

КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
Акціонерного товариства «Марганецький гірничо-збагачувальний комбінат»
(ідентифікаційний код юридичної особи 00190911)
за 2022 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності Товариства.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ» та його дочірнє підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю Торговий Дім «Марганецький ГЗК» становлять «Групу».

Організаційна структура АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» визначена, насамперед, такими факторами, як особливості умов виробництва та застосування технологічних схем.

В 2022 році до складу АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» входило:

1. **Основних виробничих цехів:** 7 одиниць (Шахта № 3/5, Шахта № 9/10, Шахта № 14/15, Грушівський кар'єр, Автомобільний цех, Залізничний цех, Грушівська збагачувальна фабрика)
2. **Допоміжних цехів:** 16 одиниць (Цех підготовки і виробництва кріпильних матеріалів, Енергетичний цех, Цех технологічної диспетчеризації та зв'язку, Ремонтно-механічний цех, Електротехнічний цех, Ремонтно-будівельний цех, Дільниця магнітної сепарації, Спеціалізована лабораторія збагачення, Господарський цех, Цех автоматизованих систем управління, Пральне господарство, Відділ технічного контролю, Дільниця підземних монтажів, вулканізації та зовнішніх ремонтів, Загін внутрішньої охорони, Лабораторія захисту водного та повітряного басейнів, Цех шламового господарства та зворотного водопостачання).
3. **Підрозділів соціальної сфери:** 6 одиниць (Дільниця з господарського утримання об'єктів соціальної сфери, База відпочинку «Чайка», Гуртожиток, Санаторій-профілакторій, Цех охорони здоров'я, Цех харчування).
4. **Відділів апарату управління Товариства:** 13 одиниць (Виробничо-технологічний відділ, Відділ економічної безпеки та режиму, Відділ охорони праці та експертизи праці, Планово-економічний відділ, Фінансовий відділ, Юридичний відділ, Комерційний відділ, Головна бухгалтерія, Відділ праці та заробітної плати, Відділ кадрів, Відділ непромислової сфери, Відділ інженерного супроводу виробництва, Проектно-конструкторський відділ).

Стратегія та інші цілі, сфера діяльності за географічним розташуванням та галузевим спрямуванням:

АТ "МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК" розробляє східну частину Нікопольського марганцевого родовища, яке знаходиться на правобережжі Дніпра в межах Нікопольського і Томаківського районів Дніпропетровської області і є провідним підприємством України по видобутку, збагаченню і переробці марганцевих руд. Підприємство знаходиться в місті Марганець Дніпропетровської області. Комбінату належить пріоритетна роль в умовах освоєння технології підземних гірничих робіт. Основною та пріоритетною діяльністю комбінату є видобування марганцевої руди, яка є мінеральним компонентом, та її збагачення для споживачів феросплавної галузі та металургійної промисловості. Марганцева руда характерна низьким вмістом сірки та глинозему, що дає позитивний результат при подальшому її використанні.

Основним видом продукції, яку виробляє підприємство, є руда марганцева збагачена з пониженим вмістом фосфору.

АТ "МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК" є провідним підприємством України в галузі видобутку та переробки марганцевих руд і його основною метою є стабільне забезпечення виробництва феросплавних і металургійних заводів сировинними матеріалами.

Метою діяльності підприємства є отримання доходу шляхом здійснення виробничо-господарської, науково-прикладної, дослідницько-конструкторської, фінансово-економічної та іншої діяльності та реалізації на основі отриманого прибутку інтересів акціонерів.

Предметом діяльності Групи є:

- видобуток, збагачення, переробка марганцевої руди та концентратів;
- добування руд кольорових металів;
- реалізація збагаченої марганцевої руди на внутрішньому та зовнішньому ринках;
- оптова торгівля металами та металевими рудами;
- обслуговування та експлуатація телефонних мереж, мереж мобільного зв'язку;
- вторинне використання шламів збагачувальних фабрик, їх переробка з метою добутку марганцево-вміщувальних компонентів та інших корисних копалин;
- виконання маркшейдерсько-геофізичних, спеціальних інженерно-геологічних робіт, інвентаризація земель, приватизаційні зйомки з вдачею державних актів, кадастрової зйомки;
- рекультивация порушених земель;
- здійснення співробітництва з споживачами продукції Товариства - виробниками феросплавів та чорних металів, використовуючи переробку давальницької сировини;
- здійснення просування марганцево-вміщуючої продукції на внутрішніх та зовнішніх ринках шляхом створення власної інфраструктури, роботи з кінцевим споживачем та іншими учасниками організованих ринків.

Запаси корисних копалин на 01.01.2023 р. складають 234.438 тис. тон; Земельний відвід становить 4084,2255 га, гірничий відвід становить 13717,0 га згідно Акту № 3176 від 27.01.2017 «Про надання гірничого відводу».

2.Результати діяльності

Відповідно до форми № 2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 2022 рік чистий фінансовий результат (збиток) Групи становить 47 062 тис. грн .

Плановий видобуток сирової марганцевої руди на 2022 рік, згідно Наказу №1 становив 1179,0 тис.тон, скоригований план становив 894,0 тис.тон, фактично було видобуто 904.7841 тис.тон. скоригований план з видобутку сирової марганцевої руди виконано на 101.2%.

Планове виробництво руди марганцевої збагаченої зі зниженим вмістом фосфору на 2022 рік згідно Наказу №1 становило 535,0 тис.тн, Фактично збагачувальними фабриками Грушевська №1 і Грушевська №2 було вироблено 324,028 тис.тн.

Якісні показники по збагачувальному комплексу є наступними:

- Вміст Mn в виробленій руді збагаченій зі зниженим вмістом фосфору:
План за Наказом №1 — 38,73%, скоригований — 36,71%, факт — 37,20%.
- Вихід вологої руди збагаченої зі зниженим вмістом фосфору з руд, які надійшли в завалку:
План за Наказом №1 — 43,87%, факт — 45,73%.
- План по витягу металу у руді марганцевій збагаченій виконаний на 100,9%:
План за Наказом №1А — 71,3%, факт — 72,11%.

Видобуток сирової марганцевої руди в кількості 904.7841 тис.тон. виконувався двома способами: підземним — 618,1861 тис.тон і відкритим — 286,598 тис.тон.

Для підготовки фронту видобувних робіт на шахтах АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» за 2022 рік пройдено 3062,5 пог.м гірничих виробок (Факт за 2021 рік склав 5531,5 п.м).

Ремонти гірничих виробок за 2022 рік виконано на 97,19%, згідно Наказу №1 становили 1624 п.м., фактичне виконання 1578,5 п.м.

В 2022 році Грушевським кар'єром вскришні роботи виконані на 88,35% згідно Наказу №1 становили 5190,0 тис.м.куб., фактичне виконання 4585,402 тис.м.куб.

В 2022 році згідно Наказу №1 планувалось відвантажити 652 тис.тн продукції, в т.ч.:
 - 322,0т.тн руда марганцева збагачена зі зниженим вмістом фосфору;
 - 330,0т.тн концентрат марганцевий дрібнофракційний зі зниженим вмістом фосфору.

Згідно щомісячних планів, які узгоджувались та затверджувались на підставі заявок покупців, скоригований план відвантаження на рік становив 288,07 тис.тн.

Фактично було відвантажено руди марганцевої та концентрату марганцевого – 300,66тис.тн, що становить 46,1 % від річного плану (Наказ №1) або 104,4 % від скоригованого плану.

У тому числі реалізовано 297,08 тис. тн (у т.ч. концентрату марганцевого 59,54 тис.тн) Обсяг реалізації в грошовому еквіваленті склав 896 361,18 млн.грн з ПДВ. Середня ціна 1тн реалізованої продукції становить 3017,26 грн.

Реалізовано шлаків марганцевих руд – 219,94 тис.тн на суму 11 178,40 тис.грн.

Також було реалізовано в 2022 році:

- брукхт чорних металів на суму 5 634,96 тис.грн.
- брукхт кольорових металів на суму 1 491,37 тис.грн.
- неліквіди, відходи та ТМЦ на суму 297,52 тис.грн.

Забезпечення виробництва товаро-матеріальними цінностями:

Найменування	2022 рік, т.грн
Поставлені ТМЦ всього:	338 561,97
основний бюджет	205 824,68
інвестиційні програми	59 122,29
Нафтопродукти	73 615,00

Придбано обладнання в 2022 році на суму 36 628,9 т.грн

Проблемні питання, з якими зіткнулась Група при роботі в 2022р.:

- Різке зростання цін на енергоносії та матеріали +99,5
- Електричну енергію +15% на суму +25,6млн..грн
- Газ природний +56% на суму +7,1млн..грн
- Дизельне паливо +62% на суму +24,3млн.грн.
- зростання цін на технологічні матеріали:
- Металеве кріплення +65% на суму +38,5млн..грн
- Інші матеріали та зап.частини на обладнання +4млн.грн.

Товарна продукція і собівартість

№ з/п	Показники	2022рік		
		План скор.	факт	%
1.	Виробництво товарної продукції, тис.грн	1 009 516	994 160,7	98
2.	Виробнича собівартість товарної продукції, тис.грн	831 473	796 560	95
3.	Прибуток від товарної продукції, тис.грн	178 043	197 600	111
4.	Витрати на 1 грн товарної продукції, коп.	82	80	97

5.	Ціна за 1тн, грн	3088,81	3068,13	99
6.	Виробнича собівартість 1тн руди марганцевої збагаченої зі зниженим вмістом фосфору, грн	2544	2458	96
7.	Рентабельність виробничої діяльності, %	21	25	

Основні фактори що вплинули на зниження собівартості виробничої продукції є:

Зменшення питомих норм витрат кріпильних матеріалів.

По кріпильних матеріалах зниження витрат на 1тис.тн видобутку складо:

- Ліс кріпильний на -1,36м3 /т.тн
- Металеve кріплення на -0,18тн /т.тн
- Металеve кріплення на -0,005тн /т.тн
- Залізобетонні затягування на -0,14м3 /т.тн

Основним фактором зниження питомих норм витрат кріпильних матеріалів в умовах воєнних дій є раціональне використання технологічних матеріалів.

Не в повному обсязі використані матеріально-технічні ресурси -15,5млн.грн на технічне обслуговування та ремонту обладнання за рахунок недостатньої кількості кваліфікованого ремонтного персоналу та підрядних організацій для виконання масштабних поновлень обладнання ,в зв'язку з воєнними діями ,ряд підрядних організацій припинили свою діяльність

Необхідно підкреслити, що в період воєнних дій, постійних обстрілів, за звітний період, виконані наступні умови:

- збережена виробнича база;
- здійснювались розрахунки з основними постачальниками енергоресурсів та ТМЦ;
- збережений працездатний персонал;
- щомісяця, без затримок виплачувалася заробітна плата.

3.Ліквідність та зобов'язання.

Ліквідність – це спроможність підприємства погашати свої поточні зобов'язання вчасно і в повному обсязі. Для підтримки ліквідності на належному рівні підприємство повинно мати достатній обсяг грошових коштів та інших ліквідних активів, які в разі потреби можна перетворити в готівку і використати для погашення зобов'язань. Всі активи підприємства мають різну ліквідність – здатність швидко перетворюватись на грошові засоби. Найбільш ліквідними активами є грошові кошти та їх еквіваленти, а також поточна дебіторська заборгованість. До високоліквідних активів належать також цінні папери, що належать до поточних фінансових інвестицій. Менш ліквідними активами є товари, готова продукція, запаси, незавершене виробництво. При високому рівні ліквідності обсяг ліквідних активів значно перевищує обсяг поточних зобов'язань. Про незадовільний стан ліквідності підприємства свідчитиме той факт, що потреба підприємства в коштах перевищує їх реальні надходження.

За даними фінансової звітності Групи, основними джерелами забезпечення ліквідності АТ «Марганецький ГЗК» станом на 31.12.2022 р. є:

тис. грн.

Грошові кошти на поточних рахунках в банках	1 797
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	25 129
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	63 934
Інша поточна дебіторська заборгованість	460

Наявні зобов'язання, їх види та строки їх погашення.

Зобов'язання – це заборгованість підприємства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства, що втілюють в собі економічні вигоди.

Зобов'язання відображаються в балансі, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок їх погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на:

1. довгострокові;
2. поточні;
3. непередбачені (умовні) зобов'язання;

До довгострокових зобов'язань належать:

- довгострокові кредити банків;
- інші довгострокові зобов'язання;
- відстрочені податкові зобов'язання;
- довгострокові забезпечення.

Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки, та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю

Умовні зобов'язання, їх види.

Умовне зобов'язання це:

а) можливе зобов'язання, яке виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих суб'єктом господарювання,

б) існуюче зобов'язання, яке виникає внаслідок минулих подій, але не визнається, оскільки:

- немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення зобов'язання,
- суму зобов'язання не можна оцінити достатньо достовірно.

Група не визнає умовні зобов'язання у фінансовій звітності (за винятком випадків, коли ймовірність вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою, а також суму цих зобов'язань можна достатньо достовірно оцінити).

Активи та пасиви Товариства

Актив	Код рядка	На кінець звітного періоду
1	2	4
Необоротні активи	1095	2 146 027
II. Оборотні активи		
Запаси, в т.ч.	1100	1 283 627
Виробничі запаси	1101	160 442
Незавершене виробництво	1102	411 869
Готова продукція	1103	672 959
Товари	1104	38 357

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	25 129
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	63 934
з бюджетом	1135	13 068
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	460
Поточні фінансові інвестиції	1160	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 797
Інші оборотні активи	1190	16 454
Усього оборотні активи	1195	1 404 469
Всього активів	1300	3 550 496
Пасив	Код рядка	На кінець звітного періоду
1	2	4
I. Власний капітал		
Зареєстрований капітал	1400	366 625
Капітал у дооцінках	1405	
Додатковий капітал	1410	250 914
Резервний капітал	1415	53 698
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	563 731
Неоплачений капітал	1425	(0)
Вилучений капітал	1430	(295)
Усього за розділом I	1495	1 234 673
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення		
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	124 086
Пенсійні зобов'язання	1505	600 539
Довгострокові кредити банків	1510	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0
Довгострокові забезпечення	1520	7 320
Цільове фінансування	1525	
Усього за розділом II	1595	731 945
III. Поточні зобов'язання і забезпечення		
Короткострокові кредити банків	1600	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0
товари, роботи, послуги	1615	951 728
розрахунками з бюджетом	1620	21 705
у тому числі з податку на прибуток	1621	0
розрахунками зі страхування	1625	7 016
розрахунками з оплати праці	1630	22 075
за одержаними авансами	1635	147
із внутрішніх розрахунків	1645	0
Поточні забезпечення	1660	86 705
Доходи майбутніх періодів	1665	0
Інші поточні зобов'язання	1690	494 502
Усього за розділом III	1695	1 583 878
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,	1700	0

утримуваними для продажу, та групами вибуття		
Всього пасив	1900	3 550 496

Аналіз ліквідності активів

A1 - найбільш ліквідні активи (грошові кошти на рахунках та в касі)	стр 1165	1 797
A2 - швидко реалізуємі активи (готова продукція, дебіт. заборг-ть, товари,)	стр 1103 + стр 1104 + стр 1125 + стр 1135 + стр 1130 + стр 1145 + стр 1155	813 907
A3 - повільно реалізовані активи (запаси, незавершене виробництво)	стр 1101 + стр 1102 + стр 1190 + стр 1170	588 765
A4 - важко реалізовані активи (необоротні активи)	стр 1095	2 146 035
Всього активи		3 550 496

Аналіз пасивів

П1 - найбільш термінові зобов'язання (Кредит. заборг. за товари, роботи, послуги)	стр 1615	951 728
П2 - короткострокові пасиви (короткострокові кредити, поточні зобов'язання)	стр 1695 - стр 1615	632 150
П3 - довгострокові пасиви (довгострокові зобов'язання)	стр 1595	731 945
П4 - постійні (стійкі) пасиви (власний капітал)	стр 1495	1 234 673
Всього пасиви		3 550 496

Група має зобов'язання по державному пенсійному плану з встановленими виплатами, іменованого як «пільгові пенсії», який являє собою план виплат на основі співвідношень середнього заробітку працівника і середньої заробітної плати в Україні за всі періоди (місяці) придбання ним страхового та спеціального (пільгового) стажу на підприємствах-учасниках плану. Зобов'язання виникають з моменту початку трудової діяльності працівника за Списком №1 або №2 і погашаються Групою тільки після

призначення працівнику пільгової пенсії органами невідконтрольного Групи Пенсійного фонду України.

Згідно МСФО 19 «Винагорода працівникам» і на основі актуарних розрахунків, виконаних із залученням сертифікованого актуарія, створено резерв пенсійних зобов'язань. Станом на 31.12.2022 року сума резерву складає 600 539 тис. грн.

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

Група розташована в південно-східній частині Нікопольського Марганцеворудного родовища, і виконує видобуток і збагачення марганцевої руди.

На підприємстві здійснюється моніторинг за станом навколишнього природного середовища а саме:

У сфері охорони атмосферного повітря:

- контроль за викидами забруднюючих речовин в атмосферне повітря від стаціонарних джерел викидів;
- контроль атмосферного повітря на межі санітарно-захисної зони.

У сфері охорони водних ресурсів:

- спостереження за станом поверхневих, дренажних, фільтраційних, стічних, зворотних, підземних води з наглядових свердловин.

У сфері поводження з виробничими відходами:

- контроль місць утворення і тимчасового зберігання промислових відходів.
- контроль місць видалення промислових відходів;
- контроль стану ґрунтів на межі санітарно-захисної зони місць видалення відходів.

Охорона атмосферного повітря.

Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря АТ «Марганецький ГЗК» здійснює на підставі 5 дозволів на викиди забруднюючих речовин:

- дозвіл №1211300000-17, термін дії 21.05.2018-21.05.2025р.р. (проммайданчик №1 – Басанська дільниця Грушівського кар'єру, шахта №3-5, Шахта №8);
- дозвіл №1211300000-18, термін дії 21.05.2018-21.05.2025р.р. (проммайданчик №2 – Грушевський кар'єр, шахта №9-10);
- дозвіл №1211300000-19, термін дії 21.05.2018-21.05.2025р.р. (проммайданчик №3 – Грушевська збагачувальна фабрика та допоміжні цехи);
- дозвіл №1211300000-26, термін дії 22.06.2018-22.06.2028р.р. (проммайданчик №4 – ремонтно-будівельна дільниця РБЦ);
- дозвіл №1211300000-27, термін дії 22.06.2018-22.06.2028р.р. (проммайданчик №5 – об'єкт невикористаної сфери – будинок приїздних).

Джерелами викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря в АТ «Марганецький ГЗК» є: котельні, вентиляційні установки шахт, кар'єри, зварювальні пости, заточувальні верстати, деревообробні верстати, горни вугільні, автомобільний транспорт, лабораторні шафи, вентиляційні системи.

За результатами інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря, на підприємстві визначено 178 джерел викидів, з них:

- 108 організованих джерел (оснащені спеціальними спорудами для відведення газів);
- 70 неорганізованих джерел (не оснащені спеціальними спорудами для відведення газів).

За 2022р. фактичний викид забруднюючих речовин в атмосферне повітря склав 216,273 т в т.ч:

- речовини у вигляді суспендованих твердих частинок -190,120т.

- метали та їх сполуки - 4,569т.
- сполуки азоту - 9,494т.
- сполуки сірки - 1,527т.
- оксид вуглецю - 4,540т.
- неметанові сполуки - 2,911т.
- метан - 3,044т.
- сполуки хлору - 0,005т.
- сполуки фтору - 0,063т.
- діоксид вуглецю - 2799,646т.

Здійснювався контроль забруднення атмосферного повітря на межі санітарно-захисної зони підприємства. За результатами лабораторного контролю за 2022р. вміст забруднюючих речовин в атмосферному повітрі на межі санітарно-захисної зони в долях гранично-допустимих концентрацій (ГДК) склав:

- по зваженим речовинам (пил) - від 0,2 до 0,7 ГДК;
- оксидів азоту - від 0,3 до 0,5 ГДК;
- оксидів сірки - від 0,1 до 0,2 ГДК;
- сполуки мангану - від 0,3 до 0,5 ГДК.

Охорона водних ресурсів.

АТ “Марганецький ГЗК” отримує питну і технічну воду від Марганецького міськводоканалу, не має самостійних водозаборів поверхневих вод і не скидає зворотні води у відкриті водойми.

Має дозвіл на спеціальне водокористування № 127/ДП/49д-20 від 17.09.2020р. терміном дії до 17.09.2025р, в зв'язку з тим, що кар'єрні і шахтні води направляються комбінатом в шламосховище і використовуються в зворотньому циклі водопостачання.

Вода використовується на технологічні і господарсько-побутові потреби.

У 2022р. було використано: питної води — 261,6тис.куб.м, технічної води з мереж міськводоканала — 539,1тис.куб.м, води шахтного і кар'єрного водовідливів - 304,8тис.куб.м.

Технічну воду з мереж міськводоканалу і воду шахтного і кар'єрного водовідливів використано в системі зворотного водопостачання Грушевської збагачувальної фабрики яка є основним споживачем води для технологічних цілей.

Для поповнення системи зворотнього водопостачання використовується свіжа технічна вода, шахтна і кар'єрна вода, очищені господарсько-побутові стоки. Дренажні і фільтраційні води хвостосховищ збираються у фільтраційні ставки і повертаються назад до хвостосховищ.

На підприємстві лабораторний контроль за якістю оборотних, фільтраційних, дренажних, шахтних та кар'єрних вод, поверхневих вод, здійснюється відповідно, розробленого та узгодженого графіку.

Контроль стану якості підземних вод зі спостережувальних свердловин виконують спеціалізовані організації відповідно до укладених договорів.

Поводження з виробничими відходами.

Утворення і розміщення виробничих відходів у 2022р. здійснювалося у відповідності до діючого природоохоронного законодавства

На хвостосховища, як місця видалення відходів (хвостів збагачення), розроблено паспорти місць видалення відходів:

- Паспорт №83/14 - Хвостосховище балки Морозова
- Паспорт №84/14 - Хвостосховище балки Бабуріна

- Паспорт №85/14 - Хвостосховище Берегове
- Паспорт №86/14 - Хвостосховище ЦЗФ в заплаві річки Томаківка
- Паспорт №87/14 - Хвостосховище у Мар'євському кар'єрі

Щорічно інформація оновлюється і здійснюється ревізія паспортів, яка узгоджується з департаментом екології та природних ресурсів Дніпропетровської обласної адміністрації.

Тверді побутові відходи вивозяться з підприємства згідно договору про надання послуг з ТДВ "Дніпрокомунтранс" м. Дніпро.

Виробничі відходи видаляються з АТ "Марганецький ГЗК" на підставі договорів заключених з підприємствами, які мають ліцензії на поводження з відповідними видами відходів.

На виконання природоохоронного законодавства підприємство оновлює інформацію про клас небезпеки виробничих відходів які утворюються.

На підприємстві ведеться постійний облік утворення, зберігання і передачі виробничих відходів за формою №1-ВТ.

Підприємство здійснює моніторинг стану атмосферного повітря і ґрунтів на межі санітарно захисної зони місць видалення відходів, а також моніторинг стану підземних вод в зоні розміщення об'єктів підприємства.

Споживання електроенергії, води, газу, теплової енергії

Споживання електроенергії Групою за 2022 рік склало 72697,614 т.кВт*г, у тому числі :

- підземне видобування – 26790,433 т.кВт*г;
- відкрите видобування - 15855,719 т.кВт*г;
- збагачування марганцевого концентрату – 5872,326 т.кВт*г;
- шламове господарство - 8303,583 т.кВт*г;
- виробничі котельні- 2440,494 т.кВт*г;
- допоміжні цеха – 4109,478 т.кВт*г;
- комунально-побутове споживання – 544,986 т.кВт*г;
- цех переробки шламів – 8780,595 т.кВт*г.

Електроенергія до Групи надходить від підстанції 154/36/6кВт*г Грушівська "Нікопольських електричних мереж" АТ ДТЕК "Дніпровські електромережі" та використовується для живлення :

1.Споживачів 1 категорії:

- головні вентиляційні установки;
- головні водовідкачувальні установки;
- головні підйомні установки;
- виробничі котельні;
- фекальні насосні станції.

2.Технологічного обладнання :

- шахт;
- кар'єрів ;
- збагачувальних фабрик ;
- допоміжних цехів ;
- освітлення;
- фільтраційних насосних станцій.

В 2022р було використано 262 373 м3 питної води з мереж КП «ВУВКГ» Марганецької міської ради. Споживання питної води на підприємстві використовується згідно

“Індивідуальних балансових норм водоспоживання та водовідведення на одиницю виробленої продукції”. Основними споживачами води питної якості є:

1. Енергетичний цех:

- Котельні - до складу Енергетичного цеху входить 3 котельні, свіжа вода питної якості витрачається на вироблення пари для виробничих потреб комбінату, опалення та гарячого водопостачання; на потреби водогрійних котлів, потреби хімводоочистки, охолодження випару конденсату.

2. Шахти та ГЗФ – свіжа вода витрачається на санітарно-питні потреби трудящих.

3. Автотранспортний цех - свіжа вода витрачається на відшкодування втрат в системі оборотного циклу мийки автотранспортних засобів.

3. Залізничний цех - свіжа вода витрачається на мийку локомотивів і вагонів в період проходження технічного обслуговування і ремонту.

4.Цех підготовки та правки кріпильних матеріалів - свіжа вода витрачається на приготування розчинів і бетону.

5.Цеха міського крила: профілакторій, ДК Гірників, стадіон, гуртожиток, спортзал, парк МГЗК і т.д.

6. Значна кількість цехів та підрозділів на комбінаті та їх розосередження на великій території обумовили і велику кількість водопровідних мереж.

Для раціонального використання питної води періодично виконується заміна ділянок водоводів по напрямкам шахт та Промзони ГЗФ.

У 2022р було скинуто 5 640 м3 стічних вод цехами міського крила в каналізаційні мережі КП «ВУВКГ» Марганецької міської ради. Скид стічних вод в природні водні об'єкти відсутній.

У 2022 році було використано 827 979,53 м3 природного газу. Споживачем газу є котельня №1 Енергетичного цеху. Природний газ використовується на виробництво теплової енергії на опалення будівель розміщених на пром.майданчиках ГЗФ та Автоцеху, та виробництва пари на промислові потреби комбінату, опалення та гаряче водопостачання.

У 2022 році було використано 279,500 тн мазуту. Споживачем мазуту є котельня №6 Енергетичного цеху. Мазут використовується для виробництва пари на опалення та гаряче водопостачання шахти №9/10 .

У 2022 році було спожито 718,163 Гкал теплової енергії виробленої котельнями ТОВ «АПС ПАУЕР ТЕХНОЛОДЖИ». Теплова енергія використовується для опалення будівель комбінату розміщених у міській частині м. Марганець:

№ п/п	Найменування будівлі	Адреса
1	АПК-2	вул. Київська,31
2	АПК-1	вул. Єдності, 62
3	АПК-4	вул. Єдності, 68
4	ПК Гірників	пл. Гірників,1
5	Гуртожиток	вул. Єдності,74-а
6	Спортивний зал	вул. Наукова,1
7	Бюро навчання персоналу ВРП	вул.Лермонтова,4
8	Профілакторій	вул. Паркова,1а

5.Соціальні аспекти та кадрова політика.

Загальна кількість працівників Групи станом на 01.01.2023 року - 3 432 чол. За підсумками 2022 року середня заробітна плата одного працівника склала 14 239,3 грн, що нижче досягнутої в аналогічному періоді 2021 року (14 292,7 грн) на 0,4%.

Найменування соціальних гарантій	2022 рік
1. Оздоровлення:	

1.1 кількість працівників, членів їх сімей, пенсіонерів, оздоровлених в санаторії-профілакторії, чол	57
1.2. вартість путівок на оздоровлення працівників, членів їх сімей пенсіонерів, оздоровлених в санаторії-профілакторії, тис.грн	370,5
у т.ч. оплачена працівниками, тис.грн	37,05

У зв'язку з введенням воєнного стану з 24.02.2022 року поїздки за кордон працівників Групи були припинені. Але, у 2022 році для працівників Групи та членів їх сімей було організовано відпочинок ТК «Буковель». За період з липня по вересень 2022 року відпочило 30 осіб.

Незважаючи на те, що м. Марганець знаходиться в зоні бойових дій, Групою збережена та утримується соціальна інфраструктура, до складу якої входять:

- 1.санаторій-профілакторій;
- 2.палац культури гірників;
- 3.спортивні споруди: стадіон, спортзал "Гірник", спорткомплекс "Надія";
- 4.парк АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК»;
- 5.база відпочинку "Чайка";
- 6.гуртожиток.

Витрати на утримання соціальної інфраструктури Групи за 2022 рік склали 12 191,7 тис.грн.

Але, у зв'язку з введенням воєнного стану з 24.02.2022 року Палац культури Гірників, спортивний клуб «Гірник» у 2022 році не функціонували. У санаторії-профілакторії в січні 2022 року було оздоровлено 57 працівників Товариства.

Всі цехи Групи забезпечені побутовими приміщеннями для працівників. На шахтах, промисловій зоні і в автоцеху працюють здравпункти.

Доставка працівників до цехів Групи, здійснюється автомобільним цехом Групи власними автобусами.

Забезпеченням видачі молока підземним працівникам Групи на робочих місцях, згідно колективного договору, займається цех харчування, який використовує 5 виробничих їдалень.

У структурних підрозділах забезпечувалося дотримання вимог законодавства щодо прав працівників у галузі охорони праці.

Група має можливості для працевлаштування осіб, які знаходяться у пошуках роботи. Для досягнення даної мети постійно розміщуються в газеті «Гірницький вісник» оголошення з запрошенням на роботу. Крім того, у населених пунктах, які розташовані поблизу АТ «Марганецький ГЗК» розміщуються оголошення про прийом на роботу. Для осіб, які запрошуються на роботу, є можливість одержати необхідне свідоцтво на право працювати за обраною спеціальністю в відділі технічного навчання АТ «Марганецький ГЗК».

6.Ризики

З метою боротьби з корупцією в структурі Групи працює служба безпеки. Спеціалісти служби організують перевірку контрагентів Групи перед підписанням угод на поставку товарів та послуг, на відсутність негативної інформації. Постійно виконують контроль надходження товарів та послуг шляхом перевірки наявності документів, які підтверджують поставку і фактично поставлені товари та послуги. Регулярно проводять перевірки умов зберігання майна в структурних підрозділах комбінату, достовірність списання товарно-матеріальних цінностей на виробництво продукції з метою запобігання виникнення умов для зговору з ціллю викрадення.

Функція управління ризиками Групою здійснюється щодо фінансових ризиків, а також операційних і юридичних ризиків. Фінансовий ризик складається з ринкового ризику

(включаючи валютний ризик, ризик процентної ставки і інший ціновий ризик), кредитного ризику і ризику ліквідності. Основні цілі управління фінансовими ризиками – визначити ліміти ризику і встановити контроль над тим, щоб ці ліміти не перевищувалися. Управління операційними і юридичними ризиками повинне забезпечити належне функціонування внутрішніх процедур і політики, направленої на зведення операційних і юридичних ризиків до мінімуму.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це ризик того, що Група зазнає фінансових збитків, оскільки деякі контрагенти не виконують свої зобов'язання по фінансовому інструменту або клієнтському договору. Група піддається кредитному ризику, пов'язаному з його операційною діяльністю (перш за все, відносно непогашеної дебіторської заборгованості та виданих авансів) і фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках, валютні операції і інші фінансові інструменти.

Керівництво Групи аналізує терміни виникнення дебіторської заборгованості по основній діяльності і контролює прострочені суми. У зв'язку з цим керівництво вважає за необхідне розкривати в цій фінансовій інформації інформацію про терміни і іншу інформацію про кредитний ризик.

Група не забезпечує дебіторську заборгованість заставою.

На думку керівництва Групи, кредитний ризик належним чином врахований в створених резервах на знецінення відповідних активів.

Оцінка кредитного ризику:

- щоденне відстеження рівня дебіторської заборгованості та грошових надходжень,
- у 2022 р. підприємство не користувалося кредитами банків, розрахунки здійснювалися за рахунок власних коштів,
- розрахунки з покупцями і постачальниками здійснювалися в більшій мірі з відстрочкою платежу,

Ринковий ризик. Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків по фінансовому інструменту коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни включають чотири типи ризику: валютний ризик, ризик зміни відсоткової ставки, ризик зміни цін на товари і інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на цінні папери. Фінансові інструменти, яким притаманний ринковий ризик, включають дебіторську заборгованість, кредити і позики, депозити, інвестиції та інші фінансові інструменти.

Валютний ризик. Група працює з міжнародними покупцями і постачальниками і тому піддається валютному ризику, пов'язаному з різними валютами, в яких здійснюються операції (головним чином, в доларах США, ЄВРО). Аналіз чутливості до ризику розглядає тільки залишки по монетарних статтях, виражених в іноземній валюті, і корегує перерахунок цих залишків на звітну дату за умови 10-процентної зміни курсів валют. Валютний ризик виникає у тому випадку, коли майбутні комерційні операції або визнані активи і зобов'язання деноміновані у валюті, відмінній від гривни.

Ризик зміни відсоткової ставки. Доходи і грошові потоки Групи від операційної діяльності, в основному, не залежать від змін ринкових відсоткових ставок. Ризик зміни відсоткової ставки, до якого схильна Група, пов'язаний з позиковими коштами.

На 31 грудня 2022 року Група не мала банківських кредитів.

Ціновий ризик. Група не піддається ціновому ризику стосовно цінних паперів, оскільки у Групи відсутні значні інвестиції в цінні папери або фінансові інструменти, які піддавали б її ризику зміни товарних цін.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності – це ризик того, що Група зіткнеться з труднощами при виконанні фінансових зобов'язань. Значна частина поточних зобов'язань підприємства сконцентрована у юридичної особи – нерезидента України.

Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів і наявність достатніх фінансових ресурсів для виконання зобов'язань при настанні терміну їх погашення. Управління поточною ліквідністю Групи здійснюється шляхом контролю над дебіторською і кредиторською заборгованістю, коштами, витраченими на інвестування, і використання короткострокового фінансування

7. Дослідження й інновації

На АТ «Марганецький ГЗК» в 2022 р. прийнято в роботу 36 інвестиційні програми. Програми представлені за наступними блокам:

Блок 1. Інвестиційні заходи, спрямовані на утримання і оновлення виробничих потужностей:

1. Програма технічного переозброєння та реновації ГЗФ.
2. Програма ремонту збагачувального обладнання.
3. Програма забезпечення працездатності насосної ОВС ШХОВС.
4. Програма оновлення основного гірничо-шахтного обладнання.
5. Програма по переводам стрілочним.
6. Програма технічного обслуговування видобувних комбайнів.
7. Програма ритмічної роботи конвеєрного транспорту.
8. Програма технічного обслуговування прохідницького обладнання та електровозного парку на шахтах.
9. Капремонт екскаваторів.
10. Програма бульдозерної техніки.
11. Кап.ремонт та реновація обладнання ЖДЦ.
12. Відновлення працездатності ЗРУ 6 кВ ПС "Грушевська-150/35/6".
13. Програма відновлення електроустаткування ЦСП.
14. Програма, спрямована на відновлення заводських характеристик обладнання енергоцеху.
15. Програма з ремонту покрівель.
16. Програма з перенесення рудного складу Грушевського кар'єру.
17. Забезпечення шахти №9/10 резервним електричним опаленням.
18. Заміна електрообладнання Грушевського кар'єру.
19. Програма по оновленню електрообладнання земснаряду №11.

Блок 2. Інвестиційні проекти розвитку підприємства:

1. Відновлення 2-ї черги ГЗФ-1.
2. Розробка Проекту на похилий конвеєр Шахти 14/15 з вузлом навантаження в залізничний транспорт, проект на залізничну дорогу з похилого ствола Шахти №14/15 на промисловий майданчик Шахти №9/10 для доставки на фабрику.
3. Коригування проектів з Шахт (№3/5, 9/10, 14/15) та Грушевського кар'єру.
4. Розробка та апробація технології проходки гірничих виробок роботизованим вибоєм, придбання безконтактного електровозу та конвеєра.
5. Програма виготовлення роликів.
6. Програма зниження споживання енергоносіїв.
7. Внедрення системи GPS-мониторинга на автотранспорт.
8. Забезпечення безпеки об'єктів АТ "Марганецький ГЗК".

Блок 3. Обов'язкові проекти, спрямовані на виконання приписів - екологічні програми:

1. Програма заміни підйомних судин.
2. Проект ліквідації шахти №8.
3. Програма забезпечення засобами захисту органів дихання.

4. Коригування проекту ліквідації ЦЗФ.
5. Ремонт копрів та надшахтних будівель згідно з актом обстеження.

Блок 4. Програми оновлення автотранспортної техніки:
Придбання вантажного транспорту та спецтехніки.

Блок 5. Земельні питання:
Оренда землі під розвиток Грушевського кар'єру.

Блок 6. ІТ Розвиток.

1. Модернізація системи зважування ГЗФ;
2. Придбання серверного обладнання.

8.Фінансові інвестиції

АТ «Марганецький ГЗК» має дочірнє підприємство:

- Товариство з обмеженою відповідальністю Торговий Дім «Марганецький ГЗК», засноване відповідно до рішення загальних зборів акціонерів ВАТ «Марганецький гірничо-збагачувальний комбінат» від 07 квітня 2003 року (№ б/н). та зареєстроване рішенням виконавчого комітету Марганецької міської ради Дніпропетровської області 10.04.2003 року, № 136-р.

ТОВ Торговий Дім «Марганецький ГЗК» знаходиться за адресою: 53400, Дніпропетровська обл., м. Марганець, вул. Єдності, будинок 62, ідентифікаційний код - 32298386, місцезнаходження за КОАТУУ - 1211300000, організаційно-правова форма за КОПФГ – товариство з обмеженою відповідальністю, код 240.

Свідоцтво про державну реєстрацію ТОВ Торговий Дім «Марганецький ГЗК» видане 10.04.2003 року, № запису - 04052181100010419. Зміни до статуту ТОВ Торговий Дім «Марганецький ГЗК», не вносились. Господарська діяльність Товариства у звітному році не проводилась. Частка у статутному капіталі ТОВ Торговий Дім «Марганецький ГЗК» учасника товариства - ПАТ «Марганецький ГЗК» складає 99%.

У 2022 році робота фінансово - економічного напрямку будувалася в розрізі цілей і завдань, поставлених Правлінням та затверджених зборами акціонерів:

- отримання доходу шляхом здійснення виробничо-господарської, науково-прикладної, дослідницько-конструкторської, фінансово-економічної та іншої діяльності та реалізації на основі отриманого прибутку інтересів акціонерів Групи;
- ефективний розвиток Групи, вдосконалення технологічних процесів виробництва;
- задоволення соціально-економічних запитів власників акцій і трудового колективу;
- вдосконалення управлінського обліку та інформаційного забезпечення з метою ефективного управління Групою;
- вдосконалення системи бюджетування - бюджетування за витратами;

Виконання виробничих показників за 2022 рік .

- Скорегований план по виробництву руди марганцевої збагаченої за 9 місяців -83,2%
- Видобуток сирової руди 103,5%
- Гірничо-прохідницькі роботи 99,7%
- Гірничо-підготовчі по кар'єрах 102%

Фактичне використання фінансових коштів за основними статтями бюджету (з урахуванням ПДВ)

	2022рік	
	млн.грн	% в структурі бюджету

Заробітна плата	784,4	47,6
Електроенергія	235,3	14,3
Енергоресурси	54,9	3,3
ТМЦ	247,1	15,0
Платежі до бюджету	124,3	7,5
Послуги підрядників	50,9	3,1
Нафтопродукти	81,8	5,0
Інші статті(соціальні виплати, загальногосподарські)	70,0	4,2
Всього основна діяльність	1648,7	100,0

Групою в 2022 році прийнято в роботу 55 інвестиційних програм.

Використання фінансових коштів за інвестиційними програмами за 2022р. млн.грн.):

Програми	2022 рік	
	План	Факт
1.Інвестиційні заходи, спрямовані на утримання та оновлення виробничих потужностей	83,6	48,6
2.Інвестиційні проекти розвитку	56,6	13,6
3.Виконання приписів, екологічні програми	15,8	7,6
4.Оновлення автотранспортної техніки	31,7	0
5. Земельні питання	3,0	0
6. ІТ розвиток	1,6	0,8
Всього інвестиційні програми	192,3	70,6

Фактичне використання фінансових коштів за інвестиційними програмами за 2022р. склало 70,6 млн.грн. Основне джерело фінансування – власні кошти Групи.

Основна проблема з освоєння інвестицій – воєнні дії в Україні, відсутність на ринку України підприємств, які виробляють необхідне гірниче устаткування. Тривалі терміни виготовлення і постачання імпортного обладнання.

9.Перспективи розвитку

Основною та пріоритетною діяльністю Групи є видобування марганцевої руди, яка є мінеральним компонентом, її переробка і випуск марганцевого концентрату для споживачів феросплавної галузі та металургійної промисловості.

Перспективою для Групи є введення в експлуатацію резервно-розвіданих запасів з невизначеним промисловим значенням. Запаси розташовані у межах полів шахт №№ 16,17,18,19,20.

У 2021 році розпочалися роботи по розробці ТЕР (техніко-економічного розрахунку) відпрацювання Басанського кар'єру.

З метою одержання додаткових доходів, АТ «Марганецький ГЗК» веде будівництво цеху по переробці хвостів збагачення з метою збільшення виробництва готової продукції з більш низькою собівартістю.

Група буде свою роботу на застосуванні грошової форми розрахунків, як за реалізовану, так і за придбану продукцію. Необхідно підкреслити, що за звітний період виконані наступні умови:

- збережена виробнича база;
- Група не має заборгованості по податках;
- оплата за залізничний тариф, електроенергію, газ природний проводилася грошовими коштами;
- збережений працездатний персонал;
- щомісяця, без затримок виплачується заробітна плата;
- реалізувались соціальні гарантії працівників Групи.

10. Корпоративне управління

Органи управління, їх склад та повноваження, стратегії корпоративного управління.

Органами управління АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» є:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Правління.

Загальні збори є вищим органом Товариства.

Наглядова рада є органом товариства, що здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу товариства. За статутом товариства та фактично станом на 31.12.2022 року Наглядова рада складалася з восьми членів: голови Наглядової ради та 7 членів Наглядової ради.

Правління є виконавчим органом товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю. За статутом Правління АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» складається з 5 членів. Станом на 31.12.2022 року Правління фактично складалося із 5 членів: голови Правління та 4 членів правління. Правлінню товариства підпорядковані заступники голови правління за напрямками, керівники служб, цехів, відділів.

Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю виконавчого органу товариства. За статутом товариства та фактично станом на 31.12.2022 року Ревізійна комісія складається з 4 членів Ревізійної комісії.

Корпоративне управління – система відносин, яка визначає правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності господарського товариства та здійснення контролю, а також розподіл прав і обов'язків між органами товариства та його учасниками стосовно управління ними.

Стратегія корпоративного управління товариства викладена в Положеннях: «Положення про Загальні збори акціонерів», «Положення про Наглядову раду», «Положення про Правління», «Положення про Ревізійну комісію», які розміщені на власному веб-сайті АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК».

Скликання та проведення загальних зборів акціонерів.

Загальні збори Товариства є вищим органом Товариства.

Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори). Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими.

До порядку денного річних Загальних зборів обов'язково вносяться наступні питання:

- затвердження річного звіту Товариства;
- розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;
- прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Правління, звіту Ревізійної комісії.

Не рідше ніж раз на три роки до порядку денного річних Загальних зборів також обов'язково вносяться питання:

- обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства».

Загальні збори проводяться за рахунок коштів Товариства. У разі, якщо позачергові Загальні збори проводяться з ініціативи акціонера (акціонерів), цей акціонер (акціонери) оплачує (оплачують) витрати на організацію, підготовку та проведення таких Загальних зборів.

Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання, у тому числі ті, що належать до виключної компетенції Наглядової ради.

У 2022 році Загальні збори акціонерів не скликались і не проводились.

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі наведені нижче:

Найменування власника	Код ЄДРПОУ/ ідентифікаційний номер	Частка в статутному капіталі, %
КУТТЕНМАКС ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (COUTTENMAX HOLDINGS LIMITED)	177988	23,893271
ФІАНЕКС ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (FIANEX HOLDINGS LIMITED)	177976	24,000008
МОСФІЛІА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (MOSFILIA INVESTMENTS LIMITED)	177967	23,893271
ХЬЮМЕКС ЕНТЕРПРАЙЗЕС ЛІМІТЕД (HUMAX ENTERPRISES LIMITED)	177955	23,893271
Інші		4,320179

Власники цінних паперів з особливими правами контролю та опис цих прав.

Власники цінних паперів АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» особливих прав контролю не мають.

Діяльність підприємства стосовно операцій з власними акціями.

В 2022 році викуп власник акцій не здійснювався.

Основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів Товариство забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства. До органів (структурних підрозділів товариства), які здійснюють внутрішній контроль, належать:

Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства. З метою ефективного виконання зазначених функцій до компетенції наглядової ради належать, зокрема, повноваження щодо перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та подання на розгляд загальних зборів акціонерів;

Ревізійна комісія здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, контроль та перевірку фінансово – господарської діяльності Товариства, правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображення в обліку і звітності операцій, стан каси і майна Товариства, а також своєчасність розрахунків з бюджетом, банківськими установами, постачальниками, підрядниками тощо.

В структурі підприємства існує система внутрішнього контролю - КРБ (контрольно-ревізійне бюро). КРБ здійснює контроль фінансово-господарської діяльності підприємства, за результатами якого приймаються відповідні рішення і проводяться коригувальні дії для забезпечення належного функціонування підрозділів заводу та підприємства в цілому.

Окремого Положення про «Систему внутрішнього контролю і управління ризиками емітента» Товариство не має.

Основні центри внутрігосподарського контролю

Об'єкти контролю	Суб'єкти контролю	Регламентні процедури контролю	Очікувані результати контролю	Взаємодія суб'єкта контролю із суб'єктами контролю інших підрозділів
1	2	3	4	5
Контроль якості: виготовленої готової продукції; Придбаної основної сировини та матеріалів	Начальник лабораторії; Начальник відділу технічного контролю; Начальник відділу вхідного контролю лаборанти.	Лабораторні аналізи, розрахункові процедури	Якість готової продукції та сировини відповідає ДСТУ, ТУ.	Начальники цехів, економісти комерційного відділу.
Контроль, процесу зберігання: готової продукції-склади готової продукції.	Начальники шахт, кар'єрів, начальник ГЗФ, начальник БЕБ, начальники цехів, матеріально відповідальні особи.	Інвентаризація, відпуск сировини у відповідності з затвердженими нормами	Залишок сировини на складах дозволяє забезпечити безперервність процесу виробництва.	Начальники цехів, комерційний напрямок.
			Відсутність фактів нераціонального використання сировини	Начальник виробничого технічного відділу, служба економічної безпеки підприємства.
Контроль процесу виробництва	Начальник ПТО, начальники шахт, начальник кар'єру, начальник ГЗФ, начальник виробничо-	Спостереження, зважування	Відсутність простоїв обладнання	Начальник цеху ремонтів механічного обладнання, начальник відділу головного механіка, начальник відділу

	технічного відділу, начальники цехів			головного енергетика.
			Дані про фактичну наявність сировини відповідають даним бухгалтерського обліку	Головний бухгалтер, служба економічної безпеки підприємства.
			Умови зберігання сировини відповідають вимогам	Начальник цехів, служба економічної безпеки підприємства.
			Вихід готової продукції відповідає базовим і фактичним виходів	Начальник виробничо технологічного відділу
			Відсутність необґрунтованої витрати електроенергії	Головний інженер, начальник виробничо-технологічного відділу, начальник відділу фінансового планування.
Контроль збуту	Начальник відділу технічного контролю, БЗ та ЗЕД	Моніторинг цін на ринках, контроль якості у відповідності з ДСТУ, ТУ та у відповідності з умовами договорів з покупцями	Фактична кількість готової продукції відповідає даним обліку, якість готової продукції відповідає ДСТУ, ТУ та умовам договорів з покупцями.	Заступник Голови Правління-Технічний директор, начальник технічного контролю, начальник збуту, головний бухгалтер, служба економічної безпеки.
Управління підприємством	Голова правління; заступник голови правління з економіки та фінансів	Спостереження, економічний аналіз	Моніторинг показників фінансово-господарської діяльності, контроль бізнес процесів	Всі суб'єкти підприємства
Фінансовий контроль	Заступник голови правління з економіки та фінансів,	Ведення обліку та оглядова перевірка балансових рахунків обліку	Факти господарської діяльності своєчасно в повному обсязі	

	головний бухгалтер, начальник фінансового відділу, начальник планового відділу	витрат, складання фінансової, податкової, статистичної звітності, перевірка достовірності калькулювання собівартості продукції	відображаються на рахунках бухгалтерського обліку, показники оперативної і бухгалтерської звітності достовірні.	

Політика управління ризиками

Чинники фінансових ризиків. Функція управління ризиками Групою здійснюється щодо фінансових ризиків, а також операційних і юридичних ризиків. Фінансовий ризик складається з ринкового ризику (включаючи валютний ризик, ризик процентної ставки і інший ціновий ризик), кредитного ризику і ризику ліквідності. Основні цілі управління фінансовими ризиками – визначити ліміти ризику і встановити контроль над тим, щоб ці ліміти не перевищувалися. Управління операційними і юридичними ризиками повинне забезпечити належне функціонування внутрішніх процедур і політики, направленої на зведення операційних і юридичних ризиків до мінімуму.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що товариство зазнає фінансові збитки, оскільки деякі контрагенти не виконують свої зобов'язання по фінансовому інструменту або клієнтському договору. Група піддається кредитному ризику, пов'язаному з її операційною діяльністю (перш за все, відносно непогашеної дебіторської заборгованості та виданих авансів) і фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках і фінансових організаціях, валютні операції і інші фінансові інструменти.

Аналіз і моніторинг кредитних ризиків здійснюється окремо по кожному конкретному клієнту.

Керівництво Групи аналізує терміни виникнення дебіторської заборгованості по основній діяльності і контролює прострочені суми. У зв'язку з цим керівництво вважає за необхідне розкривати в цій фінансовій інформації інформацію про терміни і іншу інформацію про кредитний ризик.

Товариство не забезпечує дебіторську заборгованість заставою.

На думку керівництва Групи, кредитний ризик належним чином врахований в створених резервах на знецінення відповідних активів.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків по фінансовому інструменту коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни включають чотири типи ризику: валютний ризик, ризик зміни відсоткової ставки, ризик зміни цін на товари і інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на цінні папери. Фінансові інструменти яким притаманний ринковий ризик включають дебіторську заборгованість, кредити і позики, депозити, інвестиції та інші фінансові інструменти

Валютний ризик

Група працює з міжнародними покупцями і постачальниками і тому піддається валютному ризику, пов'язаному з різними валютами, в яких здійснюються операції (головним чином, в

доларах США та євро). Валютний ризик виникає у тому випадку, коли майбутні комерційні операції або визнані активи і зобов'язання деноміновані у валюті, відмінній від гривні. В представлених нижче таблицях показана концентрація ризику зміни обмінних курсів іноземних валют за станом на кінець та початок звітного періоду:

Концентрація ризику зміни обмінних курсів

тис. грн.

№	Валюта	На 31.12.2022 р.			На 31.12.2021 р.		
		Монетарні активи	Монетарні зобов'язання	Разом вплив	Монетарні активи	Монетарні зобов'язання	Разом вплив
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долар США	-	(37)	(37)	1	-	1
2	Євро	17 034	(509)	16 525	57 785	(2 059)	55 726
3	Всього	17 034	(546)	16 488	57 786	(2 059)	55 727

В представлений нижче таблиці показана зміна фінансового результату та власного капіталу в результаті можливих змін обмінних курсів, що встановлені на звітну дату, за умови, що всі інші змінні характеристики залишаються фіксованими:

№	Найменування статті	На 31.12.2022 р.		На 31.12.2021 р.	
		вплив на прибуток/(збиток)	вплив на власний капітал	вплив на прибуток/(збиток)	вплив на власний капітал
1	2	3	4	5	6
1	Зміцнення долара США на 10%	(4)	(4)	-	-
2	Послаблення долара США на 10%	4	4	-	-
3	Зміцнення євро на 10 %	1653	1653	5573	5573
4	Послаблення євро на 10 %	(1653)	(1653)	(5573)	(5573)

Внаслідок вказаного вище ризику станом на 31 грудня 2022 року, якби курс іноземних валют по відношенню до гривні виріс/знизився на 10% при незмінності інших чинників, чистий збиток/прибуток до оподаткування за 2022 рік був би на 1649 тисяч гривень менше/більше (на 31 грудня 2021 року – 5573 тисячі гривень менше/більше).

Ризик зміни відсоткової ставки. Доходи і грошові потоки Групи від операційної діяльності, в основному, не залежать від змін ринкових відсоткових ставок. Ризик зміни відсоткової ставки, до якого схильна Група, пов'язаний з позиковими коштами.

На 31 грудня 2022 року Група не мала банківських кредитів.

Ціновий ризик. Група не піддається ціновому ризику стосовно цінних паперів, оскільки відсутні значні інвестиції в цінні папери або фінансові інструменти, які піддавали б її ризику зміни товарних цін.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності – це ризик того, що Група зіткнеться з труднощами при виконанні фінансових зобов'язань. Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів і наявність достатніх фінансових

ресурсів для виконання зобов'язань при настанні терміну їх погашення. Управління поточною ліквідністю Групою здійснюється шляхом контролю над дебіторською і кредиторською заборгованістю, коштами, витраченими на інвестування, і використання короткострокового фінансування.

Дивідендна політика.

У 2022 році Загальні збори акціонерів не скликалися і не проводилися, тому рішення про нарахування та сплату дивідендів не приймалось.

Група не має заборгованості по виплаті дивідендів.

Перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління.

З метою формування та впровадження у повсякденну практику Групи належних норм та найкращої практики корпоративного управління які базуються на беззаперечному дотриманні Групою, встановлених загальноприйнятих, прозорих та зрозумілих правил ведення бізнесу, підвищення конкурентноздатності та інвестиційної привабливості Групи, підвищення довіри до Групи з боку інвесторів, споживачів, партнерів та інших осіб, було розроблено і рішенням Загальних зборів акціонерів, які відбулись 20 травня 2021 року затверджено Принципи (кодекс) корпоративного управління АТ "МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК".

Документ розміщений на власному веб-сайті АТ "МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК" за посиланням:

http://mgok.dp.ua/documents/270/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D0%BD%D1%86%D0%B8%D0%BF%D0%B8_%D0%9A%D0%BE%D0%B4%D0%B5%D0%BA%D1%81_%D0%BA%D0%BE%D1%80%D0%BF%D0%BE%D1%80%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE_%D1%83%D0%BF%D1%80%D0%B0%D0%B2%D0%BB%D1%96%D0%BD%D0%BD%D1%8F_%D0%90%D0%A2_%D0%9C%D0%90%D0%A0%D0%93%D0%90%D0%9D%D0%95%D0%A6%D0%AC%D0%9A%D0%98%D0%99_%D0%93%D0%97%D0%9A..pdf.

Група не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління. Групою не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції АТ "МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК" на фондових біржах не торгуються, Група не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

До затвердження власних Принципів (кодексу) корпоративного управління Загальними зборами акціонерів, які відбулись 20 травня 2021 року, АТ "МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК" у своїй роботі, використовувало «Кодекс корпоративного управління: ключові вимоги і рекомендації» відповідно до рішення НКЦПФР № 118 від 12.03.2020р., який розміщений за посиланням: <https://www.nssmc.gov.ua/documents/kodeks-korporatyvnoho-upravlinnia-kliuchovi-vymohy-i-rekomendatsii/>

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://mgok.dp.ua/partners/actions/>

Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

Упродовж 2022 року АТ «МАРГАНЕЦЬКИЙ ГЗК» у своїй діяльності невідхильно дотримувалось власних Принципів (кодекс) корпоративного управління.

Політика підприємства стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства (вимоги до віку, статі, освіти, професійного досвіду,

управлінського персоналу, цілі політики її реалізація та результати у звітному періоді тощо).

Посадовими особами органів Групи не можуть бути народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування, військовослужбовці, нотаріуси, посадові особи органів прокуратури, суду, служби безпеки, Національної поліції, державні службовці, крім випадків, коли вони виконують функції з управління корпоративними правами держави та представляють інтереси держави або територіальної громади в Наглядовій раді або Ревізійній комісії Товариства.

Особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини, не можуть бути посадовими особами органів Групи.

Посадові особи органів Групи несуть відповідальність перед Групою за збитки, завдані Групі своїми діями (бездіяльністю), та відповідають за шкоду, заподіяну ними Групі, відповідно до чинного законодавства України.

Посадові особи не мають права розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Групи, крім випадків, передбачених законом.

Вимог щодо віку, статі, освіти, професійного досвіду, управлінського персоналу не встановлено.

Голова правління
АТ «Марганецький ГЗК»




Олексій АЛЕКСЕЄНКО