емітента: Приватне Акціонерне Товариство "ДГМ ГРУП" (надалі по тексту - Товариство).

Товариство є емітентом простих іменних акцій і має право здійснювати емісію власних цінних паперів.

Ідентифікаційний код юридичної особи: 20267355.

Дата державної реєстрації: 20.01.1994 року.

Місцезнаходження: Україна, 49000, Дніпропетровська область, м. Дніпро, вул. Князя Володимира Великого буд.5

Міжміський код, телефон та факс: +380562386963.

Офіційний сайт Товариства: DHMGROUP.COM

Середня кількість працівників протягом звітного періоду (осіб): 87.

Відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та згідно вимог національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - П(С)БО) ПрАТ "ДГМ ГРУП" дотримувалося основних принципів ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності. Товариством використовується автоматизована форма ведення бухгалтерського обліку за допомогою прикладного програмного забезпечення, відповідно вимогам закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999р. із змінами та доповненнями. Під час ведення бухгалтерського обліку та підготовки фінансової звітності використовувались ті професійні судження та положення систем обліку, котрі дозволяють однозначно тлумачити інформацію фінансової звітності.

Метою діяльності Товариства є задоволення суспільних потреб у продукції виробничо-технічного призначення, товарах народного споживання, роботах, послугах, а також отримання прибутку і задоволення на його основі соціальних та економічних інтересів акціонерів та членів трудового колективу.

Основні види діяльності за КВЕД:

28.91 Виробництво машин та устаткування для металургії

Ліцензій немає

Основними видами діяльності Товариства у звітному році були виробництво. Товариство також отримувало інші операційні доходи від: реалізації запасів, курсових різниць, від участі в капіталі, тощо.

У звітному періоді Товариством проведено щорічну інвентаризацію:

- дебіторської заборгованості станом на 01.11.2019р., згідно наказу генерального директора Товариства від 29.10.2019р.;
- основних засобів, малоцінних необоротних активів, нематеріальних активів та незавершених капітальних інвестицій, грошових коштів станом на 01.11.2019р. (за виключенням виставкових стендів, меблі та іншої комп'ютерної техніки на підставі абз. п.10 розд.І Положення про інвентаризацію активів і зобов'язань, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014р. №879), згідно наказу генерального директора Товариства від 29.10.2019р.;
- товарно-матеріальних цінностей, готової продукції, незавершеного виробництва (запаси) станом на 01.11.2019р., згідно наказу генерального директора Товариства від 29.11.2019р.

ОСНОВИ ПІДГОТОВКИ, ПОДАННЯ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Річна фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства для задоволення інформаційних потреб користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалась також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Фінансова звітність Товариства не становить комерційної таємниці, крім випадків, передбачених законодавством України.

Основа та принципи обліку та складання фінансової звітності

Річна фінансова звітність підготовлена на основі національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні (надалі - П(С)БО).

Товариство забезпечує бухгалтерський облік та формує фінансову звітність з дотриманням таких принципів:

історичної (фактичної) собівартості, що визначає пріоритет оцінки активів, виходячи з витрат на їх виробництво та придбання;

автономності, за яким Товариство розглядається як юридична особа, що відокремлена від власників, тому особисте майно і зобов'язання власників не відображаються у фінансовій звітності;

безперервності діяльності, що передбачає оцінку активів і зобов'язань, виходячи з припущення, що діяльність Товариства триватиме далі;

періодичності, що припускає розподіл діяльності на певні періоди з метою складання фінансової звітності;

нарахування та відповідності доходів і витрат, за яким для визначення фінансового результату звітного періоду порівнюються доходи звітного періоду з витратами, які були здійснені для отримання цих доходів (при цьому доходи і витрати відображаються в обліку і звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей);

повного висвітлення, згідно з яким фінансова звітність містить всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, що можуть вплинути на рішення, які приймаються користувачами на її основі;

послідовності, який передбачає постійне (із року в рік) застосування обраної облікової політики, і, якщо відбулася зміна облікової політики, вона повинна бути обґрунтована і розкрита у фінансовій звітності;

обачності, згідно з яким методи оцінки, що застосовуються в бухгалтерському обліку,

запобігають заниженню оцінки зобов'язань та витрат, і завищенню оцінки активів і доходів; превалювання сутності над формою, за яким операції обліковуються відповідно до їх сутності, а не лише виходячи з юридичної форми; єдиного грошового вимірника, який передбачає вимірювання та узагальнення всіх операцій у фінансовій звітності в єдиній грошовій одиниці.

Якісні характеристики фінансової звітності

- дохідливість і зрозумілість її користувачам за умови, що вони мають достатні знання та зацікавлені у сприйнятті цієї інформації;
- достовірність (інформація є достовірною, якщо вона не містить помилок та перекручень, які здатні вплинути на рішення користувачів звітності);
- доречність (інформація, яка впливає на прийняття рішень користувачами, і дає змогу вчасно оцінити минулі, теперішні та майбутні події, підтвердити та скоригувати їхні оцінки, зроблені у минулому).

Функціональна валюта та валюта подання

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Вся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі. Гривня не є вільноконвертованою валютою за межами України.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, затверджена до випуску керівництвом Товариства 25 лютого 2019 року.

Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається 2019 календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

Припущення щодо функціонування Товариства в найближчому майбутньому, ризики та невизначеності

Фінансова звітність Товариства підготовлена на основі припущення, що воно функціонуватиме невизначено довго в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Досвід, історія розвитку та напрацьована база постійних корпоративних клієнтів Товариства дозволяє чекати притоку грошових коштів. При цьому слід зазначити, що на діяльність Товариства впливають такі фактори:

- політичні, фінансові та економічні фактори нестабільності в державі Україна, а також кризові явища у світовій економіці,
- нестабільність правового поля, особливо у регуляторній сфері та оподаткуванні,
- досить високий рівень оподаткування, неоднозначне тлумачення нормативних актів щодо оподаткування контролюючими органами, а також вагомі санкції за несвоєчасне виконання платіжних зобов'язань у сфері оплати нарахованих податків.

В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні фінансово-господарські операції, можливість відшкодування вартості активів та здатність Товариства обслуговувати і платити за своїми зобов'язаннями в міру настання термінів їх погашення.

Проте керівництво впевнене, що не зважаючи на існуючі ризики, Товариство зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому. Також Товариство не має наміру і потреби ліквідуватись, або припиняти свою фінансово-господарську діяльність. Планується в подальшому працювати та одержувати прибутки за рахунок активізації продажів та розвитку нових напрямів бізнесу у рамках дозволених видів діяльності. Фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум, які були б необхідні, якби Товариство було неспроможним продовжувати свою діяльність в майбутньому, і якби воно реалізовувало свої активи не в ході звичайної діяльності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Облікова політика - це конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані Товариством при складанні та поданні фінансової звітності. На протязі звітного

періоду облікова політика залишалася незмінною.

Основним критерієм вибору облікової політики щодо класифікації, оцінки активів, зобов'язань та власного капіталу встановлено норми П(С)БО в Україні.

Облікова політика Товариства може змінюватися у випадках, якщо:

- змінюються статутні вимоги Товариства;
- змінюються вимоги органу, який здійснює функції з державного регулювання методології бухгалтерського обліку та фінансової звітності;
- зміни облікової політики забезпечать більш достовірне відображення господарських операцій у бухгалтерському обліку і фінансовій звітності.

Дохід

Дохід визнається Товариством під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу, за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників (акціонерів), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться способом вивченням виконаної роботи. Дохід відображається за методом нарахування.

Визначений дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не повинен коригуватись на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами.

Витрати

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення, або розподілу акціонерами), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Витрати відображаються за методом нарахування. У виробництві використовується простий метод обліку витрат на виробництво та калькулювання фактичної виробничої собівартості продукції.

Податок на прибуток

Товариство є платником податку на прибуток на загальних підставах.

Витрати з податку на прибуток включають в себе податок на прибуток поточного періоду та відстрочений податок. Поточний та відстрочений податки на прибуток відображаються у складі прибутку або збитку за період, за винятком тієї їх частини, яка відноситься до угоди з об'єднання бізнесу або до операцій, визнаним безпосередньо у складі власного капіталу або в іншому сукупному прибутку. Поточний податок на прибуток являє собою суму податку, що підлягає сплаті або отриманню стосовно оподатковуваного прибутку чи податкового збитку за рік, розрахованих на основі чинних або в основному введених в дію станом на звітну дату податкових ставок, а також всі коригування величини зобов'язання по сплаті податку на прибуток за минулі роки, який підлягає стягненню податковими органами або виплату їм.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відображаються в балансі (звіті про фінансовий стан) окремими статтями необоротних активів і довгострокових зобов'язань.

У проміжній фінансовій звітності відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання наводяться (у балансі) в сумі зазначених активів і зобов'язань, що визначені на 31 грудня попереднього року без їх обчислення на дату проміжної фінансової звітності.

Основні засоби

Основні засоби - це матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання їх у процесі виробничої діяльності або постачання готової продукції, товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних

функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік).

У Звіті про фінансовий стан (балансі) Товариство відображає залишкову вартість основних засобів, яка розраховується як різниця між первісною вартістю та сумою амортизації.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про фінансові результати (звіті про сукупний дохід) в тому періоді, в якому вони були понесені.

Амортизацію основних засобів Товариство розраховує за прямолінійним методом за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання. Ліквідаційна вартість основних засобів вважається несуттєвою і рівною 1 (одна) гривні.

Мінімальні строки корисного використання та групи обліку основних засобів:

Група Найменування групи основних засобів роки

1	Земельні ділянки	-
3	Будівлі	20
3	Споруди	15
3	Передавальні пристрої	10
4	Машини та обладнання	5

З них: електронно-обчислювальні машини, машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми, інші інформаційні системи, комутатори, модеми, маршрутизатори, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові) мікрофони і рації вартість яких перевищує 2500 гривень.

5	Транспортні засоби	5
6	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
9	Інші основні засоби	12
10	Бібліотечні фонди	-
11	Малоцінні необоротні матеріальні активи	-
12	Тимчасові (нетитульні) споруди	5

На земельні ділянки амортизація не нараховується. Амортизація поліпшення орендованих основних засобів здійснюється протягом найменшого з двох строків: або строку оренди, або строку корисної експлуатації.

Товариство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу (не менш як на 10%). У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт.

Інші необоротні матеріальні активи

Активи, строк корисного використання яких більше одного року і вартістю менше 6000,00 гривень, в тому числі бібліотечні фонди, відносяться до складу малоцінних необоротних матеріальних активів. Зміна вартісних ознак предметів, що входять до складу малоцінних необоротних матеріальних активів, розглядається як зміна облікових оцінок. У зв'язку із зміною вартісних ознак зміни в бухгалтерському обліку щодо основних засобів, зарахованих на баланс в попередніх періодах, не проводились.

Амортизацію інших необоротних матеріальних активів Товариство нараховує за прямолінійним методом. Амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховується у першому місяці використання об'єкта в розмірі 50 відсотків його вартості, яка амортизується, та решта 50 відсотків вартості, яка амортизується, у місяці їх вилучення з активів (списання з балансу) внаслідок невідповідності критеріям визнання активом.

Такі малоцінні необоротні матеріальні активи і бібліотечні фонди, не підлягають переоцінці.

Нематеріальні активи

Нематеріальний актив - це немонетарний актив, який не має фізичної субстанції та може бути ідентифікований.

У Звіті про фінансовий стан (балансі) Товариство відображає залишкову вартість основних засобів, яка розраховується як різниця між первісною вартістю та сумою амортизації та сумою будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. По всіх об'єктах нематеріальних активів встановлено ліквідаційну вартість рівною нулю. Строк корисного використання (експлуатації) об'єкта переглядається в разі зміни очікуваних економічних вигод від його використання.

Мінімальні строки корисного використання та групи обліку нематеріальних активів:

Найменування групи нематеріальних активів Строк дії права користування

група 1 - права користування природними ресурсами (право користування надрами, іншими ресурсами природного середовища, геологічною та іншою інформацією про природне середовище); відповідно до правовстановлюючого документа

група 2 - права користування майном (право користування земельною ділянкою, крім права постійного користування земельною ділянкою, відповідно до закону, право користування будівлею, право на оренду приміщень тощо); відповідно до правовстановлюючого документа

група 3 - права на комерційні позначення (права на торговельні марки (знаки для товарів і послуг), комерційні (фірмові) найменування тощо), крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті; відповідно до правовстановлюючого документа

група 4 - права на об'єкти промислової власності (право на винаходи, корисні моделі, промислові зразки, сорти рослин, породи тварин, компонування (топографії) інтегральних мікросхем, комерційні таємниці, в тому числі ноу-хау, захист від недобросовісної конкуренції тощо) крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті; відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 5 років

група 5 - авторське право та суміжні з ним права (право на літературні, художні, музичні твори, комп'ютерні програми, програми для електронно-обчислювальних машин, компіляції даних (бази даних), фонограми, відеограми, передачі (програми) організацій мовлення тощо) крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті; відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 2 роки

група 6 - інші нематеріальні активи (право на ведення діяльності, використання економічних та інших привілеїв тощо) відповідно до правовстановлюючого документа

Облік вартості нематеріального активу, яка амортизується, належить вести за кожним з об'єктів, що входить до складу окремої групи. Якщо, відповідно до правовстановлюючого документу, строк дії права користування нематеріальним активом не встановлено, такий строк повинен становити 10 років безперервної експлуатації, за умови, що його використання пов'язане з господарською діяльністю підприємства. Нематеріальні активи з невизначеним строком корисного використання амортизації не підлягають.

Необоротні активи, які утримуються для продажу

Необоротний актив та група вибуття визнаються утримуваними для продажу у разі, якщо:

- економічні вигоди очікується отримати від їх продажу, а не від їх використання за призначенням;
- вони готові до продажу у їх теперішньому стані;
- їх продаж, як очікується, буде завершено протягом року з дати визнання їх такими, що утримуються для продажу;
- умови їх продажу відповідають звичайним умовам продажу для подібних активів;
- здійснення їх продажу має високу ймовірність, зокрема якщо керівництвом підприємства підготовлено відповідний план або укладено твердий контракт про продаж, здійснюється їх активна пропозиція на ринку за ціною, що відповідає справедливій вартості.

Необоротні активи і групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу оцінюються по найменшій вартості - або балансовій вартості, або справедливій вартості за вирахуванням витрат

на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

Фінансові інвестиції:

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Якщо придбання фінансової інвестиції здійснюється шляхом обміну на інші активи, то її собівартість визначається за справедливою вартістю цих активів. Дивіденди, відсотки, що підлягають отриманню за фінансовими інвестиціями, відображаються як фінансовий дохід інвестора, крім випадків, коли такі надходження не відповідають критеріям визнання доходу, встановленим П(С)БО 15 "Дохід". Фінансові інвестиції на дату балансу відображаються за справедливою вартістю. Інвестиції справедливої вартості яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення корисності інвестиції.

Запаси

Запаси - це активи Товариства, які відповідають таким критеріям:

- 1) утримуються для продажу у звичайній господарській діяльності;
- 2) перебувають у процесі виробництва для такого продажу або,
- 3) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси включають в себе сировину (матеріали), готову продукцію, напівфабрикати, паливо, запасні частини, незавершене виробництво, товари.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається кожне найменування цінностей (у розрізі номенклатурних номерів, замовлень, товарних актів). Первісна вартість запасів, придбаних за плату, визначається за собівартістю запасів, яка складається з таких понесених підприємством фактичних витрат. Транспортно-заготівельні витрати (в тому числі суми мита і зборів нарахованих митними органами) повинні включатися до первісної вартості конкретних найменувань, груп, видів запасів при їх оприбуткуванні у разі, якщо можна достовірно визначити суми таких витрат, які безпосередньо відносяться до придбаних запасів.

Оцінку запасів (матеріалів, комплектуючих виробів, МШП та інших) при придбанні Товариство здійснює по фактичній собівартості.

При вибутті запасів (відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продажу та іншому вибутті) Товариством обрано метод оцінки собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО).

Для всіх одиниць бухгалтерського обліку запасів, що мають однакове призначення та однакові умови використання, застосовується тільки один метод.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними особами протягом строку їх фактичного використання.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

До грошових коштів та їх еквівалентів відносяться кошти на поточних рахунках в банках та короткострокові високоліквідні фінансові інвестиції, які вільно конвертуються у певні суми грошових коштів і які характеризуються незначним ризиком зміни вартості.

Перерахунок іноземної валюти

Операції в іноземній валюті обліковуються Товариством в національній валюті України - гривні по курсу Національного банку України на дату операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються по курсу Національного банку України на звітну дату. Всі курсові різниці включаються у звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід).

Товариство використовувало такі офіційні курси обміну валют на кінець року під час підготовки цієї фінансової звітності:

Співвідношення валют Офіційний курс НБУ на 31.12.2019р. Офіційний курс НБУ на 31.12.2018р.

Гривень до 1 долара США 23,6862 27,6883

Гривень до 1 євро 26,422 31,7141

Гривень до 1 рубля Росії 0,3816 0,3983

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Обчислення резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. За цим методом величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Нарахування суми резерву сумнівних боргів відображається у складі інших операційних витрат.

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням суми резерву сумнівних боргів. У випадку недостатності сум нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Суми сплати раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включаються до складу інших операційних доходів.

Списання безнадійної заборгованості за рахунок сформованого резерву здійснюється за рішенням керівництва на підставі подання документів від керівників підрозділів, які ініціюють активні операції Товариства та в подальшому супроводжують їх, та відомостей про стан заборгованості від головного бухгалтера. Визначена на основі класифікації дебіторської заборгованості величина сумнівних боргів на дату балансу становить залишок резерву сумнівних боргів на ту саму дату. Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включає заборгованість фінансових і фіскальних органів, а також авансові платежі, переплату за податками і зборами, іншими платежами до бюджету, та відображається в балансі із виділенням заборгованості з податку на прибуток. Це поточна дебіторська заборгованість, щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено

Зобов'язання та забезпечення

Зобов'язання відображається в балансі, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод в майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість нараховується, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і обліковується за сумою погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на: довгострокові; поточні; непередбачені зобов'язання; доходи майбутніх періодів.

Поточними зобов'язаннями визнаються зобов'язання, які будуть погашені протягом операційного циклу Товариства або повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців, починаючи з дати балансу.

Довгостроковими зобов'язаннями визнаються всі зобов'язання, які не є поточними.

Непередбачені зобов'язання відображаються в обліку на позабалансових рахунках за обліковою оцінкою.

Забезпеченням вважаються зобов'язання з невизначеними сумою або часом погашення на дату балансу. Забезпечення створюються товариством для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат в разі необхідності. Суми створених забезпечень визнаються витратами. Заборонено створювати забезпечення для покриття майбутніх збитків від діяльності Товариства.

Забезпечення використовується для відшкодування лише тих витрат, для покриття яких воно було створено.

В Товаристві створюються забезпечення на виплату відпусток працівникам та забезпечення інших витрат.

Умовні зобов'язання та умовні активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною.

Власний капітал

Зареєстрований капітал:

Зареєстрований капітал Товариства представлено у звіті про фінансовий стан (балансі) статутним капіталом, який відображає суми заявлених та повністю сплачених часток засновників (акціонерів).

Капітал у дооцінках:

Капітал у дооцінках відображає суми дооцінки фінансових інвестицій, необоротних активів, а також суми збільшення власного капіталу Товариства.

Додатковий капітал:

В додатковому капіталі відображається сума безкоштовно отриманих необоротних активів, сума капіталу, який вкладено засновниками (акціонерами) понад статутний капітал, накопичені курсові різниці, які відображаються у складі власного капіталу та інші складові додаткового капіталу. У разі якщо інформація про розмір емісійного доходу та накопичених курсових різниць відповідає ознакам суттєвості, вона розкривається у додаткових статтях "Емісійний дохід" та "Накопичені курсові різниці". До підсумку балансу включається загальна сума додаткового капіталу.

Витрати на персонал та відповідні відрахування

Заробітна плата, єдиний соціальний внесок, щорічні відпускні виплати та виплати за лікарняними листками, преміальні і негрошові пільги нараховуються у тому періоді, в якому відповідні послуги надаються працівниками. Товариство не має жодних правових чи таких, що впливають зі сформованої ділової практики, зобов'язань з виплати пенсій або аналогічних виплат.

Дивіденди

Дивіденди акціонерам Товариства визнаються в момент, коли їхня виплата є юридично обґрунтованою. Право на отримання частини прибутку (дивідендів) мають особи, які є акціонерами Товариства на дату прийняття рішення про виплату дивідендів. Дивіденди по акціях виплачуються після ухвалення відповідного рішення, і в строк визначений Загальними зборами акціонерів.

Звітність за сегментами

Товариства виділяє та складає звітність за сегментами (господарський, виробничий).

Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язані сторони - особи, стосунки між якими обумовлюють можливість однієї сторони контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою стороною. Пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Перелік пов'язаних сторін визначається Товариством враховуючи сутність відносин, а не лише юридичну форму (превалювання сутності над формою).

До операцій пов'язаних сторін, зокрема, належать:

- придбання або продаж готової продукції (товарів, робіт, послуг);
- придбання або продаж інших активів;

- операції за агентськими угодами;
- орендні операції;
- операції за ліцензійними угодами (передача об'єктів промислової власності тощо);
- фінансові операції;
- надання та отримання гарантій та застав;
- операції з провідним управлінським персоналом та з його близькими членами родини.

РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ, ТА ІНШЕ РОЗКРИТТЯ

Нематеріальні активи

В балансі Товариства відображено нематеріальних активів (права на об'єкти промислової власності, авторське право та суміжні з ним права, інші нематеріальні активи, сайт в мережі Інтернет), що забезпечують ведення загальної фінансово - господарської діяльності Товариства. Ця вартість розрахована як різниця між первісною вартістю та сумою нарахованої амортизації.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості нематеріальних активів:

Групи нематеріальних активів На 01.01.2019р. Надійшло за 2019р. Вибуло за 2019р.

Нараховано амортизації за 2019р. На 31.12.2019р.

первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація
амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	
Інші нематеріальні активи	401 41	- -	- 401 41
Разом	401 41	- -	- 401 41

Товариство не проводило переоцінку вартості наявних нематеріальних активів у зв'язку з відсутністю інформації щодо активного ринку на подібні активи. На звітну дату нематеріальні активи не були надані у будь-яку заставу, та не обмежені у розпорядженні та використанні Товариством.

Капітальні інвестиції

Вартість незавершених капітальних інвестицій складається з ціни придбання сировини та матеріалів, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням капітальних інвестицій.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості капітальних інвестицій:

Найменування показника Зміни за 2019р. Вартість на 31.12.2019р.

Капітальне будівництво	- -	
Придбання (виготовлення) основних засобів	3 046 12 688	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	- -	
Придбання (створення) нематеріальних активів	- -	
Разом	3 046 12 688	

Станом на звітну дату капітальні інвестиції відображено за первісною вартістю (собівартістю придбання).

Основні засоби:

В балансі Товариства відображено вартість основних засобів (які технічно забезпечують господарську діяльність Товариства) розраховану як різниця між первісною (переоціненою) вартістю та сумою нарахованої амортизації.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості основних засобів:

Групи основних засобів	Залишок на 01.01.2019р.	Надійшло за 2019р.	Вибуло за 2019р.	Нараховано амортизації за 2019р.	Залишок на 31.12.2019р.
первісна вартість	знос	первісна вартість	знос	первісна вартість	знос
Земельні ділянки					
Будинки, споруди та передавальні пристрої	1 182 633			70	1 182 703
Машини та обладнання	7 091 45	2 800		676 9 891	721

Транспортні засоби	6 453 2 389	926	6 453 3 315
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)			
Багаторічні насадження			
Інші основні фонди	5 141 2 468 246	106	5 387 2 574
Малоцінні необоротні матеріальні активи			
Тимчасові (нетитульні) споруди			
Разом	19 867 5 535 3 046	1 778	22 913 7 313

З них: залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) відсутні.; первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів складає 38 866 тис. грн.

Товариство не проводило переоцінку основних засобів на звітну дату. У результаті вивчення цін щодо аналогічних основних засобів (відносно яких така інформація доступна), керівництво дійшло висновку, що справедлива вартість об'єктів основних засобів не суттєво відрізняється від їх справедливої вартості.

Основні засоби, які надані у заставу та іпотеку банківській установі АТ "Райффайзен банк аваль", станом на 31.12.2019р. становлять 9 777 тис.грн.

Фінансові інвестиції:

Товариство в балансі не відображає зміну вартості довгострокової фінансової інвестиції. Станом на початок і кінець звітного року фінансові інвестиції відсутні.

Запаси:

Товариство відображає в балансі загальну вартість виробничих і товарних запасів, запасів незавершеного виробництва, готової продукції.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості запасів Товариства:

Найменування показника Балансова вартість на 01.01.2019р. Балансова вартість на 31.12.2019р.

Сировина і матеріали	19944	18 041
Паливо	-	145
Будівельні матеріали	1 143	1 535
Запасні частини	164	197
Малоцінні та швидкозношувані предмети	47	143
Незавершене виробництво	5 818	1 812
Готова продукція	115	115
Разом	27 231	21 988

На звітну дату балансу запаси відображено за первісною вартістю, що є найменшою з оцінок.

Дебіторська заборгованість:

В балансі Товариства відображено чисту вартість поточної дебіторської заборгованості.

Найменування показника На 01.01.2019р. На 31.12.2019р. у т. ч. за строками непогашення по групам:

	до 12 місяців	від 12 до 18 міс.	від 18 до 36 міс.
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	67 491	81 051	81 051 - -
До складу інших оборотних активів входять суми податкового кредиту з ПДВ за, а саме:			
- на 01.01.2019р.	- 990 тис.грн.;		
- на 31.12.2019р.	- 553 тис.грн.		

Грошові кошти:

Грошові кошти Товариства зберігаються на поточних банківських рахунках в національній та іноземній валюті. Облік грошових коштів і розрахунків готівковими грошовими коштами здійснюється згідно чинного законодавства стосовно ведення касових операцій.

Найменування грошових статей На 01.01.2019р. На 31.12.2019р.

Поточний рахунок у банку 28 436 | 11 007 |

Грошові кошти в дорозі - | - |

Основні поточні платежі по обслуговуванню своєї фінансово-господарської діяльності

Товариство здійснює через свої поточні грошові рахунки АТ "Райффайзен банк аваль" (МФО 380805).

Зареєстрований капітал:

Зареєстрований капітал представлений статутним капіталом, який відображено в балансі Товариства. Сума статутного капіталу складає 1 000,00 грн. (одна тисяча грн. 00 коп.). Його поділено на 100 (сто) простих іменних акцій номінальною вартістю 10,00 грн. (десять грн. 00 коп.).

Дата реєстрації випуску акцій Товариства: 07.07.2011, номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій: 60/04/1/11.

Права, привілеї, обмеження, в тому числі обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу, не передбачені.

Станом на звітну дату неоплаченого капіталу не має, додатковий випуск акцій у звітному періоді не проводився.

Найменування статтіПрості іменні

акції, штук Номінальна вартість акцій

Залишок на початок дня 01.01.2019р. 100 10

Випуск власних акцій у звітному році - -

Залишок на кінець дня 31.12.2019р. 100 10

Протягом звітного року змін в акціонерному капіталі не було. Власниками акцій Товариства на кінець звітного періоду є одна юридична особа.

Відповідно до засад, визначених Національним П(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженим Наказом Міністерства фінансів України 07.02.2013 р.№ 73 акціонерні товариства повинні наводити у примітках до фінансової звітності інформацію про кількість акцій, які перебувають у власності членів виконавчого органу, та перелік осіб, частки яких у статутному капіталі перевищують 5%.

На виконання вимог цього нормативного акту Товариство наводить наступну інформацію станом на звітну дату:

- Кількість акцій, які перебувають у власності членів виконавчого органу акціонерного товариства: 0 штук.

- Перелік осіб, частки яких у статутному капіталі перевищують 5 %:

№ п/п	Акціонер (назва юр.особи або прізвище та ініціали фіз.особи)	Частка	у
	статутному капіталі, %	Кількість простих акцій (шт.)	

1	Полішкевич Василь Романович	44	44
---	-----------------------------	----	----

2	Алимова Світлана Іванівна	56	56
---	---------------------------	----	----

Резервний капітал, нерозподілений прибуток

Найменування статей власного капіталу	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток
---------------------------------------	-------------------	-------------------------

Залишки на початок дня 01.01.2019р.	-	116 699
-------------------------------------	---	---------

Збільшення за 2019р.	-	18 119
----------------------	---	--------

Залишки на кінець дня 31.12.2019р.	-	134 818
------------------------------------	---	---------

Збільшення нерозподіленого прибутку відбулося за рахунок:

- нарахування чистого прибутку в розмірі - 23 972 тис.грн.;

- рішення акціонерів про виплату за 2017 - 2018 роки, а саме: суми нарахованих дивідендів в розмірі - 5 853 тис.грн.

Дивіденди

Протягом звітного періоду дивіденди акціонерам Товариства нараховувалися та сплачувалися в сумі 5 853 тис.грн.

Зобов'язання:

Найменування статей зобов'язань	На 01.01.2019р.	На 31.12.2019р.
---------------------------------	-----------------	-----------------

Довгострокові кредити банків	11 448 7058	
------------------------------	-------------	--

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими

позиками та відсотками по них	0	6125
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	20 969 30 586	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	334 2 872	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	35 203	
Поточна кредиторська заборгованість з оплати праці	176 1 376	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	31 546 4 174	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1 320 21	
Інші поточні зобов'язання	54 23	

в т.ч.:

Податковий кредит з ПДВ	54 23
-------------------------	-------

Розрахунки по виконавчих листах

Визнані доходи від простроченої до сплати кредиторської заборгованості у звітному році відсутні.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість нараховується, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і обліковується за сумою погашення. Остаточна оплата поточних зобов'язань очікується протягом наступних 12 місяців. Зобов'язання Товариства на звітну дату відображено за сумою погашення.

Дохід:

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу, за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Найменування статей доходу 2019р.

Дохід від реалізації готової продукції, товарів (без урахування ПДВ) тис.грн., разом 208 659

В тому числі:	-	від реалізації готової продукції	208 659
---------------	---	----------------------------------	---------

Інші операційні доходи (без урахування ПДВ) тис.грн., разом 17 196

В тому числі:	-	від продажу іноземної валюти	-
	-	від операційної курсової різниці	1 178
	-	від реалізації запасів	15 940
	-	отримані відсотки по депозитному рахунку в банку	77

Дохід від участі в капіталі 123

Інші доходи (без урахування ПДВ) тис.грн., разом 6 693

В тому числі:	-	від неопераційної курсової різниці	6 693
	-	від безоплатно отриманих активів	-
	-	інші доходи	-

Витрати:

Найменування статей витрат 2019р.

Собівартість реалізованої продукції (товаров, робіт, послуг) тис.грн., разом 145 273

В тому числі:	-	собівартість готової продукції	145 273
---------------	---	--------------------------------	---------

Адміністративні витрати, тис.грн. 22 867

Витрати на збут, тис.грн. 3 846

Інші операційні витрати тис.грн., разом 19 823

В тому числі:	-	собівартість реалізованої валюти	-
	-	собівартість реалізованих запасів	15 585
	-	втррати за операційною курсовою різницею	4 171
	-	дебіторська заборгованість визнана безнадійною	67

Інші витрати тис. грн., разом 6 826

В тому числі:	-	від неопераційної курсової різниці	6 826
---------------	---	------------------------------------	-------

Елементи операційних витрат:

Найменування статей витрат 2019р.

Матеріальні витрати, разом 126 704

Витрати на оплату праці 22 327

Відрахування на соціальні заходи 4 008

Амортизація необоротних активів 1 778

Інші операційні витрати 27 333

Фінансовим результатом від звичайної діяльності Товариства у звітному періоді є прибуток у сумі

23 972 тис. грн.

На дату річного балансу підприємство оцінило і не виявило наявності суттєвих ознак можливого зменшення корисності активів.

Податок на прибуток:

У відношенні розрахунку та відображення поточного та відстроченого податку на прибуток Товариство керується нормами чинного Податкового кодексу України. Ставки оподаткування, які застосовувалися до Товариства були наступними:

31 січня 2018 р. по 31 грудня 2018 р. 18%

31 січня 2019 р. по 31 грудня 2019 р. 18%

Компоненти витрат по податку на прибуток за рік, що скінчився 31 грудня, включають:

Найменування показника Сума

Поточний податок на прибуток 5 262

Відстрочені податкові активи: на початок звітного року -
на кінець звітного року -

Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року -
на кінець звітного року -

Включено до Звіту про фінансові результати - усього 5 262

у тому числі: поточний податок на прибуток 5 262
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів -
збільшення (зменшення) відстрочених податкових активів -

Відображено у складі власного капіталу - усього -

у тому числі: збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань -

Рух грошових коштів:

Звіт щодо руху грошових коштів Товариства за звітний період складено за вимогами національних П(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", у відповідності до форми №3 Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі.

У звіті відображено рух грошових коштів від операційної та неопераційної (інвестиційної та фінансової) діяльності. Цей Звіт відображає інформацію про зміни, які відбулися в грошових коштах Товариства за звітний рік, зокрема:

- рух коштів у результаті операційної діяльності (надходження та видатки);
- рух коштів у результаті інвестиційної діяльності (надходження та видатки);
- рух коштів у результаті фінансової діяльності (надходження та видатки).

Результатом чистого руху коштів від діяльності Товариства за звітний період є надходження грошових коштів в сумі (-17 429) тис. грн.

Розшифровка рядка 3118 (оплачені зобов'язання з інших податків та зборів у сумі 4 738 тис. грн.)

Військовий збір	Податок на доходи фізичних осіб	Рентна плата за спец. використання води
Екологічний податок	Плата за землю	Пеня за порушення строків розрахунків
за ЗЕД-контрактами	Податок на нерухоме майно	
417	4 278	-
-	-	16
-	-	27

Управління капіталом:

Товариство розглядає позикові кошти і власний капітал як основні джерела формування фінансових ресурсів. Завданнями управління капіталом є:

- забезпечення здатності Товариства продовжувати функціонувати як підприємство, що постійно діє, з метою отримання прибутків;

- забезпечення фінансування операційних потреб, капіталовкладень і стратегії розвитку;
- дотримання вимог до капіталу, встановлених чинним законодавством (тому що на Товариство поширюються зовнішні вимоги до капіталу).

Товариство вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, показаного в балансі. Станом на кінець кожного звітного року Товариство аналізує наявну суму власного капіталу і може її коригувати шляхом емісії.

Політики та процедури управління ризиками:

Політики управління ризиками Товариства визначаються з метою виявлення, аналізу та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення належних лімітів ризиків і засобів контролю за ними, постійного моніторингу рівнів ризиків і дотримання лімітів. Політики і процедури управління ризиками регулярно переглядаються з метою відображення змін ринкових умов, продуктів і послуг, що пропонуються, та провідних практик.

Управлінський персонал несе відповідальність за управління ключовими ризиками, розробку та впровадження процедур управління ризиками та контролю, а також за затвердження укладення договорів на значні суми.

Розкриття інформації щодо операцій з пов'язаними сторонами:

Відповідно до П(С)БО 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін" сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень.

Пов'язаними особами для Товариства: є акціонери, частка яких становить суттєвий вплив (понад 20% у статутному капіталі); посадові особи Товариства та члени їхніх сімей; особи, що діють від імені Товариства за відповідним дорученням, або особи, від імені яких діє Товариство.

Перелік пов'язаних осіб Товариства станом на звітну дату

Акціонер - власник значної частки в статутному капіталі	Наявність контролю (посадова особа)	Частка у статутному капіталі, %	Кількість простих акцій (шт.)
---	-------------------------------------	---------------------------------	-------------------------------

Полішкевич Василь Романович	Технічний директор	44	44
-----------------------------	--------------------	----	----

Алимова Світлана Іванівна	Бухгалтер	56	56
---------------------------	-----------	----	----

Події після дати балансу:

Відповідно до ПСБО 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах" - подія після дати балансу - це подія, яка відбувається між датою балансу і датою затвердження керівництвом фінансової звітності, підготовленої до оприлюднення.

Нещодавній спалах коронавірусу в світі (COVID-19) створив нові виклики для бізнес-середовища, які вимагають зваженого, практичного та усвідомленого підходу. Товариство знаходиться в процесі пошуку заходів для забезпечення стійкості бізнесу у цей період. Невизначеність навколо COVID-19 вимагає від Товариства впровадження планування сценаріїв для різного розвитку подій. Це включає питання ліквідності та фінансування, оцінку ризиків, планування безперервної діяльності бізнесу та ланцюгів постачання, кадрові питання, врахування податкових та юридичних аспектів.

Товариство готується до наслідків, що можливо спричинить COVID19. На поточний час заходи щодо наявності впливу на фінансову звітність проведено частково. В процесі підготовки ряд кроків для максимального пом'якшення впливу, зокрема:

" Захист працівників, контролюючи контакти між працівниками всередині компанії та з іншими учасниками по всьому ланцюгу поставок - це особливо важливо для виробництв з переробки.

" Оцінка ризиків постачальників - це стосується партнерів з дистрибуції, торгівлі, закупівель.

" Інформування клієнтів про можливі зміни у ланцюжках поставок та про те, як це може вплинути на них та реалізацію продукції.

" Оцінка зміни в попиті на продукцію та узгодженість таких змін з плануванням

виробництва.

" Перегляд грошових потоків, управління оборотними коштами та прогнози запасів разом з прогнозами попиту та пропозиції, де це можливо.

Крім того, враховуючи невизначеність часових рамок, пов'язаних із тривалістю COVID 19 у світі, Товариство починає планування на наступні 3-12 місяців, а саме:

" Використовувати прогнозні ланцюги поставок для моніторингу інших важливих сфер (ринків попиту).

" Визначати, за необхідністю, альтернативні джерела постачання (за допомогою оцінки ризику постачальника/джерела постачання).

" Розробити сценарії дій для випадків значного дисбалансу попиту та пропозиції.

" Підготовку нових та/або оновлення планів забезпечення безперервності бізнесу.

" Постійно здійснює моніторинг ризиків та моделювання мережі.

До дати затвердження фінансової звітності Товариством розроблені та впроваджені першочергові заходи необхідні для можливості підтримки функціонування Товариства в умовах світової пандемії COVID 19. Переглянуті існуючі ризики, зокрема ризики дефолту дебіторів, їх можливий вплив. Суттєвого зростання таких ризиків не відбулось.

Інших суттєвих подій після дати балансу до дати затвердження фінансової звітності, які б вимагали коригування даних фінансової звітності чи розкриття поточного року - не відбувалось.

Генеральний директор

Г.І. Алимов

Головний бухгалтер

Н.В. Бруцька

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСКА ФІРМА "ВІДКРИТЕ ПАРТНЕРСТВО"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	38837733
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	49018, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ МОНИТОРНА, будинок 7, квартира 254
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4677
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: АПУ №354/3, дата: 25.01.2018
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	В 2020 році Україна та більшість країн світу опинилися перед світовою загрозою поширення коронавірусної інфекції COVID 19. Запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню інфекції зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності Товариства. Як наведено на сторінках 13 Приміток управлінський персонал здійснив оцінки впливу COVID 19 на фінансову звітність. Нами були проведені аудиторські процедури щодо виявлення та можливого впливу ризиків, пов'язаних з поширенням коронавірусної інфекції, зроблені додаткові запити управлінському персоналу. На підставі аналізу отриманих відповідей управлінського персоналу та аналізу тенденцій у діяльності підприємств що здійснюють аналогічну діяльність, ми вважаємо, що вплив додаткових ризиків пов'язаних з COVID 19 не

		буде раптовим, а розтягнутим на період, що становить більше року. Ми не модифікуємо нашу думку з цього приводу.
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: № 10-01/02-20, дата: 10.02.2020
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 10.02.2020, дата закінчення: 10.04.2020
11	Дата аудиторського звіту	10.04.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	65 000,00
13	Текст аудиторського звіту	

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА
"ВІДКРИТЕ ПАРТНЕРСТВО"

Номер реєстрації у реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності,
які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності 4677.
Свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості № 0757 від 25.01.2018 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам та Керівництву
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" (20267355)

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДГМ ГРУП" (надалі по тексту "Товариство"), що додається, яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2019 року та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності, та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. Товариство обліковує основні засоби за історичною собівартістю, балансова вартість таких основних засобів на звітну дату у активах Товариства складає 15600 тис. грн. Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 28 "Зменшення корисності активів" вимагає здійснення оцінювання деяких активів, зокрема основних засобів, на існування ознак можливого зменшення корисності на звітну дату з метою визначення можливих втрат від такого

зменшення корисності. Всупереч вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 28 "Зменшення корисності активів" об'єкти основних засобів, після визнання активом, обліковуються Товариством за амортизованою вартістю але без урахуванням можливого зменшення корисності таких активів. На звітну дату управлінським персоналом Товариства не оцінювались та не визнавались можливі втрати від зменшення корисності основних засобів. Також не здійснені відповідні розкриття у Примітках до фінансової звітності щодо цього питання. Кількісне визначення аудитором фінансового впливу можливих викривлень на податок на прибуток, чистий дохід, та власний капітал не є можливим на практиці. Вплив цього питання на фінансову звітність може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Аудитор не мав змоги визначити чи вимагалися б коригування показників фінансовій звітності у зв'язку з цим питанням.

2. Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 17 "Податок на прибуток" передбачена необхідність оцінювати та визнавати на звітну дату відстрочені податкові зобов'язання і відстрочені податкові активи. Товариством не оцінюється наявність таких відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів і, відповідно, не здійснюється їх визнання у фінансовій звітності. Також не здійснюються відповідні розкриття у Примітках до фінансової звітності щодо цього питання. Кількісне визначення фінансового впливу аудитором можливих викривлень на податок на прибуток, чистий дохід, та власний капітал не є можливим на практиці. Вплив цього питання на фінансову звітність може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Аудитор не мав змоги визначити чи вимагалися б коригування показників фінансовій звітності у зв'язку з цим питанням.

3. Відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін" у Примітках до фінансової звітності відносно пов'язаних сторін розкривається інформація, зокрема: види та обсяги операцій (сума або частка в загальному обсязі) пов'язаних сторін, використані методи оцінки активів і зобов'язань в операціях пов'язаних сторін; суми дебіторської та кредиторської заборгованості в операціях пов'язаних сторін. Також Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін" вимагає наводити інформацію про одержані від підприємства провідним управлінським персоналом поточні виплати. Примітки Товариства (сторінка 12) не містять розкриття відповідної інформації, що не відповідає вимогам, наведеним в Положенні (стандарті) бухгалтерського обліку 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін". Розкриття відповідної інформації в цьому розділі неможливо, така інформація не була підготовлена управлінським персоналом.

4. Відповідно до облікових даних Товариство має виплати, що підлягають накопиченню в сумі 1828 тис. грн. До таких виплат належить оплата щорічних відпусток. Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 26 "Виплати працівникам" такі витрати визнаються зобов'язанням через створення забезпечення у звітному періоді. У звітному періоді такі виплати не визнані зобов'язанням що є відхиленням від вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 26 "Виплати працівникам". Записи Товариства свідчать, що якби управлінський персонал визнавав відповідні зобов'язання через створення забезпечення, то поточні забезпечення потрібно було б збільшити на 1828 тис. грн. Відповідно витрати Товариства збільшилось би на 1828 тис. грн., податок на прибуток зменшився б на 329 тис. грн., чистий прибуток та власний капітал зменшились би на 1828 тис. грн.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту видання 2016-2017 років (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 із застереженням.

Пояснювальний параграф

В 2020 році Україна та більшість країн світу опинилися перед світовою загрозою поширення коронавірусної інфекції COVID 19. Запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню інфекції зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності Товариства. Як наведено на сторінках 13 Приміток управлінський персонал здійснив оцінки впливу COVID 19 на фінансову звітність. Нами були проведені аудиторські процедури щодо виявлення та можливого впливу ризиків, пов'язаних з поширенням коронавірусної інфекції, зроблені додаткові запити управлінському персоналу. На підставі аналізу отриманих відповідей управлінського персоналу та аналізу тенденцій у діяльності підприємств що здійснюють аналогічну діяльність, ми вважаємо, що вплив додаткових ризиків пов'язаних з COVID 19 не буде раптовим, а розтягнутим на період, що становить більше року. Ми не модифікуємо нашу думку з цього приводу.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту (КПА) - це питання, які, на наше професійне судження були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися 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. Додатково до питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що описане нижче питання є ключовим питаннями аудиту, яке слід відобразити в нашому звіті.

Торгова дебіторська та кредиторська заборгованості (КПА):

Станом на звітну дату Товариство обліковує торгову дебіторську та кредиторську заборгованості з постачальниками і покупцями. Загальний розмір таких заборгованостей в структурі як активу так і пасиву балансу є досить суттєвим, суттєвим є і обсяг операцій з дебіторами та кредиторами.

Поточна торгова дебіторська заборгованість на звітну дату відображена у звіті про фінансовий стан в рядках 1125, 1130, 1155. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на звітну дату відображена у звіті про фінансовий стан в рядках 1615, 1635.

На сторінках 6,7 Приміток до фінансової звітності Товариства наведені розкриття облікових політик щодо дебіторської заборгованості та кредиторської заборгованостей. Відповідна фінансова інформація щодо торгової дебіторської заборгованості розкрита на сторінці 9 Приміток, щодо кредиторської заборгованості відповідно на сторінках 10, 11. При аудиті торгової дебіторської та кредиторської заборгованості наші зусилля значною мірою були спрямовані на: дослідження облікових регістрів обліку та первинних документів; розрахунок резерву очікуваних кредитних збитків; дослідження наявних актів звірок з дебіторами та кредиторами; отримання зовнішніх підтверджень щодо деяких сум торгової дебіторської та кредиторської заборгованості, відповідні розкриття.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Річної інформації емітента цінних паперів, але не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця Інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення

До дати нашого звіту ми отримали частину Річної інформації емітента цінних паперів, а саме: Звіт про управління (Звіт керівництва) за 2019 рік (далі - Звіт про управління), який був складений та затверджений Генеральним Директором Товариства на підставі вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 (далі - Закон № 3480-IV). Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на зазначений Звіт з управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього звіту в цілому.

Ми не виявили неузгодженості Звіту про управління з фінансовою звітністю Товариства за 2019 рік та не знайшли суттєвої невідповідності Звіту про управління вимогам законодавства щодо порядку його складання та подання. В світлі знань і розуміння бізнесу та внутрішнього контролю Товариства, отриманих в ході аудиту, ми не виявили суттєвих неправильних тверджень у Звіті про управління. Нами не встановлені суттєві викривлення у Звіті про управління.

Що стосується Звіту про корпоративне управління, який Товариство включило до складу Звіту про управління, то у відповідності з вимогами ст.401 Закону № 3480-IV ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1-4 та 5-9 частини Звіту про корпоративне управління. Інформація, яка була включена до Звіту про корпоративне управління у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 пункту 3 статті 401 Закону № 3480-IV та яка була включена до складу Річного звіту з управління Товариства станом на 31.12.2019 року, була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" пункти 5-9 частини 3 пункту 3 статті 401, така інформація не містить суттєвих розбіжностей з фінансовою звітністю Товариства.

Інформація, яку містить Звіт про корпоративне управління включає всю інформацію, про яку йде мова у пунктах 5-9 та 1-4 частини 3 пункту 3 статті 401 Закону № 3480-IV.

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 Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати 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 у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (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 усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом

заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Ключовим партнером завдання з аудиту,
результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є

Директор
М.М.

Скрябін

Номер реєстрації у реєстрі аудиторів 101744

10 квітня 2020 року
Дніпро, Україна

XVI. Твердження щодо річної інформації

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента (Генерального Директора Товариства Алімова Геннадія Івановича та Головного бухгалтера Бруцької Наталі Василівни (особи, яка разом з Генеральним Директором підписує фінансову звітність Товариства)):

наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у своїй господарській діяльності.

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 НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
19.04.2019	19.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів