

З В І Т
Виконавчого органу
АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ»
за результатами
фінансово-господарської діяльності
за 2023 рік

м. Добропілля, м. Білицьке

Інформація про Виконавчий орган: порядок призначення та звільнення Виконавчого органу; дані про склад Виконавчого органу (за наявності), зміни у складі Виконавчого органу (якщо такі відбувалися за звітний період), функціональні обов'язки Виконавчого органу.

Відповідно до Статуту АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ», що був чинним у звітному періоді, Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює одноосібний виконавчий орган Товариства – Директор Товариства.

22 червня 2022 року на засіданні Наглядової ради з 23 червня 2022 року на посаду директора Товариства було призначено - Гончаренка Євгенія Анатолійовича строком на 3(три) роки. За звітний період змін у складі виконавчого органу не відбувалось.

До компетенції Виконавчого органу належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що віднесені законодавством та цим Статутом до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів. Директор Товариства діє в інтересах Товариства. Директор Товариства діє від імені Товариства в межах, передбачених законодавством України, Статутом та іншими локальними актами Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Директор Товариства представляє інтереси Товариства перед юридичними та фізичними особами, державою, державними та громадськими установами, органами й організаціями, вчиняє від імені та на користь Товариства правочини й інші юридично значимі дії, приймає рішення, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Директор Товариства самостійно розпоряджається коштами, майном та майновими правами Товариства у межах, що встановлені Статутом Товариства, внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства та рішеннями Наглядової ради Товариства.

Директор Товариства підзвітний Загальним зборам Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень.

Директор Товариства несе відповідальність за результати діяльності Товариства та виконання покладених на Товариство завдань.

На посаду Директора Товариства обирається особа, яка має повну цивільну дієздатність, необхідну професійну кваліфікацію та досвід керівної роботи. Кандидати на посаду Директора Товариства повинні відповідати наступним вимогам: мати вищу освіту, мати досвід роботи на керівних посадах не менш 3 (трьох) років, не бути членом Наглядової ради Товариства або Корпоративним секретарем Товариства.

Обрання та припинення повноважень (в тому числі дострокове) особи на посаду Директора Товариства здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства.

Строк повноважень особи, що обирається (призначається) на посаду Директора Товариства, визначається рішенням Наглядової ради Товариства, але становить не більше трьох років.

Одна й та сама особа може бути обраною на посаду Директора неодноразово. У випадку закінчення строку, на який особа була обрана на посаду Директора Товариства, і неприйняття Наглядовою радою Товариства рішення з цього питання, така особа продовжує виконувати повноваження та функції, а також нести обов'язки Директора Товариства до моменту прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень (звільнення) особи з посади Директора Товариства та/або обрання (призначення) іншої особи на посаду Директора Товариства.

Прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про обрання особи на посаду Директора Товариства є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. Посадові повноваження особи, обраної на посаду Директора Товариства, дійсні з моменту її обрання, якщо інше не встановлено у

відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Особа, обрана на посаду Директора Товариства здійснює свої повноваження на підставі Статуту Товариства та укладеного з нею трудового договору (контракту). Наглядова рада Товариства має право у будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень Директора Товариства та розірвання з ним трудових відносин, а також трудового контракту, або рішення про відсторонення або усунення Директора Товариства. Таке рішення Наглядова рада Товариства має право прийняти незалежно від строку перебування обраної особи на посаді Директора Товариства.

Повноваження особи, яка була обрана на посаду Директора Товариства, припиняються в момент прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень Директора Товариства, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Наслідком прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень Директора Товариства є розірвання з ним трудового договору (контракту) та припинення трудових відносин із Товариством.

Повноваження особи, обраної на посаду Директора Товариства припиняються достроково у разі:

- (1) прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень (в тому числі дострокове припинення повноважень) Директора Товариства;
- (2) складання повноважень за особистою заявою особи, обраної на посаду Директора Товариства, за умови письмового повідомлення про це Наглядової ради Товариства не менш ніж за 14 днів;
- (3) неможливості виконання особою обов'язків та здійснення повноважень Директора Товариства за станом здоров'я;
- (4) в разі набрання законної сили вироку чи рішення суду, яким особу засуджено до покарання, що виключає можливість виконання нею обов'язків та здійснення повноважень Директора Товариства;
- (5) в разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим особи, яка була обрана на посаду Директора Товариства.
- (6) на підставах додатково визначених у трудовому договорі (контракті) Товариства із особою, обраною на посаду Директора Товариства.

Директор Товариства має право:

- (1) представляти Товариство у відносинах з іншими юридичними та фізичними особами, банківськими та фінансовими установами, органами державної влади і управління, державними та громадськими установами та організаціями, вести переговори, самостійно вчиняти (укладати) та підписувати від імені Товариства будь-які угоди, договори, контракти та інші Правочини, а для здійснення яких, відповідно до цього Статуту та внутрішніх положень Товариства, необхідно рішення Наглядової ради та/або Загальних зборів – після отримання рішень вказаних органів Товариства про вчинення таких Правочинів;
- (2) без доручення здійснювати будь-які юридичні та фактичні дії від імені Товариства, на які він був уповноважений цим Статутом або відповідним рішенням Наглядової ради та/або Загальних зборів;
- (3) відкривати поточні та інші рахунки в банківських та фінансових установах України або за кордоном для зберігання коштів, здійснення всіх видів розрахунків, кредитних, депозитних, касових та інших фінансових операцій Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України та цим Статутом;
- (4) розпоряджатися майном та коштами Товариства, з урахуванням обмежень встановлених цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства та рішеннями Наглядової ради та/або Загальних зборів;
- (5) визначати та впроваджувати облікову політику Товариства відповідно до принципів, визначених Наглядовою радою;

- (6) видавати, підписувати та відкликати доручення й довіреності працівникам Товариства, іншим фізичним та юридичним особам на здійснення від імені Товариства юридично значимих дій, зокрема на вчинення Правочинів;
- (7) підписувати від імені Товариства претензії, позови, скарги, заяви, клопотання, інші процесуальні документи, що пов'язані або стосуються використання Товариством своїх прав та здійсненням обов'язків як заявника, позивача, відповідача, третьої особи у судах загальної юрисдикції, судах конституційної юрисдикції, міжнародних комерційних та інших судах (зокрема в судах іноземних держав та у міжнародних організаціях, уповноважених розглядати спори), органах виконавчої служби, податкових, митних та інших державних органах та організаціях, органах місцевого самоврядування;
- (8) делегувати виконання функції із здійснення процесуальних прав, виконання обов'язків, участі у судових справах в усіх органах судової системи, незалежно від їх юрисдикції (самопредставництво Товариства в суді) іншим особам;
- (9) видавати накази, розпорядження та інші організаційно-розпорядчі документи щодо діяльності Товариства;
- (10) приймати на роботу, звільняти з роботи, приймати інші рішення з питань трудових відносин Товариства з працівниками Товариства, з урахуванням положень цього Статуту;
- (11) вживати заходів щодо заохочення працівників Товариства та накладання на них стягнень, з урахуванням положень цього Статуту;
- (12) надавати розпорядження та/або вказівки, які є обов'язковими для виконання усіма особами, які знаходяться у трудових відносинах із Товариством, та усіма уповноваженими представниками Товариства;
- (13) скасовувати свої рішення в межах компетенції Виконавчого органу;
- (14) здійснювати інші права та повноваження, передбачені цим Статутом.

Директор Товариства зобов'язаний:

- (1) виконувати рішення та доручення Загальних зборів та Наглядової ради;
- (2) дотримуватися вимог Статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства;
- (3) діяти в інтересах Товариства, здійснювати свої права та виконувати обов'язки у відношенні до Товариства розумно та добросовісно;
- (4) не використовувати можливості Товариства у сфері господарської діяльності у власних приватних цілях;
- (5) не розголошувати інформацію, яка включає службову або комерційну таємницю Товариства, не використовувати та не передавати іншим особам інформацію, яка стала йому відомою про діяльність Товариства, та яка може певним чином мати вплив на ділову репутацію Товариства;
- (6) своєчасно доводити до відома Наглядової ради інформацію щодо юридичних осіб, у яких він володіє 10 та більше відсотків статутного капіталу, обіймає посади в органах управління інших юридичних осіб, а також про Правочини Товариства, що здійснюються, або такі, що будуть здійснені у майбутньому, та щодо яких він може бути визнаний заінтересованою особою.

Директор Товариства несе відповідальність перед Товариством за збитки, які заподіяні Товариству його винними діями (бездіяльністю), якщо інші підстави та міра відповідальності не встановлені чинним законодавством України.

2. Інформація про результати роботи Виконавчого органу та аналіз діяльності Виконавчого органу, включаючи зазначення того, яким чином діяльність Виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.

АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» (далі Товариство) здійснює діяльність з переробки рядового вугілля вугледобувних підприємств. Основні постачальники давальницької сировини - шахти ПрАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ», ДП «ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ-ВИДОБУТОК», ДП «МИРНОГРАДВУГІЛЛЯ».

За 2023 рік товариство переробило 643,4 тис. т рядового вугілля, що на 334,4 тис. т. (або на 108,2 %) більше, ніж у 2022 році. Зростання обсягів переробки в 2023 році пояснюється тим, що у 2022 році цілісний майновий комплекс АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» знаходилося в простой у період з 22.02.2022 року до 19.05.2022 року у зв'язку з початком військової агресії Російської Федерації проти України. За звітний період вироблено концентрату 325,8 тис. т, що на 159,3 тис. т (або на 109,5 %) більше, ніж в 2022 році. Зольність відходів виробництва за 2023 рік склала 78,8%, що на 0,5% більше ніж в 2022 році.

За фактом 2023 року чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 217 193,0 тис. грн, що на 130 892,0 тис. грн більше, ніж в 2022 році, за рахунок зростання обсягу переробки .

Чиста виручка від реалізації послуг з переробки вугілля збільшилась у порівнянні з 2022 роком на 107 948 тис. грн і склала 160 482 тис. грн., чиста виручка від реалізації концентрату у порівнянні з 2022 роком збільшилась на 22 944,0 тис. грн і склала 56 711,0 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції у 2023 році склала 144 674 тис. грн. Збільшення в порівнянні з 2022 роком склало 56 138 тис. грн, пояснюється в основному за рахунок змінної складової собівартості у зв'язку зі зростанням обсягів виробництва.

У 2023 році фактичне виконання інвестиційної програми склало 4982 тис. грн., в т.ч. придбання нового обладнання на 3243 тис.грн., поліпшення основних засобів на 1739 тис. грн.

О 2023 році основні показники господарчої діяльності Товариства покращилися, але з причини військової агресії Російської Федерації проти України з 24 лютого 2022 року підприємство втратило частину своїх матеріальних та людських ресурсів, у зв'язку з чим виробнича потужність з 01.01.2023р складає 60 тис.тн в місяць.

3. Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства

Військова агресія Російської Федерації проти України та ведення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року привела до зниження темпів економічного розвитку, скорочення інвестицій, скорочення логістики, відтік людських ресурсів у зв'язку з евакуацією робітників у більш небезпечні райони, а також неможливість забезпечити як зі сторони контрагентів так і самим товариством безпечну та безперебійну поставку сировини, товарів і послуг.

Тому у 2024 році Товариством планується переробити 650,0 тис.т рядового вугілля, отримати концентрат в обсязі 325 тис.т., що складає приблизно 36,0% встановленої потужності

Найбільш вірогідними кроками щодо розвитку діяльності Товариства є удосконалення виробничих процесів підприємства, з метою підвищення ефективності виробництва Товариства та збільшення виходу концентрату, тому головним завданням для нас є планування стратегії розвитку підприємства, яке включає в себе:

- розробка відповідних організаційно-технічних заходів розвитку (технічне переоснащення, реконструкція, розширення, зміна системи управління).

- визначення джерел та засобів формування фінансових ресурсів для фінансування діяльності Товариства, згідно обраної фінансової стратегії.

Стратегічне планування отримує своє відображення у бізнес-планах Товариства, в яких фіксуються напрямки виробничої діяльності Товариства, характеризуються ринкові, виробничі, організаційні та фінансові аспекти діяльності Товариства на перспективу. На підставі визначених стратегічних планів проводиться тактичне планування та оперативне управління Товариством. У процесі оперативного планування здійснюється детальна розробка планів Товариства та його підрозділів - окремих виробництв, цехів, виробничих дільниць - на короткі проміжки часу (місяць, декаду, робочий тиждень, добу, зміну).

Основними напрямками розвитку виробництва у 2024 р. є:

1. Виконання капітальних ремонтів основного технологічного обладнання на загальну суму орієнтовно 1,0 млн грн.; виконання капітальних ремонтів будівель і споруд, будівництва споруд на загальну суму близько 1,5 млн грн.
2. Придбання та введення в експлуатацію нового обладнання на загальну суму орієнтовно 3,0 млн грн.

4. Інформація про розвиток Товариства:

У 2023 році оновлення матеріально-технічної бази склало – 4,9 млн грн.

5. Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування. Схильність до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Податкове навантаження - високі податки або вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені:

вплив даних ризиків у 2023 році був незначним.

Невизначеність регуляторного середовища:

вплив регуляторних ризиків був незначним. На підприємстві повноцінно функціонує система ризик-менеджменту, яка дає можливість своєчасно виявити ризики (у т.ч. потенційні) та розробити заходи для запобігання можливості реалізації даних ризиків, а також – для зниження негативних наслідків (у випадку їх реалізації).

Військова агресія Російської Федерації проти України та ведення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року:

зниження темпів економічного розвитку, скорочення інвестицій, скорочення логістики, неможливість забезпечити як зі сторони контрагентів так і самим товариством безпечну та безперебійну поставку товарів і послуг.

Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю:

у зв'язку із негативною ситуацією, що склалася на ринку теплової генерації України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та веденням воєнного стану, скороченням видобутку вугільної продукції та її відвантаження з метою збагачення на адресу АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» з березня 2022 році Товариство призупинило свою діяльність та з травня 2022 року після відновлення роботи значно скоротило об'єми переробки вугілля.

Ризики, пов'язані із рецесією чи зниженням темпів економічного розвитку:

Зниження темпів економічного розвитку вплинуло на підвищення собівартості продукції з причини подорожчання матеріалів та обладнання.

Ризики, пов'язані зі зростанням інфляції чи зниження впевненості споживачів у майбутньому:

Зазначені ризики вплинули на підвищення собівартості продукції по причині подорожчання матеріалів та обладнання вище запланованих коефіцієнтів інфляції.

Ризики, пов'язані з неефективною судовою системою

До ризиків, пов'язаних з неефективною судовою системою, відносяться: суб'єктивне оцінювання судом доказів по справі; неоднозначне трактування судами різних інстанцій норм матеріального та процесуального права; відмінність позиції суддів з однієї категорії спорів.

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

Виявлення, вимірювання та управління ризиками в організації в цілому:

У рамках процесу щорічної оцінки ризиків бізнес плану складається звіт за ключовими ризиками. З усіх ризиків, на основі оцінок визначаються ТОП - ризики, за якими приймаються подальші рішення з управління цими ризиками. Таким чином менеджмент інформований і розуміє, як ризики впливають на досягнення цілей.

На підприємстві створена й закріплена наказом Робоча група з оцінки та управління ризиками, призначені відповідальні за експертний супровід системи оцінки та управління ризиками, а також за реалізацію заходів з управління ризиками.

Усі рішення Товариства приймаються з врахуванням існуючих, а також потенційних загроз і можливостей.

Товариство для ефективного управління ризиками здійснює такі заходи:

- регулярно виявляє та оцінює ризики, які впливають на досягнення операційних цілей;
- обирає оптимальну стратегію управління ризиками, порівнюючи ступінь зниження ризику та вартість заходів з їх управління;
- здійснює регулярний моніторинг ефективності заходів з управління ризиками;
- рекомендує страхування ризиків, управління якими всередині Товариства нерационально чи неможливо.

Інформація стосовно системи внутрішнього контролю

Основними цілями побудови системи внутрішнього контролю є досягнення цілей Товариства, достовірність фінансової звітності, а також дотримання чинного законодавства.

В рамках подальшого розвитку системи внутрішнього контролю Товариство фокусується на наступних напрямках:

1. Аналіз бізнес-процесів на предмет виявлення і оцінки ризиків і внутрішніх контролів, спрямованих на мінімізацію таких ризиків, на етапі регламентації і / або створення або перегляду бізнес-процесу.
2. Аналіз існуючих бізнес-процесів з метою оцінки системи внутрішнього контролю даних бізнес-процесів. В рамках такого аналізу ідентифікуються, оцінюються ризики, внутрішні контролі, які вибірково тестуються на предмет їх операційної ефективності, а також затверджуються заходи, спрямовані на мінімізацію властивих ризиків і посилення системи внутрішнього контролю бізнес-процесів.

7. Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства. Судові справи, стороною в яких виступають посадові особи Товариства.

У звітному періоді відсутні позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства та судові справи, стороною в яких виступають посадові особи Товариства.

8. Інформація про штрафні санкції накладені у звітному періоді застосовані до Товариства органами державної влади.

У звітному періоді органами державної влади штрафні санкції до Товариства не накладались.

З урахуванням вищевикладеного, пропоную затвердити Звіт директора АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» про результати фінансово - господарської діяльності Товариства за 2023 рік.

Керівник
АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ»

Євгеній ГОНЧАРЕНКО