

Титульний аркуш

08.05.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 4641/8

(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)

Голова Правління ПрАТ
"Полтавський ГЗК"

Лотоус В.В.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО- ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 00191282 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Будівельників, 16, м. Горішні Плавні, 39802 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (05348)74221, (05348)75885 |
| 6. Адреса електронної пошти | pgok@mine.ferrexpo.com |
| 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, 25.04.2019, Рішення №45 Загальних зборів акціонерів |
| 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, УКРАЇНА, DR/00001/APA |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку <https://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

(адреса сторінки)

08.05.2019

(дата)

Зміст

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

| | |
|--|-------------------------------------|
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. | <input type="checkbox"/> |
| 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. | <input type="checkbox"/> |
| 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. | <input type="checkbox"/> |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 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: | <input type="checkbox"/> |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація про облігації емітента; | <input type="checkbox"/> |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; | <input type="checkbox"/> |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; | <input type="checkbox"/> |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; | <input type="checkbox"/> |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 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). | <input type="checkbox"/> |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. | <input type="checkbox"/> |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. | <input type="checkbox"/> |
| 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. | <input type="checkbox"/> |
| 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. | <input type="checkbox"/> |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | <input type="checkbox"/> |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. | <input type="checkbox"/> |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів. | <input type="checkbox"/> |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. | <input type="checkbox"/> |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. | <input type="checkbox"/> |
| 29. Річна фінансова звітність. | <input type="checkbox"/> |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). | <input type="checkbox"/> |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | <input checked="" type="checkbox"/> |

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
- Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Посада корпоративного секретаря відсутня в Товаристві.
- У звітному періоді ПрАТ "Полтавський ГЗК" послуги рейтингових агенств не використовувало.
- Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.
- Відсутні судові справи емітента, за позовними вимогами у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.
- Інформація міститься в розділі IV даного звіту.
- Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Звіт про управління ПрАТ "Полтавський ГЗК" оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>
- Інформація міститься у Звіті про управління ПрАТ "Полтавський ГЗК", оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>
- Інформація міститься у Звіті про управління ПрАТ "Полтавський ГЗК", оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>
- Інформація міститься у Звіті про управління ПрАТ "Полтавський ГЗК", оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Інформація міститься у Звіті про управління ПрАТ "Полтавський ГЗК", оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Звіт про управління ПрАТ "Полтавський ГЗК" оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Кодекс корпоративного управління ПрАТ "Полтавський ГЗК" знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті у Інтернеті за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/internal-and-registration-documents>

Відсутній у Товаристві кодекс корпоративного управління фондової біржі.

Відсутня інформація про практику застосування корпоративного управління понад визначені законодавством вимог.

Відсутні обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах емітента.

Інформація міститься у Звіті про управління ПрАТ "Потавський ГЗК", знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, в Інтернеті за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Інформація міститься у Звіті про управління ПрАТ "Потавський ГЗК", знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, в Інтернеті за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Товариство протягом звітного періоду не здійснювало публічної пропозиції та не включалось до біржового реєстру жодних з фондових бірж.

Випук акцій емітента протягом звітного періоду не здійснювався.

Товариство протягом звітного періоду випуск облігацій не здійснювало.

У звітному періоді Товариство не випускало цінних паперів.

У звітному періоді Товариство випуск похідних цінних паперів не здійснювало.

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Відсутня інформація про наявність у власності працівників емітента крім акцій, інших цінних паперів.

Відсутні працівники емітента у власності яких наявність акцій понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу Товариства.

Статутом Товариства не передбачено жодних обмежень стосовно обігу акцій. На випадок відчуження цінних паперів не потрібно, акціонерам не потрібно отримувати згоду товариства чи інших акціонерів на відчуження акцій.

Голосуючі акції, права голосу за якими обмежено відсутні.

Річна фінансова звітність складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України є в публічному доступі, на власному веб-сайті Товариства в Інтернеті за посиланням :<http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Річна фінансова звітність оприлюднена відповідно до вимог чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті у Інтернеті за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/>

Аудиторський висновок незалежного аудитора оприлюднено згідно вимог чинного законодавства, знаходиться у публічному доступі, на веб-сторінці ПрАТ "Полтавський ГЗК" у Інтернеті, а саме: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Вказана інформація не розкривалась на підставі п.5 Глави 4 Розділу II Рішення Національної Комісії з цінних паперів

та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

У Товаристві відсутня інформація про акціонерні та корпоративні договори, укладені акціонерами.

У Товаристві протягом звітного періоду інформація про договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом відсутня.

Інформація про іпотечні цінні папери протягом звітного періоду не виникало.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття у Товаристві на кінець звітного періоду відсутня.

Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям у Товаристві на кінець звітного періоду відсутня.

Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття у Товаристві на кінець звітного періоду відсутня.

Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття у Товаристві на кінець звітного періоду відсутня.

Інформація про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів у Товаристві на кінець звітного періоду відсутня.

Інформація щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття у Товаристві на кінець звітного періоду відсутня.

Інформація про наявність пррострочених боржником строків сплати чергових платежів протягом звітного періоду не виникало.

Інформація про випуск іпотечних сертифікатів протягом звітного періоду не виникало.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів протягом звітного періоду відсутня у Товаристві.

Основні відомості про ФОН протягом звітного періоду відсутні у Товаристві.

Основні відомості про випуски сертифікатів ФОН протягом звітного періоду відсутні у Товаристві.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН протягом звітного періоду відсутня у Товаристві.

У Товаристві протягом звітного періоду розрахунки вартості чистих активів ФОН не здійснювались.

У Товаристві правила ФОН відсутні.

У разі відсутності інформації у документах до Змісту річної інформації, у Примітках до кожного виду річної інформації міститься інформація про наявність або відсутність такої інформації.

III. Основні відомості про емітента

| | | |
|---|--|---------------|
| 1. Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ" | |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) | 15841200000000014 | |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | 05.01.1995 |
| 4. Територія (область) | Полтавська | |
| 5. Статутний капітал (грн) | | 1902360000,00 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | | 0 |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | | 0 |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | | 7830 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | Найменування виду діяльності | Код за КВЕД |
| [2010]Добування залізних руд | | 07.10 |
| [2010]Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів | | 45.20 |
| [2010]Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи | | 35.22 |
| 10. Банки, що обслуговують емітента: | | |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" | |
| 2) МФО банку | 351005 | |
| 3) поточний рахунок | 26009620714000 | |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" | |
| 5) МФО банку | 351005 | |
| 6) поточний рахунок | 26009620714000 | |

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- 1) найменування ДП "Ферротранс"
- 2) організаційно-правова форма Дочірнє підприємство
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 25642707
- 4) місцезнаходження 39802, Полтавська обл. м. Горішні Плавні, вул. Портова, 65
- 5) опис: Доля в статутному фонді 100%
-

- 1) найменування ТОВ "Об'єднана енергетична компанія"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 31712422
- 4) місцезнаходження 39802, Полтавська обл., м. Горішні Плавні, вул. Будівельників, 16
- 5) опис: Доля в статутному фонді складає 100%
-

- 1) найменування ТОВ "Нова- Логістика"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 35713388
- 4) місцезнаходження 39802, Полтавська обл., м. Горішні Плавні, вул. Будівельників, 16
- 5) опис: Доля в статутному фонді складає 51%
-

- 1) найменування ТОВ "ГІС-РУДА"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 34526544
- 4) місцезнаходження 67543, Одеська область. Комінтернівський район, село Визирка, вул. Чапаєва, буд. 50.
- 5) опис: Доля в статутному фонді складає 49,90%.
-

17. Штрафні санкції емітента

| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Вид стягнення | Інформація про виконання |
|-------|---|------------------------------------|--|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рішення №0013861207, 19.03.2018 | УДКСУ у Кременчуцькому районі | Штраф по затримці сплати орендної плати за землю | Виконано |
| 2 | 2899/28-10-42-01/00191282, 08.10.2018 | ГУДКСУ у м. Києві | Штраф за несвоєчасну реєстрацію акцизної накладної | Виконано |

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Приватне акціонерне товариство «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат» було створене в 1995 році відповідно до Наказу Міністерства промисловості України № 401 від 30 грудня 1994 року шляхом перетворення Полтавського державного гірничо-збагачувального комбінату у відкрите акціонерне товариство. Засновником ПрАТ «Полтавський ГЗК» була Держава в особі Міністерства промисловості України.

В 2016 році було змінено організаційно-правову форму з відкритого акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Зареєстрована адреса компанії: вул. Будівельників, 16, м. Горішні Плавні, Полтавська область, Україна. Основним видом продукції Товариства є виробництво залізородних офлюсованих окатків. Технологічний процес виробництва окатків складається з етапів: видобування залізної руди в кар'єрі, подрібнення руди, збагачення та виробництва концентрату, обпалення та виробництва окатків.

В 2018 р. ПрАТ «Полтавський ГЗК» виробив 10 607,2 тис. т. залізородних окатків (з них 9 924,7 тис.т з вмістом Fe 65%), у т. ч. із власної сировини та давальницької сировини 10 506,2 тис.т., добуто власної руди 20 876 тис.т, виконано розкривних робіт в обсязі 22 951 тис.м3. Для порівняння в 2017 р. ПрАТ «Полтавський ГЗК» виробив 10 444 тис. т. залізородних окатків (з них 9 885,3 тис.т з вмістом Fe 65%), у т. ч. із власної та давальницької сировини 10 394,4 тис.т., добуто власної руди 26 962 тис.т, виконано розкривних робіт в обсязі 18 283 тис.м3.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 7 478 осіб;

Облікова кількість - 7542 осіб;

з них жінок - 2457 осіб;

з них в категорії «Керівник» - 172 осіб;

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: за цивільно-правовими договорами - 73 особи, за сумісництвом - 5 осіб, студенти - 1 особа.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу – 130 осіб.

Фонд оплати праці усіх працівників, з початку 2018 р. - 1 274 753,1 тис. грн.

Фонд оплати праці штатних працівників, з початку 2018 р. - 1 254 516,8 тис. грн.

За період січень – грудень 2018 р. середня заробітна плата штатних працівників комбінату становить 13 980 грн., що на 37,5 % (+3 814 грн.) перевищує середню заробітну плату, нараховану за аналогічний період 2017 р., яка становила 10 166 грн. В 2018 році підвищення заробітної плати проводилось в два етапи: в січні було заплановане підвищення в середньому на 20% та в жовтні - відповідно на 15 %.

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників в грн.:

| 2017р. | 2018р. | +/- | -% |
|--------|--------|------|------|
| 10 166 | 13 980 | 3814 | 37,5 |

Заходи у 2018 році:

проведення семінарів з обізнаності / прихильності рівноправності за сприяння зовнішнього консультанта з питань рівноправності,

визначення перспективних кадрів в особі жінок і можливих сприяючих розвитку посад; розробка програми розвитку для майбутніх лідерських ролей,

чітке формулювання цінносних пропозицій, визначення і усунення практики дискримінації, нечесного працевлаштування та управління ризиками втрати жінок, особливо потенційних співробітниць на управлінських посадах,

включення плану по рівноправності і досягненню мети в оціночні листи результатів роботи / KPI і плани працевлаштування включення аналізу по рівноправності в процес перегляду наступності і персоналу.

ПрАТ «Полтавський ГЗК», як роботодавець, надає рівні можливості і прагне до того, щоб склад її працівників відображав різноманітність у всіх її формах. Ця вимога підкріплює амбіції зростання ПрАТ «Полтавський ГЗК», дозволяючи компанії спиратися на максимально широке коло талановитих працівників. ПрАТ «Полтавський ГЗК» виступає категорично проти несправедливої дискримінації. Наша політика полягає у тому, щоб забезпечити рівні можливості працевлаштування для всіх кандидатів на працевлаштування без урахування віку, гендерної належності, раси, кольору шкіри, статі, віросповідання, національності, національного або етнічного походження, статусу тимчасово переміщених осіб, сексуальної орієнтації, гендерної ідентичності, сімейного стану, статусу цивільного партнерства, сімейних обов'язків, релігії, особистих належностей, політичних поглядів або інвалідності. ПрАТ «Полтавський

ГЗК» також враховує чинне законодавство країн де є обмеження на працю жінок та неповнолітніх працівників за деякими видами професій у небезпечних умовах праці.

Політика компанії полягає в тому, щоб ставитися до кандидатів на посаду та співробітників однаково в усіх відношеннях, і забезпечувати аби жодна особа не знаходилася в невідносно робочому середовищі або не виконувала вимог, які не можуть бути виправдані. Всі співробітники і кандидати на посаду будуть розглядатися і оцінюватися відповідно до їх навичок, пов'язаних з роботою, кваліфікації, здібностей та нахилів. Працевлаштування, можливості розвитку і просування пропонуються і надаються виключно по заслугах.

Співробітники інформуються про політику компанії щодо недискримінації та рівності в сфері зайнятості, і зобов'язані діяти таким чином, щоб під час роботи, незаконно не дискримінувати інших осіб або свідомо не допомагати іншим це робити. При порушенні політики рівності компанії під час працевлаштування, до співробітників можуть бути застосовані дисциплінарні заходи (включаючи звільнення), а також співробітники можуть бути притягнуті до особистої відповідальності компетентним судом.

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

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду-відсутні.

Опис обраної облікової політики

Згідно обраної емітентом облікової політики, метод нарахування амортизації - прямолінійний; метод оцінки вартості запасів - по собівартості; метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - амортизаційний.

Суттєві облікові принципи, облікові оцінки та судження.

Підготовка фінансової звітності Групи вимагає від її керівництва винесення суджень, визначення оціночних значень і припущень, які впливають на вказані в звітності суми доходів та витрат, активів та зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату. Однак невизначеність щодо цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати в майбутньому істотних коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких робляться подібні припущення та оцінки.

Судження.

Під час дотримання облікової політики Групи керівництво використовувало наступні судження, що мають найбільший вплив на суми, визнані в консолідованій звітності.

Грошові кошти і короткострокові депозити.

Грошові кошти і короткострокові депозити, відображені в звіті про фінансовий стан, включають грошові кошти в банках, в касі і короткострокові депозити з первісним строком погашення до трьох місяців.

Для цілей подання звіту про рух грошових коштів, грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти і короткострокові депозити як зазначено вище, за вирахуванням непогашених банківських овердрафтів.

Інформація за сегментами.

Управління Групою здійснюється як єдиним об'єктом, який виробляє та реалізує свою основну продукцію – залізорудні окатки. У відповідності до МСФЗ (IFRS 8) «Операційні сегменти» Група відображає свої результати у єдиному сегменті, який розкривається в консолідованому звіті про сукупний дохід.

Забезпечення на рекультивуацію кар'єру.

Компанія оцінює забезпечення на рекультивуацію щорічно. Керівництво робить суттєві оцінки та припущення при визначенні забезпечення, оскільки існує безліч факторів, які можуть впливати на фактичну остаточну суму зобов'язання. Ці чинники включають оцінку території рекультивуації і витрат, потрібних на рекультивуацію, зміни в законодавстві, зміни в інфляції та ставку дисконтування. Ці невизначеності можуть призвести до того, що фактичні витрати будуть відрізнятися від створеного забезпечення. Забезпечення на звітну дату являє собою найприйнятнішу оцінку керівництва щодо поточної вартості майбутніх витрат на рекультивуацію.

Зобов'язання по пенсійній програмі з визначеними виплатами.

Вартість зобов'язання по пенсійній програмі з визначеними виплатами та іншими виплатами по закінченню трудової діяльності визначається з використанням актуарних оцінок. Актуарні оцінки включають припущення щодо ставки дисконтування, майбутнього зростання рівня заробітної плати, коефіцієнтів смертності та майбутнього зростання рівня пенсій. Усі припущення переглядаються на кожну звітну дату. При визначенні відповідної ставки дисконтування керівництво Компанії враховує процентні ставки за державними облігаціями, з причини відсутності в Україні розвинутого ринку корпоративних облігацій.

Справедлива вартість фінансових інструментів.

У випадках, коли справедлива вартість фінансових інструментів і фінансових зобов'язань, визнаних у звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків. В якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація з спостережуваних ринків, проте в тих випадках, коли це не представляється практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності.

Умовні та договірні зобов'язання.

За своєю суттю, умовні зобов'язання будуть визначені тільки тоді, коли одна чи кілька майбутніх подій настане або не настане. Оцінка умовних зобов'язань спричиняє здійснення припущень і суджень щодо майбутніх подій.

Фінансові активи.

Фінансові активи, що знаходяться у сфері дії МСФЗ (IFRS) 9, класифікуються відповідно як:

- активи, які обліковуються за амортизованою собівартістю;
- активи, які обліковуються за справедливою вартістю із визнанням результатів переоцінки в іншому сукупному доході;
- активи, які обліковуються за справедливою вартістю із визнанням результатів переоцінки у прибутках або збитках.

Фінансові інвестиції.

Інвестиції в асоційовані підприємства або спільні підприємства відображаються за методом участі в капіталі. Згідно з методом участі в капіталі, при первісному визнанні інвестиція в асоційоване або спільне підприємство визнається за собівартістю і згодом її балансова вартість збільшується або зменшується для визнання частки інвестора в прибутку або збитку об'єкта інвестування після дати придбання. Частка інвестора в прибутку або збитку об'єкта інвестування визнається в прибутку або збитку інвестора. Виплати, отримані від об'єкта інвестування, зменшують балансову вартість інвестиції.

Інвестиції в дочірні підприємства відображаються в окремій фінансовій звітності за собівартістю.

Поточні фінансові інвестиції, щодо яких за бізнес-моделлю передбачається їх продаж (наприклад, торгові цінні папери) відображаються за справедливою вартістю з відображенням результатів переоцінки у складі прибутку та збитку. Переоцінка відбувається раз на квартал.

Інші фінансові інвестиції, щодо яких бізнес-моделлю передбачається можливість, як утримання до погашення так і продажу (за його необхідністю/доцільністю) відображаються за справедливою вартістю з відображенням результатів переоцінки у складі іншого сукупного доходу. При припиненні визнання фінансової інвестиції, накопичений результат у ІСД підлягає рекласифікації у прибутки та збитки. Переоцінка відбувається раз на квартал.

Дебіторська заборгованість. Резерв під очікувані кредитні збитки.

Поточна дебіторська заборгованість відображається в звітності за поточною ринковою вартістю за вирахуванням створеного резерву під очікувані кредитні ризики.

Дебіторська заборгованість становить визнані вимоги до зазначених дебіторів і не включає в себе заборгованість за товари та послуги, відвантажені та надані після звітної дати, товари, поставлені на консигнацію або для продажу на умовах подальшого схвалення, або за іншими операціями, які не представляють собою реалізацію товарів і послуг.

Резерв під очікувані кредитні збитки торгової дебіторської заборгованості створюється на весь строк дії такого фінансового інструменту з використанням матриці забезпечення, що ґрунтується на власному історичному досвіді.

Існують 2 складові частини, що підлягають аналізу разом з оцінкою необхідної суми резерву:

Спеціальний компонент резерву.

Вся дебіторська заборгованість від замовників в разі їх банкрутства, неплатоспроможності, ліквідації або зовнішнього управління ними повинна враховуватися в резерві в повному обсязі, за винятком випадків, коли є явні докази більш сприятливого результату. Додатково, вся дебіторська заборгованість,

прострочена понад 6 місяців і всі спірні випадки, що передані юристу, повинні переглядатися окремо із створенням окремих резервів в доцільному розмірі.

Спільний компонент резерву.

На додаток до резервів, що створюються в ситуаціях, наведених в попередньому параграфі, резерви створюються на підставі терміну дебіторської заборгованості та минулого відображення збитків, понесених від старої дебіторської заборгованості.

Станом на кінець кожного кварталу і кінець року рівень резервів переглядається з метою визначення їх обґрунтованості.

Фінансові зобов'язання.

Фінансові зобов'язання, що знаходяться у сфері дії МСФЗ (IFRS) 9, класифікуються при їх первісному визнанні. Фінансові зобов'язання Компанії включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість, а також кредити і позики, і договори фінансової гарантії.

Первісно фінансові зобов'язання визнаються за поточною ринковою вартістю, без врахування пов'язаних з ними витрат.

Подальша оцінка фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації та здійснюється у такий спосіб:

Кредити і позики.

Після первісного визнання, процентні кредити та позики оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Доходи і витрати за такими фінансовими зобов'язаннями визнаються в прибутку чи збитку при припиненні їх визнання, а також по мірі нарахування амортизації з використанням ефективної процентної ставки. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація ефективної процентної ставки включається до складу витрат з фінансування.

Витрати за позиками.

Витрати за позиками, безпосередньо пов'язаними з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, який обов'язково потребує тривалого періоду часу для його підготовки до використання відповідно з намірами Компанії або до продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Усі інші витрати за позиками враховуються в складі витрат в тому звітному періоді, в якому вони були понесені. Витрати на позики включають в себе виплату відсотків та інші витрати, понесені Компанією у зв'язку з позиковими засобами.

Компанія капіталізує витрати за позиками щодо всіх відповідних встановленим критеріям кваліфікованим активів.

Витрати за позиками можуть враховувати курсові різниці, що виникли від позик в іноземній валюті, у тій мірі, в якій вони розглядаються як коригування витрат на виплату відсотків.

Визнання фінансового зобов'язання.

Фінансове зобов'язання припиняє визнаватися, якщо зобов'язання погашено, анульовано або термін його дії закінчився.

Якщо існує фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором, на таке, умови якого істотно відрізняються від первісних, або якщо умови існуючого зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання і початок визнання нового зобов'язання, а різниця в балансовій вартості визнається в прибутках або збитках.

Взаємозалік фінансових інструментів.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання підлягають взаємозаліку, а чиста сума взаємозаліку відображається в звіті про фінансовий стан тоді і тільки тоді, коли є здійснення в цей момент юридичне право на взаємозалік визнаних сум, а також намір провести розрахунок на нетто-основі, або реалізувати активи і одночасно з цим погасити зобов'язання.

Справедлива вартість фінансових інструментів.

Група оцінює фінансові інструменти, що доступні для продажу, за справедливою вартістю на кожну дату складання балансу.

Основні засоби.

Основні засоби відображаються за історичною вартістю, визначеною на дату переходу на МСФЗ (далі - «вартість»), за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. Вартість основних засобів включає ціну придбання, імпорتنі мита, податок на придбання, а також будь-які прямі витрати, пов'язані з приведенням активів у робочий стан і їх доставкою до місця використання, а також витрати по позиках, що пов'язані з довгостроковими проектами будівництва при виконанні критеріїв визнання.

При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Компанія визнає подібні компоненти в якості окремих активів з відповідними їм індивідуальними термінами корисної служби і амортизацією. Аналогічним чином, при проведенні основного технічного огляду, витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна обладнання, якщо виконуються всі критерії капіталізації таких витрат. Витрати, що виникають після введення основного засобу в експлуатацію, такі як ремонт і обслуговування, зазвичай визнаються як витрати у звіті про сукупний дохід у періоді, коли вони були понесені. У разі якщо в результаті понесених витрат очевидним є збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу при стандартній інтенсивності його використання, витрати, понесені для такого поліпшення основного засобу, капіталізуються в вартості основного засобу.

Основні запасні частини та резервне обладнання класифікуються як компоненти основних засобів, якщо очікується, що вони будуть використані впродовж більш ніж одного року.

Знецінення основних засобів.

Проведене Компанією тестування основних засобів на предмет знецінення ґрунтується на розрахунку цінності від використання, який проводиться з використанням моделі дисконтованих грошових потоків. Цінність від використання визначається як приведена вартість майбутніх грошових потоків, які очікуються в результаті використання активу.

Амортизація.

Керівництво визначає строки корисного використання активів на підставі своїх оцінок. Керівництво використовує свої знання і судження для перегляду залишкових строків корисного використання на кожен звітну дату.

Очікуваний термін корисної служби кожного об'єкта основних засобів враховує як обмеження щодо фізичного терміну служби об'єкта, так і поточну оцінку промислових запасів родовища, на якому функціонує даний об'єкт основних засобів (дамби та шламосховища). Залишковий строк корисного використання основних засобів переглядається на регулярній основі, та в разі необхідності коригується. Зміни в оцінках, що впливають на розрахунок амортизації, не є зміною облікової політики та враховуються перспективно.

Амортизація нараховується з місяця, наступного після дати введення основного засобу в експлуатацію.

Амортизація землі, на яку існує безумовне право власності, не нараховується.

Амортизація основних засобів, за виключенням гірничодобувних активів та активів шламосховища, амортизація яких нараховується виробничим методом, розраховується з використанням прямолінійного методу протягом оціночного строку використання, виходячи з наступних оціночних строків корисної експлуатації активу:

Визнання об'єкта основних засобів припиняється після його вибуття або якщо не очікується отримання економічних вигід від його подальшого використання або вибуття. Будь-які прибутки або збитки, що виникають у зв'язку з припиненням визнання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу та його балансовою вартістю), включаються до прибутку або збитку за рік, в якому об'єкт був знятий з обліку.

Незавершене будівництво.

Незавершене будівництво капіталізується як окремий елемент основних засобів. Незавершене будівництво включає в себе вартість будівельних робіт, вартість інженерних робіт, інші прямі витрати та відповідну частину виробничих накладних витрат. При завершенні вартість будівництва переноситься у відповідну категорію основних засобів. Амортизація на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

Витрати на розвідку та оцінку.

Гірничодобувні активи.

Вартість гірничодобувних активів включає витрати на дослідження, оцінку і розробку родовищ, понесені до початку їх промислової експлуатації, у тому числі, вартість розкривних робіт, що здійснюються для доступу до покладів руди до початку добування.

Амортизація таких активів нараховується з використанням виробничого методу, виходячи з оцінки промислових запасів, до яких вони відносяться.

Витрати на проведення розкривних робіт.

Витрати на проведення розкривних робіт на етапі розробки кар'єру до початку видобутку капіталізуються як частина вартості кар'єра. Капіталізовані витрати по розкривним роботам амортизуються протягом очікуваного продуктивного використання кар'єру (періоду отримання майбутніх економічних вигід) пропорційно з урахуванням виробничого обсягу та залишку запасу залізної руди.

Важливою часткою судження є визначення моменту початку видобутку, а також ідентифікація компонентів рудного тіла та розподіл витрат на розкривні роботи після початку видобутку між компонентами рудного тіла та видобутими запасами.

Розкривні роботи на етапі промислової експлуатації кар'єру.

На етапі промислової експлуатації кар'єру розкривні роботи відносяться до вивезення порожньої породи. Такі розкривні роботи, як правило, не підлягають капіталізації, вони відносяться до змінних виробничих витрат і включаються до собівартості виробництва. Розкривні роботи після початку видобутку можуть бути капіталізовані, якщо, і тільки якщо, всі з перерахованих нижче критеріїв дотримані:

–існує значна ймовірність того, що капіталізовані розкривні роботи матимуть результатом приплив майбутніх економічних вигід;

–майбутні економічні вигоди виникнуть не раніше, ніж через два фінансові роки (не включаючи фінансовий рік, в якому розкривні роботи почалися);

–розкривні роботи можуть бути достовірно оцінені та ідентифіковані до додаткового обсягу руди, до якого отриманий доступ;

–період, в якому очікується надходження економічних вигід, може бути достовірно визначений.

Витрати на розвідувальні роботи і оцінку

Гірничорозвідувальні роботи проводяться з метою уточнення контурів покладів, запасів, речовинного складу та фізико-механічних властивостей корисних копалин і порід, планування гірничих робіт і вирішення інших питань, пов'язаних із розробкою родовища.

Витрати на розвідувальні роботи і оцінку, включаючи ліцензії, необхідні для таких робіт, капіталізуються при значній впевненості в спроможності проекту, коли є значна ймовірність, що в майбутньому Група отримає економічні вигоди. Капіталізовані витрати на розвідувальні роботи і оцінку перевіряються на предмет знецінення у випадку, якщо факти та обставини припускають, що їх балансова вартість може перевищити вартість їх очікуваного відшкодування. Витрати на розвідувальні роботи та оцінку припиняють класифікуватися як такі, як тільки технічна здійсненність та оцінка рентабельності видобутку знайдених ресурсів очевидні. Після підтвердження технічної можливості та перед декласифікацією до складу основних засобів витрати на розвідувальні роботи і оцінку підлягають тестуванню на знецінення.

Витрати на розробку

Після оцінки запасів та отримання дозволу на розробку, капіталізовані витрати на розвідувальні роботи та оцінку рекласифікуються як «Незавершене будівництво» та розкриваються як компонент основних засобів. Витрати на розробку також капіталізуються та класифікуються як «Незавершене будівництво». Якщо актив не використовується, амортизація по ньому не нараховується. По завершенні розробки будь-які капіталізовані витрати на розвідувальні роботи та оцінку разом з подальшими витратами на розробку класифікуються як «Гірничодобувні активи».

Гірничопідготовчі та допоміжні роботи (експлуатаційні гірничопідготовчі роботи) здійснюються з метою підготовки до розробки розкритої частини родовища. Витрати на ці роботи плануються та обліковуються по основній діяльності комбінату та враховуються у складі собівартості продукції.

Облікові політики Групи вимагають від її Керівництва винесення суджень та оцінок відносно майбутніх подій та обставин, зокрема, чи буде видобуток економічно доцільним. Такі оцінки та припущення можуть змінюватись в залежності від отримання нової інформації. Якщо після того, як понесені витрати були капіталізовані, стає доступною інформація, що передбачає низьку вірогідність відшкодування витрат, суми раніше капіталізованих витрат визнаються витратами в звіті про прибутки та збитки в тому періоді, коли нова інформація стає доступною.

Нематеріальні активи.

Визнання та оцінка.

Нематеріальні активи, включаючи ліцензії на видобуток, придбані Компанією та які мають обмежені строки корисного використання, відображені за історичною вартістю, визначеною на дату переходу на МСФЗ. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Нематеріальні активи, вироблені всередині Компанії, за винятком капіталізованих витрат на розробку продуктів, відображаються у прибутках або збитках за звітний рік, в якому він виник.

Амортизація.

Нематеріальні активи, які не є гудвілом, в основному включають програмне забезпечення та амортизуються за лінійним методом протягом очікуваного терміну корисної служби п'ять років. Період та метод нарахування амортизації для нематеріального активу з обмеженим строком корисного використання переглядаються, як мінімум в кінці кожного звітного року.

Знецінення нефінансових активів.

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки можливого зменшення корисності активу. Якщо такі ознаки існують, або якщо необхідно виконати щорічне тестування активу на знецінення, Компанія здійснює оцінку очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу - це найбільша з таких величин: справедлива вартість активу або сума майбутніх грошових потоків, за вирахуванням витрат на продаж, і цінності від використання активу. Якщо балансова вартість активу перевищує його суму очікуваного відшкодування, актив вважається знеціненими і списується до суми

очікуваного відшкодування.

Збитки від знецінення за операціями поточної діяльності визнаються в прибутку чи збитку в складі тих категорій витрат, які відповідають функції знеціненого активу, за винятком раніше переоцінених об'єктів нерухомості, коли переоцінка була визнана в іншому сукупному прибутку. У цьому випадку збиток від знецінення також визнається в іншому сукупному прибутку в межах суми раніше проведеної переоцінки. На кожну звітну дату Компанія визначає чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу, за винятком гудвілу, більше не існують або скоротилися. Якщо такі ознаки є, Компанія розраховує відшкодування активу. Раніше визнані збитки від знецінення відновлюються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення суми очікуваного відшкодування активу, з часу останнього визнання збитку від знецінення. Відновлення обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує суми його очікуваного відшкодування, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, за якою даний актив визнавався б у випадку, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення. Таке відновлення вартості визнається в прибутку чи збитку, за винятком випадків, коли актив обліковується за переоціненою вартістю. В останньому випадку відновлення вартості враховується як приріст вартості від переоцінки. Запаси.

Запаси – це активи, які:

- а) утримуються для продажу у звичайному ході діяльності Компанії;
- б) перебувають у процесі виробництва для продажу або
- в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси, в тому числі браковані, неходові, застарілі та непридатні до використання, відображаються за найменшим із двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

У компанії немає планів припинити виробництво продукції, а також інших планів чи намірів, які призведуть до утворення залежаних або застарілих запасів та запасів, відображених за вартістю, що перевищує чисту вартість їх реалізації.

Чиста вартість реалізації визначається, як передбачувана ціна реалізації в ході звичайної діяльності, за вирахуванням витрат, пов'язаних з доведенням запасів до їх готовності, та витрат, пов'язаних з їх реалізацією.

До собівартості запасів включаються витрати на придбання, суми ввізного мита, а також витрати понесені на доставку кожного виду запасів до місця його теперішнього зберігання, а також витрати для приведення запасів у стан придатний до використання. Собівартість запасів обліковується наступними чином:

–сировина - вартість придбання за методом ФІФО;

–готова продукція і незавершене виробництво - прямі витрати на сировину і матеріали за середньозваженою собівартістю, на оплату праці, а також частину загальновиробничих витрат, виходячи з нормальної виробничої потужності, не включаючи витрати по позиках.

Резерв під знецінення запасів визначається з посиланням на конкретні номенклатурні одиниці. При цьому, здійснюються регулярні перегляди для визначення обсягу даного резерву.

У випадку, коли очікується, що запаси залізної руди не будуть використані у виробництві протягом 12 місяців з дати балансу, такі запаси включаються до складу необоротних активів, при цьому чиста вартість реалізації розрахована методом дисконтування грошових потоків.

Інвентаризація та підрахунок запасів проводиться компетентними співробітниками Компанії під контролем керівництва. На підставі інформації, отриманої під час інвентаризації, вносяться відповідні коригування до бухгалтерського обліку.

Забезпечення.

Загальні Забезпечення визнаються, коли у Компанії виникає поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події і існує значна ймовірність, що для погашення зобов'язання знадобиться відтік ресурсів, які втілюють в собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно визначена. У разі, якщо Компанія очікує відшкодування забезпечення, наприклад, за договором страхування, відшкодування визнається як окремий актив, але тільки коли отримання відшкодування не підлягає сумніву.

Витрати, пов'язані із створенням якого-небудь забезпечення, відображаються в прибутках або збитках за вирахуванням суми відшкодування. У разі, якщо вплив вартості грошей у часі є суттєвим, сума резерву дисконтується, а збільшення резерву з часом визнається як фінансові витрати.

Забезпечення на рекультивацію кар'єра.

Забезпечення на рекультивацію кар'єра формуються щодо очікуваних майбутніх витрат, щодо закриття та відновлення активу, а також витрат з екологічної реабілітації активу (визначених незалежним експертом) у тому звітному періоді, протягом якого відбувається відповідне екологічне втручання. Сума забезпечення дисконтується, а збільшення забезпечення з часом включається до складу фінансових витрат. Резерв

капіталізується у складі гірничодобувних активів і амортизується протягом майбутньої експлуатації кар'єру до якого він відноситься. Резерв на рекультивацию кар'єра переглядається щорічно на предмет змін в оцінках витрат, дисконтних ставках або експлуатаційних термінах служби. Зміни в оцінці майбутніх витрат або в ставці дисконтування додаються або віднімаються від відповідного активу.

Виплати працівникам.

Компанія здійснює відрахування до Державного пенсійного фонду України згідно з встановленими нормами, чинними протягом звітної періоду, виходячи з розміру фонду заробітної плати. Такі відрахування є витратами періоду, до якого відносяться відповідні витрати на заробітну плату. Крім того, Компанія має юридичне зобов'язання компенсувати Пенсійному фонду суми додаткових пенсій, що виплачуються окремим категоріям працюючих і колишніх працівників Компанії. Ці зобов'язання, для яких фінансування не передбачається, аналогічні тим зобов'язанням, які зазвичай виникають при реалізації програми з визначеними виплатами учасникам без формування окремих фондів під такі виплати. Витрати, пов'язані з цією програмою, відображаються у фінансовій звітності з використанням методу нарахування прогнозованих умовних одиниць щодо тих працівників, які мають право на такі виплати.

Результати переоцінки, які включають в себе актуарні доходи і витрати, а також вплив граничної величини активу, за виключенням чистих відсотків, і доходність активів плану (за виключенням чистих відсотків), визнаються безпосередньо в Звіті про фінансовий стан з віднесенням відповідної суми до складу нерозподіленого прибутку через інший сукупний дохід в періоді, в якому виникли відповідні доходи та витрати. Результати переоцінки не перекласифікуються в складі прибутку або збитку в майбутніх періодах.

Вартість наданих в минулому послуг визнається в складі прибутку або збитку на більш ранню з дат: дата зміни або секвестру плану та дата, на яку Компанія визнає витрати на реструктуризацію. Чисті відсотки визначаються з використанням ставки дисконтування у відношенні нетто-зобов'язань або нетто-активу за планом із встановленими виплатами. Компанія визнає вартість послуг в складі собівартості, а відсоткові витрати – в складі фінансових витрат. Вартість послуг включає в себе вартість поточних послуг, вартість минулих послуг, доходи та витрати по секвестрам і непланові витрати за планом.

Умовні активи і зобов'язання.

Умовні активи не відображаються у фінансовій звітності. Розкриття інформації про них здійснюється, коли отримання від них економічних вигід ймовірно.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності за винятком випадків, коли існує значна ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде необхідно вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди і можливо достовірно визначити суму таких зобов'язань. Інформація про такі зобов'язання розкривається за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди, є малоймовірною.

Оренда.

Визначення наявності умов оренди в договорі ґрунтується на сутності даної операції на дату початку строку її дії і полягає у встановленні того, чи залежить виконання умов угоди від використання певного активу або активів або переходить в результаті такої домовленості право на використання активу.

Компанія в якості орендаря.

Платежі з операційної оренди визнаються, як витрати, відповідно, лінійним методом протягом усього терміну оренди.

Компанія в якості орендодавця.

Договори оренди, за якими у Компанії залишаються практично всі ризики і вигоди від володіння активом, класифікуються як операційна оренда. Первісні прямі витрати, понесені при укладенні договору операційної оренди, включаються до балансової вартості орендованого активу і визнаються протягом терміну оренди пропорційно доходу від оренди. Умовні платежі з оренди визнаються у складі виручки в тому періоді, в якому вони були отримані.

Визнання доходів.

Дохід визнається, якщо існує значна ймовірність того, що Компанія отримає економічні вигоди, і якщо сума доходу може бути достовірно визначена. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої винагороди, за вирахуванням знижок, зворотних знижок, а також податків або мит з продажу. Для визнання доходу у фінансовій звітності повинні бути дотримані наступні критерії:

–за операціями надання послуг доходи визнаються в момент, коли послуга надана;

–за операціями реалізації продукції - виручка визнається під час передачі контролю, що включає в себе перехід права власності, перехід ризиків вигід, покупцю.

–процентні доходи - за всіма фінансовими інструментами, оцінюваними за амортизованою вартістю, процентний дохід або витрати визнаються з використанням методу ефективної процентної ставки, який дисконтує очікувані майбутні виплати або надходження грошових коштів протягом передбачуваного

терміну використання фінансового інструмента або, якщо це доречно, менш тривалого періоду, до чистої балансової вартості фінансового активу чи зобов'язання. Процентний дохід включається до складу доходів від фінансування;

– дохід від операційної оренди враховується за прямолінійним методом протягом строку оренди;

– у відношенні до дивідендів виручка визнається, коли встановлено право Групи на отримання платежу.

Визнання собівартості реалізованої продукції та інших витрат.

Собівартість реалізованої продукції, що належить до тієї ж операції, відображається одночасно з визнанням відповідного доходу. Також одночасно визнаються витрати, враховуючи гарантії та інші витрати, що будуть понесені після відвантаження товарів, у випадку коли вони можуть бути достовірно визначені.

Податки.

Поточний податок на прибуток.

Поточні податкові активи і зобов'язання за поточні і попередні періоди оцінюються за сумою, передбачуваною до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки та податкове законодавство, що застосовуються для розрахунку цієї суми, - це ставки і закони, прийняті або фактично прийняті на звітну дату.

Відстрочений податок на прибуток.

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом балансових зобов'язань, стосовно всіх тимчасових різниць на звітну дату між балансовою вартістю активів і зобов'язань, для цілей фінансового обліку та вартістю, яка приймається до уваги в податковому обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються за всіма оподатковуваними тимчасовими різницями, крім випадків, коли:

– відстрочене податкове зобов'язання виникає в результаті первісного визнання гудвілу чи активу, або зобов'язання в господарській операції, яка не є об'єднанням підприємств і яка на момент здійснення операції не впливає ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток або збиток; і

– щодо тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні та асоційовані підприємства, а також з часткою участі у спільній діяльності, якщо материнська компанія може контролювати розподіл у часі зменшення тимчасової різниці або існує значна ймовірність того, що тимчасова різниця не буде зменшена в майбутньому.

Визнання відстрочених податкових активів.

Відстрочені податкові активи, включаючи ті, які відносяться до тимчасових різниць, визнаються, коли існує значна ймовірність того, що вони будуть відшкодовані, що залежить від отримання майбутнього оподаткованого прибутку. Оцінки щодо майбутнього оподаткованого прибутку залежать від оцінок керівництва щодо майбутніх грошових потоків. Судження також потрібні при трактуванні податкового законодавства. Ці оцінки і судження схильні до ризиків і невизначеності, внаслідок цього існує можливість, що зміни в обставинах спричинять за собою зміни в очікуваннях, які можуть вплинути на суми відстрочених податкових активів і зобов'язань, визнаних у звіті про фінансовий стан. У такому випадку, частина або вся сума відстрочених податкових активів і зобов'язань, визнаних у звіті про фінансовий стан, повинна бути відкоригована, з визнанням відповідного ефекту в прибутках або збитках. Відстрочені податкові активи визнаються за всіма неоподаткованими тимчасовим різницям та перенесеним на наступні періоди невикористаним податковим кредитом та податковими збитками, якщо існує значна ймовірність отримання оподаткованого прибутку, відносно якого можна застосувати неоподатковану тимчасову різницю, яка не підлягає оподаткуванню, а також використовувати податкові збитки, перенесені на наступні періоди, крім випадків, коли:

– відстрочений податковий актив, що стосується неоподатковуваних тимчасових різниць, виникає в результаті первісного визнання активу або зобов'язання в господарській операції, що не є об'єднанням підприємств, і який на момент здійснення операції не впливає ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток або збиток; і

– щодо неоподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні підприємства, асоційовані підприємства, за якими відкладені податкові активи визнаються тільки якщо існує значна ймовірність сторнування тимчасових різниць у найближчому майбутньому і буде отриманий оподатковуваний прибуток, щодо якого можна застосувати тимчасову різницю.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату та зменшується, якщо більше не існує значної ймовірності отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відкладеного податкового активу. Невизнані раніше відстрочені податкові активи переоцінюються на кожну звітну дату та визнаються тоді, коли виникає ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, що дає можливість реалізувати відстрочений податковий актив.

Відстрочені податкові активи і зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується при реалізації активу або погашенні зобов'язання, на основі діючих або оголошених (і практично прийнятих) на звітну дату податкових ставок і положень податкового законодавства. Відстрочений податок, пов'язаний зі статтями, визнаними не в прибутку чи збитку, також не враховується в прибутку чи збитку. Статті відстрочених податків визнаються відповідно з операціями, що лежать в їх основі - або в складі іншого сукупного доходу, або безпосередньо в капіталі. Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку за наявності повного юридичного права зарахувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, якщо вони відносяться до податків на прибуток, накладеним тим самим податковим органом на той же суб'єкт господарювання.

Податок на додану вартість.

Доходи, витрати та активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість («ПДВ»), крім випадків, коли ПДВ, сплачено при придбанні активів або послуг, не підлягають відшкодуванню. В цьому випадку ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина видаткової статті, залежно від обставин.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами, на відміну від торгової, іншої дебіторської заборгованості та кредиторської заборгованості, відображається за вирахуванням суми ПДВ.

Чиста сума ПДВ, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається в дебіторську і кредиторську заборгованість, відображену у звіті про фінансовий стан.

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

Основним видом продукції Товариства є виробництво залізородних офлюсованих окатків. Технологічний процес виробництва окатків складається з етапів: видобування залізної руди в кар'єрі, подрібнення руди, збагачення та виробництва концентрату, обпалення та виробництва окатків.

| | |
|---|----------|
| Обсяг виробництва, тис. т 2018 р. | 10 607,2 |
| -з них з вмістом Fe 65%, тис. т | 9 924,7 |
| -у т. ч. із власної та давальницької сировини, тис. т | 10 506,2 |
| Добуто власної руди тис. т | 20 876 |
| Виконано розкривних робіт, тис.м3 | 22 951 |

Підприємство налагодило систему управління ризиками, яка включає ідентифікацію, розуміння і зменшення впливу ключових ризиків, з якими вона стикається.

Процес управління ризиками забезпечує основу для визначення, пріоритизації та управління ризиками, пов'язаними з діяльністю Компанії. Він не призначений і не може бути призначений для усунення ризику, особливо в нестабільній економічній ситуації на ринку. Політики і процедури ПрАТ «Полтавський ГЗК» з управління ризиками були розроблені для виявлення і аналізу ризиків, з якими воно стикається, для встановлення відповідних лімітів та заходів контролю, а також для проведення відповідних заходів щодо зменшення впливу.

Матриця ризиків регулярно (два рази на рік) перевіряється і контролюється Правлінням ПрАТ «Полтавський ГЗК». Цей процес перевірки включає забезпечення виявлення будь-яких нових ризиків, оцінку їх потенційного впливу на діяльність та встановлення відповідних заходів контролю. Виявлені ризики ранжуються на основі потенційного впливу та ймовірності виникнення, щоб оцінити їх вплив на діяльність і життєздатність Компанії. Вплив і ймовірність регулярно переглядаються на основі останніх змін в макро- і мікросередовищі Компанії. Правління несе відповідальність за визначення відповідних дій для адекватного моніторингу цих ризиків і створення ефективного середовища контролю. Контроль, як правило, здійснюється Фінансовою дирекцією ПрАТ «Полтавський ГЗК», а оновлення надаються Правлінню та Виконавчому комітету Ferrtexro.

Правління відповідає за забезпечення того, щоб відповідні системи управління ризиками були встановлені і впроваджені на ПрАТ «Полтавський ГЗК». Ця відповідальність поширюється на забезпечення того, щоб основні ризики, з якими стикається ПрАТ «Полтавський ГЗК», були ретельно оцінені і щоб схильність Компанії до таких ризиків відповідала її стратегічним цілям.

Ми продаємо нашу високоякісну продукцію провідним виробникам сталі по всьому світу. Наша стратегія продажів базується на побудові довгострокових відносин з клієнтами, які виробляють високоякісну сталь і мають конкурентні переваги на обраних ринках:
Центральна Європа: Основні клієнти базуються в Австрії, Чехії, Словаччині та Угорщині.

Західна Європа: Основні клієнти знаходяться в Німеччині та Італії.

Туреччина, Близький Схід і Індія: ми є одним з найближчих постачальників окатків для металургійних заводів у цьому регіоні, пропонуючи значний потенціал зростання в майбутньому.

Північно-Східна Азія, Китай і Тайвань: ми зосереджені на побудові відносин з преміальними виробниками сталі в цьому регіоні.

Дохід від реалізації залізородних окатків у 2018 р. (в тис. грн.) - 19 083 890

в т.ч. експорт 18 944 610

в т.ч. в Україні 139 280

Дохід від іншої реалізації та інших послуг у 2018 р. (в тис. грн.) 265 315

Дохід за договорами переробки давальницької сировини 3 123 789

Разом чистий дохід 22 472 994

Інформація щодо глобальних експортерів окатків міститься у Звіті про управління (слайд 29) за адресою в Інтернеті: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

У 2018 році було вироблено 10.6 млн тон окатків, що на 2% більше у порівнянні з 2017 роком стосовно обсягів виробництва окатків із власної сировини. У зв'язку зі складнощами української залізниці ми продали 10.4 млн тон залізородних окатків у 2018 році. Претензій споживачів щодо якості продукції практично немає.

У минулому році ми успішно завершили реконструкцію секцій № 5 та № 7 ДЗФ. Ключовими проектами модернізації технологічного процесу у 2018 та 2019 роках є: продовження будівництва Нової Секції №9 ДЗФ; модернізація Секції 8 ДЗФ; заміна 1/3 частини печі на 2-й технологічній лінії ЦВО; завершення будівництва нових трактів СМД-1 та будівництва нових трактів СМД-2; завершення будівництва Градирні ЦВО 2; завершення будівництва Складу залізородного концентрату; розпочато будівництво нового корпусу Пресс-фільтрації.

У 2018 році ми домоглися економії витрат на понад 120 млн гривень, завдяки «Системі безперервних покращень», яка направлена на покращення умов праці, підвищення продуктивності, енергоменеджмент та покращення якості продукції. В рамках винагороди працівників за їх активну участь та враховуючи ефекти від реалізації проектів покращень, ми виплатили винагороду у розмірі 1.7 млн гривень. Пріоритетними у 2019 році будуть програми, направлені на оптимізацію витрат за рахунок підвищення ефективності використання обладнання та за рахунок реалізації проектів «Банку ідей», а також програм, направлених на підвищення якості продукції та задоволення вимог покупців, і все це у рамках «Системи безперервних покращень».

Як завжди, одним із ключових напрямків нашої діяльності є Охорона Праці. У 2018 році на Охорону Праці було виділено понад 152 млн гривень. Ми цілеспрямовано працюємо у напрямку зміни менталітету працівників у сфері охорони праці, реалізуємо низку проектів для мінімізації ризиків, пов'язаних з безпечним виконанням робіт на нашому підприємстві.

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

Стратегія Полтавського гірничо-збагачувального комбінату, як одного з основних активів Ferrexpo, полягає у виробництві та експорті високоякісних окатків на сталеливарні заводи преміум-класу по всьому світу, які виробляють складні сталеві вироби. Ferrexpo прагне бути виробником з низькими витратами і надійною логістичною інфраструктурою.

ЦІЛ: Збільшення виробництва в середньо- і довгостроковій перспективі до 20 млн. тон високоякісного залізородного продукту.

Продовжувати реалізовувати невеликі проекти для підвищення продуктивності і зниження експлуатаційних витрат

Підтримувати конкурентоспроможну вартість продукції.

Оптимізація системи управління автопарком для подальшого підвищення продуктивності гірського парку

Консолідація функцій групи для обслуговування «єдиного» Ferrexpo.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби відображаються за історичною вартістю, визначеною на дату переходу на МСФЗ (далі - «вартість»), за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. Вартість основних засобів включає ціну придбання, імпорتنі мита, податок на придбання, а також будь-які прямі витрати, пов'язані з приведенням активів у робочий стан і їх доставкою до місця використання, а також витрати по позиках, що пов'язані з довгостроковими проектами будівництва при виконанні критеріїв визнання.

При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Компанія визнає подібні компоненти в якості окремих активів з відповідними їм індивідуальними термінами корисної служби і амортизацією. Аналогічним чином, при проведенні основного технічного огляду, витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна обладнання, якщо виконуються всі критерії капіталізації таких витрат. Витрати, що виникають після введення основного засобу в експлуатацію, такі як ремонт і обслуговування, зазвичай визнаються як витрати у звіті про сукупний дохід у періоді, коли вони були понесені. У разі якщо в результаті понесених витрат очевидним є збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу при стандартній інтенсивності його використання, витрати, понесені для такого поліпшення основного засобу, капіталізуються в вартості основного засобу.

Основні запасні частини та резервне обладнання класифікуються як компоненти основних засобів, якщо очікується, що вони будуть використані впродовж більш ніж одного року.

Керівництво визначає строки корисного використання активів на підставі своїх оцінок. Керівництво використовує свої знання і судження для перегляду залишкових строків корисного використання на кожному звітну дату.

Очікуваний термін корисної служби кожного об'єкта основних засобів враховує як обмеження щодо фізичного терміну служби об'єкта, так і поточну оцінку промислових запасів родовища, на якому функціонує даний об'єкт основних засобів (дамби та шламосховища). Залишковий строк корисного використання основних засобів переглядається на регулярній основі, та в разі необхідності коригується.

Відповідно до встановлених пріоритетів, керівництво у галузі Корпоративної та соціальної відповідальності затвердило стратегію розвитку екологічних ініціатив на наступні 5 років, з щорічним переглядом.

Постійний моніторинг обсягів викидів в атмосферне повітря від стаціонарних та мобільних джерел.

Полтавський ГЗК знижує вплив на навколишнє середовище, а саме викиди парникових газів, використовуючи соняшникове лушпиння, як часткову заміну природного газу.

Полтавський ГЗК має оборотну систему використання води та системи обліку обсягів води, забраної з природних джерел, обсяги використаної у виробництві повторно/циркулююча вода та обсяги скинутої у природні джерела.

Постійний моніторинг обсягів та якості води для використання у виробничих потребах.

Станом на 31 грудня 2018 року Основні засоби емітента: 7 463 546 тис.грн.

Узгоджена балансова вартість Основних засобів станом на 31.12.2018 року (в тис. грн.) :

Земля - 56 824;

Гірничо-добувні активи - 416 610;

Будівлі, споруди, передавальні пристрої - 2 739 450;

Машини і обладнання - 2 689 056;

Транспортні засоби - 1 534 046;

Прилади та інвентар - 27 560.

За статтею Балансу «Основні засоби» враховано необоротні матеріальні об'єкти, які:

утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, наданні послуг;

використовуються, за очікуванням, протягом терміну більше одного року;

за своєю вартістю перевищують 6 тис. грн.

За прийнятою обліковою політикою основні засоби розподіляються за наступними класами:

майно, машини та обладнання;

витрати майбутніх періодів на розкривні роботи та видалення ґрунту.

До класу «Майно, машини та обладнання» включаються нерухоме майно, транспортні засоби, офісне та інше обладнання; в фінансовій звітності відображаються за історичною вартістю, визначеною на дату переходу на МСФЗ та за вартістю придбання або виробництва – за об'єктами, отриманими після переходу на МСФЗ за вирахуванням нарахованого зносу та знецінення (крім землі, яка обліковується за собівартістю мінус знецінення). Собівартість враховує витрати безпосередньо пов'язані з придбанням, зокрема:

-юридичні витрати;

-витрати на доставку та вантажно-розвантажувальні роботи;

-імпортні збори;

-монтажні витрати;

-операційні витрати на придбання;

-некомпенсовані податки, пов'язані з придбанням майна;

- архітектурні та інженерні витрати, специфічні для такого активу;
- витрати на розчистку будівельного майданчику;
- трудові витрати та витрати матеріалів;
- фінансові витрати;
- витрати на введення в експлуатацію.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Групи факторів:

Політичні - політична нестабільність в державі.

Зміни, що вплинуть на підприємство - удосконалення законодавчої бази буде сприяти процесу розвитку виробника, створення сприятливих умов для залучення інвестицій.

Фінансово-економічні - високий рівень цін на ТМЦ, тарифи на електроенергію, землю, послуги залізниці.

Неплатоспроможність замовників.

Зміни, що вплинуть на підприємство - удосконалення податкової політики.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Система формування фінансової політики емітента щодо напрямів його фінансової діяльності має такі складові:

- 1) управління капіталом
- 2) управління активами
- 3) управління інвестиціями
- 4) управління фінансовими ризиками
- 5) антикризове фінансування управління
- 6) управління грошовими потоками
- 7) управління прибутком підприємства

Робочий капітал емітента сформований за рахунок власного капіталу та є високоліквідним. Розмір робочо капіталу для фінансування поточних потреб емітента достатній для забезпечення платоспроможності та ліквідності поточних зобов'язань.

Основними шляхами підвищення фінансової стійкості та ліквідності емітента є підвищення ефективності використання основних фондів підприємства, підвищення інтенсивності використання оборотних активів, підвищення продуктивності праці, подальше збільшення обсягів реалізації продукції, зниження матеріальних операційних витрат, залучення інвестицій (кредитів).

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Група не буде здатна виконати свої зобов'язання по мірі настання їхніх строків. Метою Групи є підтримувати безперервність та гнучкість фінансування за рахунок використання кредитних умов, наданих постачальниками, і кредитів та позик.

Група здійснює аналіз старіння своїх активів та термінів погашення своїх зобов'язань у залежності від очікуваного погашення різноманітних інструментів. Група компаній Ferrexpo централізовано здійснює моніторинг вимог до своїх потоків грошових коштів та оптимізує потоки грошових коштів між дочірніми підприємствами. У випадку недостатньої або надлишкової ліквідності у окремих підприємств ресурси та кошти перерозподіляються серед підприємств Групи компаній Ferrexpo для досягнення оптимального фінансування бізнес-потреб кожного підприємства. Група компаній Ferrexpo готує детальні прогнози щодо тиражування потоків грошових коштів, які допомагають їх здійснювати моніторинг вимог до потоків грошових коштів.

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

Укладені за звітний період договори виконані.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Пріоритетними у 2019 році будуть програми, направлені на оптимізацію витрат за рахунок підвищення ефективності використання обладнання та за рахунок реалізації проектів «Банку ідей», а також програм, направлених на підвищення якості продукції та задоволення вимог покупців, і все це у рамках «Системи безперервних покращень».

Щодо планів капітального будівництва, розширення, очікуване зростання виробничих потужностей, інвестиційні проекти, то така інформація міститься у звіті про управління, яка оприлюднена відповідно до вимог чинного законодавства України на власній веб-сторінці у Інтернеті: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>.

В рамках стратегії розвитку нашого підприємства, основним напрямком є задоволення запитів наших клієнтів та усіх стейкхолдерів, щодо зростання якості нашої продукції та сталого розвитку підприємства, в цілому. Однією із наших найважливіших цілей залишається зменшення впливу на навколишнє середовище, покращення безпечних умов праці для наших працівників та розвиток корпоративної культури, сталих відносин із громадою, на території якої ми ведемо свою діяльність, а також укріплення лідерських позицій у галузі.

З метою отримання конкурентних переваг ПрАТ «Полтавський ГЗК» на зовнішньому та внутрішньому ринках залізорудної сировини, поліпшення матеріального становища та соціальних умов працівників комбінату, керівництво комбінату ставить перед колективом наступні завдання:

Забезпечити конкурентоспроможність продукції комбінату на світовому ринку залізорудної сировини за рахунок впровадження сучасних енергозберігаючих технологій, зниження витрат на виробництво, впровадження сучасного економічного, високопродуктивного обладнання, поліпшення металургійних властивостей залізорудних окатків.

Виробити 10,600 млн. тонн залізорудних окатків із руди ПГЗК та ЄГЗК за умови забезпечення промислової безпеки, охорони здоров'я працівників комбінату та мінімального негативного впливу на навколишнє середовище.

Виконати в рамках діючих контрактів стовідсоткове відвантаження залізорудних окатків, що відповідають вимогам замовників.

Виробити 9,880 млн. тонн окатків з вмістом Fe 65%.

Продовжувати вдосконалення системи управління якістю згідно з вимогами міжнародного стандарту ДСТУ ISO 9001: 2015, що забезпечить подальше просування продукції комбінату на світовому ринку, зміцнить довіру споживачів.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Компанія володіє спецдозволами на видобування залізістих, магнетитових та кумінгтоніто-магнетитових кварцитів у Горішнє-Плавнинському та Лавриківському родовищах. Дозволи діють 1997 року.

Згідно Переліку спеціальних дозволів на користування надрами, для відшукування залізістих кварцитів проводиться геологічне вивчення надр наступних ділянок: Заруденська, Броварківська, Харченківська, Василівська та Мануйлівського родовища з метою відшукування залізістих кварцитів.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Групи 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, окрім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

IV. Інформація про органи управління

| Орган управління | Структура | Персональний склад |
|------------------|--|---|
| Наглядова рада | Голова, Заступник Голови Наглядової ради та Члени Наглядової ради | Голова Наглядової ради: Горошко Микола Петрович Заступник Голови Наглядової ради: Бадагов Володимир Федорович Члени Наглядової ради: Білоус Володимир Миколайович, Красуля Олександр Сергійович, Маркелов Анатолій Євгенович, Кристофер Мо. |
| Правління | Голова Правління, Перший Заступник Голови Правління, Заступник Голови Правління з фінансових питань, Заступник Голови Правління з технічних питань, Заступник Голови Правління з комерційних питань, Головний бухгалтер - Член Правління | Голова Правління - Лотоус Віктор Вікторович Перший Заступник Голови Правління - Іванов Володимир Станіславович Заступник Голови Правління з фінансових питань - Кладієв Микола Анатолійович Заступник Голови Правління з технічних питань - Кіяшко Микола Юрійович Заступник Голови Правління з комерційних питань - Спатар Дмитро Миколайович Головний бухгалтер, Член Правління - Вавака Катерина Іванівна, Горошко Олег Миколайович |

| | | |
|-------------------|---|---|
| Загальні Збори | Акціонери - власники простих іменних акцій Товариства | Фізичні та юридичні особи (акціонери) згідно реєстру акціонерів, які мають право на участь або їх представники |
| Ревізійна комісія | Голова та члени Ревізійної комісії | Голова Ревізійної комісії - Чорний Антон Вікторович Член Ревізійної комісії - Леонов Володимир Анатолійович Член Ревізійної комісії - Паливода Роман Мирославович |

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Горошко Микола Петрович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1959
- 5) освіта**: Київський національний економічний університет, за спеціальністю-планування промисловості, 1980р.
- 6) стаж роботи (років)**: 38
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Генеральний директор ТОВ «Єривський ГЗК», Голова Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК"
- 8) дата набуття повноважень та 20.04.2017 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки Голови Наглядової Ради Товариства визначені Положенням про Наглядову Раду, Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК" та контрактом. Загальними зборами акціонерів 20.04.17р. Товариства було обрано Членом Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, в натуральній формі винагороди не отримував. Змін у персональному складі посадових осіб щодо цієї посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи: 39 років. Попередні посади: Генеральний директор ТОВ «Єривський ГЗК», Голова Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа обіймає посаду Генерального директора ТОВ«Єривський ГЗК», код ЄДРПОУ 35713283, яке знаходиться за адресою: м.Горішні Плавні, Полтавської обл., вул. Будівельників, 15. Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 102 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000053%) статутного капіталу емітента.
-

1) посада*: Перший заступник Голови Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Бадагов Володимир Федорович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1945

5) освіта**: Криворізький гірничорудний інститут, за спеціальністю-гірничий інженер технолог, 1969р.

6) стаж роботи (років)**: 49

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Перший заступник Голови Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.04.2017 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової Ради Товариства визначені Положенням про Наглядову Раду, Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК" та контрактом. Загальними зборами акціонерів 20.04.2017р. Товариства було обрано Членом Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, в натуральній формі винагороди не отримував. Змін у персональному складі посадових осіб щодо цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 49 років. Попередні посади: Голова Наглядової Ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 138 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000072%) статутного капіталу емітента.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Маркелов Анатолій Євгенович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1949

5) освіта**: Київський політехнічний інститут за спеціальністю радіоінженер

6) стаж роботи (років)**: 46

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Член Наглядової ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.04.2017 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової Ради Товариства визначені Положенням про Наглядову Раду, Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК" та контрактом. Загальними зборами акціонерів 20.04.2017р. Товариства було обрано Членом Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, в натуральній формі винагороди не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 46. Попередні посади: Член Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК, володів 6 шт. простих іменних акцій емітента, що складало 0,000003 % статутного капіталу емітента. Зміни у персональному складі посадових осіб щодо цієї посадової особи за звітний період - не виконує посадові обов'язки у зв'язку із смертю.

1) посада*: Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Крістофер Мо
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1962
5) освіта**: Університет Лідз Метрополітен, за спеціальністю-інженерія виробничих систем, бакалавр з конструювання, член Ради Інституту присяжних бухгалтерів Англії та Уельсу, 1996р.
6) стаж роботи (років)**: 36
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Фінансовий директор компанії Феррекспо АГ (Швейцарія)
8) дата набуття повноважень та 20.04.2017 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової Ради Товариства визначені Положенням про Наглядову Раду, Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК" та контрактом. Загальними зборами акціонерів 20.04.2017р. Товариства було обрано Членом Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, в натуральній формі винагороди не отримував. Змін у персональному складі посадових осіб щодо цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 36. Попередні посади: Фінансовий директор компанії Феррекспо АГ (Швейцарія). Посадова особа обіймає посаду фінансового директора групи компанії Ferrexpro plc (Феррекспо ПЛС), яка знаходиться за адресою: SW1A 1LA, London (Лондон), 55 St James's Street (вул.Джеймс), United Kingdom of Great Britain and Northern Ireland (Об'єднане Королівство Англії і Північної Ірландії). Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК". Зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 2 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000001%) статутного капіталу емітента.

- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Красуля Олександр Сергійович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1952
- 5) освіта**: Дніпропетровський гірничий інститут, за спеціальністю-збагачення корисних копалин, 1974р.
- 6) стаж роботи (років)**: 48
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Заступник Голови Правління з технічних питань ПрАТ "Полтавський ГЗК", Член Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК"
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.04.2017 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Положенням про Наглядову раду, Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК" та контрактом. Загальними зборами акціонерів 20.04.2017р. Товариства було обрано Членом Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, винагороди в натуральній формі не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 48 років. Попередні посади: заступник Голови Правління з технічних питань ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій Товариства, що належать посадовій особі – 9975 шт. іменних простих акцій, що складає (0,005222%) в статунному капіталі емітента.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Білоус Володимир Миколайович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1954
- 5) освіта**: Дніпропетровський металургійний інститут, за спеціальністю -металургія чорних металів, 1975р.
- 6) стаж роботи (років)**: 47
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Генеральний директор ТОВ "Ворскла Сталь", Член Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та 20.04.2017 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової Ради Товариства визначені Положенням про Наглядову Раду та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК" та умовами контракту. 20.04.2017 р. Загальними зборами акціонерів 20.04.2017 р. посадова особа була обрана до складу Наглядової ради Товариства. Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, винагороди в натуральній формі не отримував. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 47. Посадова особа працює та займає посаду Генерального директора ТОВ "Ворскла сталь", код ЄДРПОУ 33285226, яке знаходиться за адресою: Полтавська область, м. Горішні Плавні, вул. Набережна, буд.2. Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 2 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000001%) статутного капіталу емітента.

1) посада*: Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Лотоус Віктор Вікторович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1964

5) освіта**: Криворізький гірничо-рудний інститут, за спеціальністю-технічна і комплексна механізація відкритих рудних родовищ

6) стаж роботи (років)**: 36

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Голова Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та 20.04.2016 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки Голови Правління Товариства визначені в умовах укладеного з ним контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, в натуральній формі винагороди не отримував. Змін у персональному складі Правління відносно цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 36. Попередні посади: Голова Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа обіймає посаду члена виконавчого комітету компанії Ferrexpo plc, (Феррекспо ПЛС), номер торгового реєстру СНЕ-109.378.764, яка знаходиться за адресою: СН-6340 Ваар (м. Баар), Bahnhofstrasse, (вул.Банхофштрассе) 13, Switzerland (Швейцарія). Не є акціонером емітента.

1) посада*: Перший Заступник Голови Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Іванов Володимир Станіславович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1959

5) освіта**: Харківський політехнічний інститут, за спеціальністю-інженер механік колісних і гусеничних машин

6) стаж роботи (років)**: 41

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Перший Заступник Голови Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.04.2016 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки Першого Заступника Голови Правління Товариства визначені в умовах укладеного з ним контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, винагороди в натуральній формі не отримував. Змін у персональному складі Правління відносно цієї посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 41 років. Попередні посади: Перший Заступник Голови Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Не є акціонером емітента.

1) посада*: Заступник Голови Правління з комерційних питань

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

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1974

5) освіта**: Українська академія зовнішньої торгівлі, за спеціальністю-магістр міжнародного менеджменту

6) стаж роботи (років)**: 26

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Заступник Голови Правління з комерційних питань ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.04.2016 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки Заступника Голови Правління з комерційних питань визначені в умовах укладеного з ним контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, винагороди в

натуральній формі не отримував. Змін у персональному складі Правління відносно цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 26. Попередні посади: Заступник Голови Правління з комерційних питань ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Не є акціонером емітента.

1) посада*: Заступник Голови Правління з фінансових питань

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

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1972

5) освіта**: Київський національний економічний університет, за спеціальністю-міжнародні економічні відносини

6) стаж роботи (років)**: 28

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Заступник Голови Правління з фінансових питань ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та 20.04.2016 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки Заступника Голови Правління з фінансових питань Товариства визначені в умовах укладеного з ним контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, винагороди в натуральній формі не отримував. Змін у персональному складі Правління відносно цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 28 років. Попередні посади: Заступник Голови Правління з фінансових питань ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа обіймає посаду члена виконавчого комітету компанії Ferrtexpro plc (Феррекспо ПЛС), номер торгового реєстру CHE-109.378.764, яка знаходиться за адресою: CH-6340 Baar (м. Баар), Bahnhofstrasse, (вул.Банхофштрассе) 13, Switzerland (Швейцарія). Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 161 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000084%) статутного капіталу емітента.

- 1) посада*: Член Правління, Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Вавака Катерина Іванівна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1954
- 5) освіта**: Київський інститут народного господарства за спеціальністю бухгалтерський облік у промисловості
- 6) стаж роботи (років)**: 44
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Головний бухгалтер ПрАТ "Полтавський ГЗК", Член Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК"
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.04.2016 5 років
- 9) опис: Повноваження та обов'язки члена Правління, Головного бухгалтера Товариства визначені в умовах укладеного з нею контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, в натуральній формі винагороди не отримувала. Змін у персональному складі Правління відносно цієї посадової особи за звітний період: 31.08.2018р. звільнена з посади Головного бухгалтера за власним бажанням, у зв'язку з виходом на пенсію (ст.38КЗпП України) наказом керівника підприємства №640К.
03.09.2018 р. припинено повноваження Члена Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК" на підставі рішення засідання Наглядової ради ПрАТ "Полтавський ГЗК" (Протокол №6). непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 44 роки. Попередні посади: Головний бухгалтер ПрАТ "Полтавський ГЗК", Член Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 104 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000054%) статуюого капіталу емітента.
-

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Кіяшко Микола Юрійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1961

5) освіта**: Харківський політехнічний інститут, за спеціальністю-автомобілі та трактори, а також придніпровська державна академія будівництва та архітектури, за спеціальністю-

6) стаж роботи (років)**: 40

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Директор з капітального будівництва ПрАТ "Полтавський ГЗК", Член Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 20.06.2017 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки Члена Правління Товариства визначені в умовах укладеного з ним контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Розмір винагороди посадовій особі визначений контрактом, винагороду в натуральній формі не отримував. Змін у персональному складі Правління відносно цієї посадової особи за звітний період не було.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 40 років. Попередні посади: Директор з капітального будівництва ПрАТ "Полтавський ГЗК", Член Правління ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК".

1) посада*: Головний бухгалтер, Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Горошко Олег Миколайович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1983

5) освіта**: Київський національний університет імені Тараса Шевченка, кваліфікація-магістр з соціальної інформатики, викладач математики і інформатики, економіст.

6) стаж роботи (років)**: 12

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, Заступник директора ТОВ "Зернова індустрія"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 31.08.2018 На невизначений термін

9) опис: Дата набуття повноважень Членом Правління - 03.09.2018р., на підставі рішення засідання Наглядової Ради ПрАТ "Полтавський ГЗК", протокол №6 на строк до 30.04.2020 року. Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера, Члена Правління Товариства визначені в умовах укладеного з ним контракту, Положенням про Правління та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 12 років.

Попередні посади: Заступник директора ТОВ "Зернова індустрія", код ЄДРПОУ 38244520

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 69 шт. іменних простих акцій, що складає (0,000036%) статутного капіталу емітента.

1) посада*:

Член Ревізійної комісії

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

фізична особа Леонов Володимир Анатолійович

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1979

5) освіта**:

Кременчуцький державний політехнічний університет, за спеціальністю-економіка підприємства

6) стаж роботи (років)**:

17

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
д/н, 00191282, Директор фінансовий, заступник директора фінансового ТОВ "Єривський ГЗК".

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

15.04.2016 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії Товариства визначені Положенням про Ревізійну комісію та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі щодо цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 17 років.

Попередні посади: заступник директора фінансового ТОВ "Єривський ГЗК". Посадова особа займає посаду директора фінансового ТОВ "Єривський ГЗК", код ЄДРПОУ 35713283, яке знаходиться за адресою; 39802, Полтавська область, м.Горішні Плавні, вул. Будівельників, 15.

Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 1 шт. іменна проста акція, що складає (0,000000%) статутного капіталу емітента.

1) посада*: Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Чорний Антон Вікторович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1984

5) освіта**: Криворізький економічний інститут Київського національного економічного університету, за спеціальністю- облік і аудит, кваліфікація-магістр з обліку і аудиту

6) стаж роботи (років)**: 14

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, аудитор ПрАТ «Полтавський ГЗК», Голова Ревізійної комісії ПрАТ "Полтавський ГЗК"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.04.2016 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії Товариства визначені Положенням про Ревізійну комісію та Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі щодо цієї посадової особи за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 14 років. Попередні посади: аудитор ПрАТ «Полтавський ГЗК», Голова Ревізійної комісії ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1) посада*: Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Паливода Роман Мирославович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1979

5) освіта**: Львівський національний університет ім.Івана Франка, за спеціальністю-міжнародні економічні відносини, кваліфікація-спеціаліст з міжнародних економічних відносин,

6) стаж роботи (років)**: 15

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: д/н, 00191282, спеціаліст з управлінського обліку групи Ferrtex AG (Феррекспо АГ) Швейцарія

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.04.2016 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про ревізійну комісію, Статутом ПрАТ "Полтавський ГЗК". Винагорода в грошовій та в натуральній формах

посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі щодо цієї посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 15. Попередні посади: спеціаліст з управлінського обліку групи Ferrexpo AG. Посадова особа займає посаду спеціаліста з управлінського обліку групи Ferrexpo AG (Феррекспо АГ), Швейцарія, яка знаходиться за адресою: CH-6340 Baar (м. Баар), Bahnhofstrasse (вул.Банхофштрассе), 13, Switzerland (Швейцарія). Посадова особа є акціонером ПрАТ "Полтавський ГЗК", зазначення кількості, типу акцій емітента, що належать посадовій особі – 1 шт. іменна проста акція, що складає (0,000000%) статутного капіталу емітента.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
|--|---|--------------------------------------|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Член Наглядової ради | фізична особа | | 9975 | 0,005222 | 9975 | 0 |
| | Красуля Олександр Сергійович | | | | | |
| Заступник Голови Правління з фінансових питань | фізична особа | | 161 | 0,000084 | 161 | 0 |
| | Кладієв Микола Анатолійович | | | | | |
| Перший заступник Голови Наглядової ради | фізична особа | | 138 | 0,000072 | 138 | 0 |
| | Бадагов Володимир Федорович | | | | | |
| Член Правління, Головний бухгалтер | фізична особа | | 104 | 0,000054 | 104 | 0 |
| | Вавака Катерина Іванівна | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------------------------------------|------------------------------|---|-----|----------|-----|---|
| Голова Наглядової ради | фізична особа | | 102 | 0,000053 | 102 | 0 |
| | Горошко Микола Петрович | | | | | |
| Головний бухгалтер, Член Правління | фізична особа | | 69 | 0,000036 | 69 | 0 |
| | Горошко Олег Миколайович | | | | | |
| Член Наглядової ради | фізична особа | | 6 | 0,000003 | 6 | 0 |
| | Маркелов Анатолій Євгенович | | | | | |
| Член Наглядової ради | фізична особа | | 2 | 0,000001 | 2 | 0 |
| | Крістофер Мо | | | | | |
| Член Наглядової ради | фізична особа | | 2 | 0,000001 | 2 | 0 |
| | Білоус Володимир Миколайович | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|----------------------------------|---|---|---|---|---|
| Член Ревізійної комісії | фізична особа | | 1 | 0 | 1 | 0 |
| | Леонов Володимир Анатолійович | | | | | |
| Член Ревізійної комісії | фізична особа | | 1 | 0 | 1 | 0 |
| | Паливода Роман Мирославович | | | | | |
| Заступник Голови Правління з комерційних питань | фізична особа | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Спатар Дмитро Миколайович | | | | | |
| Член Правління | фізична особа | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Кіяшко Микола Юрійович | | | | | |
| Голова Ревізійної комісії | фізична особа | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Чорний Антон Вікторович | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---|-------|----------|-------|---|
| Перший Заступник Голови Правління | фізична особа | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Іванов Володимир Станіславович | | | | | |
| Голова Правління | фізична особа | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Лотоус Віктор Вікторович | | | | | |
| Усього: | | | 10561 | 0,005526 | 10561 | 0 |

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|---|--------------------------------------|--|
| Ferrexpo AG (Феррекспо АГ) | CHE.109.378.764 | Банхофштрассе, Баар, 6340, ШВЕЙЦАРІЯ | 99,11 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Усього: | | | 99,11 |

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

2. Інформація про розвиток емітента

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

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

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

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

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

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

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Кодекс про корпоративне управління ПрАТ "Полтавський ГЗК" оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/internal-and-registration-documents>

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

Відсутній кодекс управління фондової біржі, об'єднаних юридичних осіб.

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

Відсутня інформація про практику корпоративного управління, яка застосована 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
Відсутня зазначена інформація у емітента. Емітент не відхиляється від положень власного кодексу про корпоративне управління.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|------------|-------------|
| | | X |
| Дата проведення | 17.09.2018 | |
| Кворум зборів, % | 99,398 | |

Опис: Згідно рішення Наглядової ради (протокол засідання №5 від 20.08.2018р.) були скликані позачергові збори акціонерів Товариства.

Порядок денний:

- Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів у зв'язку із залученням фінансування.
- Схвалення підписаних Головою

Правління Товариства:

- Договору про внесення змін від 30 січня 2018 року до Договору позики №03-11 від 29 березня 2011 року,
- Доповнення №9 від 30 січня 2018 року до Договору позики № 06-12 від 13 червня 2012 року,
- Доповнення №6 від 30 січня 2018 року до договору позики № P0614 від 03 червня 2014 року.

- Затвердження нової редакції

Положення про Наглядову раду Товариства.

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|------------|-------------|
| | X | |
| Дата проведення | 26.04.2018 | |
| Кворум зборів, % | 99,398 | |

Опис: 1. Звіт Голови Правління про господарську діяльність Товариства за 2017 рік та основні напрями роботи на 2018 рік. Прийняття рішення за результатом розгляду звіту правління Товариства.

2. Звіт Наглядової Ради Товариства за підсумками роботи у 2017 році. Прийняття рішення за результатом розгляду звіту Наглядової Ради Товариства.

3. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік.

4. Звіт та висновки Ревізійної комісії за 2017 рік. Прийняття рішення за результатом розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства.

5. Про розподіл прибутків та збитків Товариства за 2017 рік.

6. Про внесення змін до Статуту Приватного акціонерного товариства «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат».

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

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

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

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

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

| | | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|-----|----|
| Підняттям карток | | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X | |
| Підняттям рук | | | X |
| Інше (вказати) | 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 (вказати) | Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів у зв'язку із залученням фінансування. | | |

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

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

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

д/н

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

Позачергові загальні збори акціонерів, які були призначені на 17.07.2017 р., не відбулися у зв'язку з недосягненням кворуму, збори не правомочні приймати рішення з усіх питань порядку денного.

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

Склад наглядової ради (за наявності)

| | |
|---|----------------|
| | Кількість осіб |
| Членів наглядової ради - акціонерів | 6 |
| 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) | д/н | |

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

| |
|-----|
| д/н |
| д/н |

Персональний склад наглядової ради

| Прізвище, ім'я, по батькові | Посада | Незалежний член | |
|---|----------------------------------|-----------------|----|
| | | Так | Ні |
| Горошко Микола Петрович | Голова Наглядової ради | | X |
| Опис: Інформація міститься у Звіті про управління, оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України, є у публічному доступі, у форматі PDF, за посиланням: http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності | | | |
| Красуля Олександр Сергійович | Член Наглядової ради | | X |
| Опис: Інформація міститься у Звіті про управління, оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України, є у публічному доступі, у форматі PDF, за посиланням: http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності | | | |
| Бадагов Володимир Федорович | Заступник Голови Наглядової ради | | X |
| Опис: Інформація міститься у Звіті про управління, оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України, є у публічному доступі, у форматі PDF, за посиланням: http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності | | | |
| Кристофер Мо | Член Наглядової ради | | X |
| Опис: Інформація міститься у Звіті про управління, оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України, є у публічному доступі, у форматі PDF, за посиланням: http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності | | | |

| | | | |
|------------------------------|----------------------|--|---|
| Білоус Володимир Миколайович | Член Наглядової ради | | X |
|------------------------------|----------------------|--|---|

Опис: Інформація міститься у Звіті про управління, оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України, є у публічному доступі, у форматі PDF, за посиланням:
<http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

| | | | |
|-----------------------------|----------------------|--|---|
| Маркелов Анатолій Євгенович | Член Наглядової ради | | X |
|-----------------------------|----------------------|--|---|

Опис: Інформація міститься у Звіті про управління, оприлюднена згідно вимог чинного законодавства України, є у публічному доступі, у форматі PDF, за посиланням:
<http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

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 (вказати) | не є Членом Правління та/або Ревізійної комісії Товариства; не є учасником або членом органу управління юридичної особи, яка конкурує з Товариством; не є юридичною особою; не обіймає посаду Голови або члена Наглядової ради в більше ніж 3 товариствах; не заборонено займатися певним видом діяльності щодо рішення суду; не має непогашеної судимості за злочини проти власності, службові чи господарські злочини; не є народним депутатом України, членом Кабінету | |

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: Протягом звітного періоду відбулося шість засідань, на яких були прийняті наступні рішення
 Прийняття до відомої інформації Голови правління Товариства щодо прийнятих на засіданнях Правління протягом IV кварталу 2018 року рішень про укладення договорів (контрактів), додаткових угод, додатків до договорів тощо, загальна сума яких складає від 5 мільйонів доларів США або еквівалент вказаної суми в іншій валюті до 10% вартості активів за даними останньої річної консолідованої фінансової звітності Товариства.
 Затвердження рішення про продаж Товариством раніше викуплених власних акцій. Затвердження ринкової вартості Простой іменної акції Товариства. Затвердження ціни продажу викуплених Товариством акцій. Затвердження рішення про укладення Договору купівлі-продажу цінних паперів. Затвердження рішення щодо погодження порядку, умов реалізації акцій, термінів їх оплати, які викладені в проекті договору купівлі-продажу цінних паперів. Прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів з Пов'язаними особами.
 Затвердження змін до контрактів з Головою правління Товариства, з першим заступником Голови правління Товариства, з заступником Голови правління з фінансових питань, з заступником голови правління Товариства з

комерційних питань, з членами правління Товариства
 Затвердження рішення про подовження участі Товариства в реалізації благодійних програм, а також Договору на проведення у 2018 році рекламних заходів з метою популяризації символіки товарного знаку компанії «Гетгехро». Затвердження рішення про укладення додаткової угоди до рамкового Договору на поставки руди.
 Ухвалення рішення про скликання чергових Загальних зборів акціонерів Товариства з письмовим повідомленням акціонерів відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» та Положення про Загальні збори Товариства.
 Ухвалення рішення про скликання чергових Загальних зборів акціонерів Товариства з письмовим повідомленням акціонерів відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» та Положення про Загальні збори Товариства.
 Обрання оцінювача майна ПрАТ «Полтавський ГЗК» відповідно до підпункту 21 пункту 7.44 Статуту ПрАТ «Полтавський ГЗК». Затвердження умов договору про оцінку майна.
 Ухвалення рішення про скликання позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ «Полтавський ГЗК» з письмовим повідомленням акціонерів відповідно до частини 5 статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства» та Положення про Загальні збори Товариства.
 Припинення повноважень члена правління ПрАТ «Полтавський ГЗК» відповідно до підпункту 8 пункту 7.44. Статуту ПрАТ «Полтавський ГЗК».
 Обрання члена правління Товариства. Затвердження умов контракту з членом Правління ПрАТ «Полтавський ГЗК».

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) д/н | | |

Інформація про виконавчий орган

| Склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки |
|--|---|
| Голова Правління Лотоус Віктор Вікторович Перший Заступник Голови Правління Іванов Володимир Станіславович Заступник Голови Правління Правління Кладієв Микола Анатолійович, Кіяшко Микола Юрійович, Спатар Дмитро Миколайович Член Правління, Головний бухгалтер Вавака Катерина Іванівна, Горощко Олег Миколайович | Повноваження, функціональні обов'язки визначені Статутом Товариства та Положенням про Правління. Колегіальний виконавчий орган Товариства, який здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства і організовує виконання рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства. Вирішує всі питання діяльності Товариства, за винятком тих, що віднесені законодавством України, Статутом та/або іншими внутрішніми документами Товариства до компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства. Правління підзвітне Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства. |

Опис: У 2018 році відбулося близько 27 засідань Правління.
 Питання вчинення правочинів, вирішення питань поточної діяльності ПрАТ "Полтавський ГЗК, які віднесені чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Правління до компетенції Правління.

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:
 кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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

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

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

так

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

так

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

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

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

так

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

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

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

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | X | |
| Виконавчий орган | | X |
| Інше (зазначити) д/н | | |

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

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| З власні ініціативи | X | |
| За дорученням загальних зборів | | X |
| За дорученням наглядової ради | | X |
| За зверненням виконавчого органу | | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів | | X |
| Інше (зазначити) 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 - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|--|---|---|
| 1 | Ferrexpo AG (Феррекспо АГ) | 109.378.764 | 99,11 |

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

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

9) Повноваження посадових осіб емітента

Інформація знаходиться у Звіті про управління, який оприлюднений відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, на власному веб-сайті, у форматі PDF, за посиланням: <http://www.ferrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Звіту про управління (Звіту керівництва), що містить Звіт про корпоративне управління, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

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

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

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

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

| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
|--|--------------------------------------|--|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| Ferrexpo AG | CHE.109.378.764 | Bahnhofstrasse, 13, Ваар, д/н, ШВЕЙЦАРІЯ | 189297689 | 99,11 | 189297689 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| Усього: | | | 189297689 | 99,11 | 189297689 | 0 |

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

| № з/п | Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій | Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу) | Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|---|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 06.03.2018 | Ferrexpo AG | CHE-109.378.764 | 99,11 | 99,11 |

Зміст інформації: Дата вчинення дії: 06.03.2018;
 Повне найменування юридичної особи - власника пакета акцій або зазначається "фізична особа": Ferrexpo AG;
 Місцезнаходження юридичної особи - власника пакета акцій (тільки для юридичної особи): Bahnhofstrasse 13, CH-6340, Baar, Switzerland;
 Код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента): CHE-109.378.764 ;
 Розмір частки акціонера в загальній кількості акцій до зміни розміру пакета акцій: 99,11%;
 Розмір частки акціонера в загальній кількості голосуючих акцій до зміни розміру пакета акцій (у разі наявності інформації): 99,11 %;
 Розмір частки акціонера в загальній кількості акцій після зміни розміру пакета акцій: 99,11%;
 Розмір частки акціонера в загальній кількості голосуючих акцій після зміни розміру пакета акцій (у разі наявності інформації): 99,11%.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|------------|-------------|-----------------|-------|-------|
| 2 | 12.03.2018 | Ferrexpo AG | CHE-109.378.764 | 99,11 | 99,11 |

Зміст інформації: Дата вчинення дії: 12.03.2018;
Повне найменування юридичної особи - власника пакета акцій або зазначається "фізична особа": Ferrexpo AG;
Місцезнаходження юридичної особи - власника пакета акцій (тільки для юридичної особи): Bahnhofstrasse 13, CH-6340, Baar, Switzerland;
Код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента): CHE-109.378.764 ;
Розмір частки акціонера в загальній кількості акцій до зміни розміру пакета акцій: 99,11%;
Розмір частки акціонера в загальній кількості голосуючих акцій до зміни розміру пакета акцій (у разі наявності інформації): 99,11 %;
Розмір частки акціонера в загальній кількості акцій після зміни розміру пакета акцій: 99,11%;
Розмір частки акціонера в загальній кількості голосуючих акцій після зміни розміру пакета акцій (у разі наявності інформації): 99,11%.

Х. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номинальна вартість (грн) | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру |
|-------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Акція проста бездокументарна іменна | 191000000 | 1902360000 | Права та обов'язки акціонерів визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства | Товариство не здійснювало публічної пропозиції. На внутрішніх та зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітента не здійснювалась. Процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, привілейованих акцій та інших емісійних цінних паперів Товариство не випускало. Акції Товариства не включені до лістингу цінних паперів емітента на фондових біржах. |

Примітки: д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн) | Кількість акцій (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Частка у статутному капіталі (%) |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 10.10.2008 | 406/1/087 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA4000175251 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 9,96 | 191000000 | 1902360000,00 | 100 |

Опис: На внутрішніх та зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітента не здійснювалась.

Процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, привілейованих акцій та інших емісійних цінних паперів Товариство не випускало.

Акції товариства не включені до лістингу цінних паперів емітента на фондових біржах.

6. Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду

| № з/п | Дата зарахування/ списання акцій на рахунок/ з рахунку емітента | Вид дії: викуп/ набуття іншим чином/ продаж/ анулювання | Кількість акцій, що викуплено/ набуто іншим чином/ продано/ анульовано (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено/ набуто іншим чином/ продано/ анульовано | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено/ набуто іншим чином/ продано/ анульовано | Найменування органу, який зареєстрував випуск акцій, що викуплено/ набуто іншим чином/ продано/ анульовано | Частка від статутного капіталу (у відсотках) |
|---|---|---|--|---------------------------|--|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 16.01.2018 | викуп | 1250 | 9,96 | 10.10.2008 | 406/1/08 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України | 0,0007 |
| <p>Опис: Причини викупу, продажу або анулювання раніше викуплених або іншим чином набутих товариством акцій протягом звітного періоду: Товариство викупило акції у акціонера, який надав вимогу обов'язкового викупу акцій Товариства, що голосували проти прийняття загальними зборами рішення про вчинення значного правочину відповідно до ст.68 Закону України «Про акціонерні товариства». Ціна викупу за одну просту іменну акцію 11,89 грн. Загальна вартість викуплених акцій Товариством склала 14 862,50 грн. Товариством планувалось продати викуплені акції протягом року з моменту їх викупу. Загальна кількість належних таким акціонерам акцій: 1250 шт.; Загальна номінальна вартість належних таким акціонерам акцій: 12450 грн.; Дати укладання відповідного договору про обов'язковий викуп акцій: 05.01.2018р.;</p> | | | | | | | | |
| 2 | 06.03.2018 | продаж | 1250 | 9,96 | 10.10.2008 | 406/1/08 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України | 0,0007 |
| <p>Опис: Причини викупу, продажу або анулювання раніше викуплених або іншим чином набутих товариством акцій протягом звітного періоду: До Товариства надійшло звернення від Феррекспо АГ з питання про укладення Договору купівлі-продажу акцій, раніше викуплених власних акцій. Ціна продажу раніше викуплених Товариством акцій 11,89. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія 549 доларів США, що на дату укладення договору за курсом НБУ склала 14 862,50 грн. Дата укладання відповідного договору про обов'язковий викуп акцій: 23.02.2018р.</p> | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|------------|-------|-----|------|------------|----------|---|--------|
| 3 | 29.10.2018 | викуп | 250 | 9,96 | 10.10.2008 | 406/1/08 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України | 0,0001 |

Опис: Причини викупу, продажу або анулювання раніше викуплених або іншим чином набутих товариством акцій протягом звітнього періоду: Товариство викупило акції у акціонера, який надав вимогу обов'язкового викупу акцій Товариства, що голосували проти прийняття загальними зборами рішення про вчинення значного правочину відповідно до ст.68 Закону України «Про акціонерні товариства». Ціна викупу за одну просту іменну акцію 24,03 грн. Загальна вартість викуплених акцій Товариством склала 6007,50 грн. Товариством планувалось продати викуплені акції протягом року з моменту їх викупу.
Кількість акціонерів, які голосували проти прийняття рішення, передбаченого статтею 68 Закону України "Про акціонерні товариства": 250 ;
Загальна кількість належних таким акціонерам акцій: 250 шт. ;
Загальна номінальна вартість належних таким акціонерам акцій: 2490 грн. ;
Дати укладання відповідного договору про обов'язковий викуп акцій: 10.10.2018р.;

| | | | | | | | | |
|---|------------|-------|-------|------|------------|----------|---|--------|
| 4 | 29.10.2018 | викуп | 13898 | 9,96 | 10.10.2008 | 406/1/08 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України | 0,0073 |
|---|------------|-------|-------|------|------------|----------|---|--------|

Опис: Причини викупу, продажу або анулювання раніше викуплених або іншим чином набутих товариством акцій протягом звітнього періоду: Товариство викупило акції у акціонера, який надав вимогу обов'язкового викупу акцій Товариства, що голосували проти прийняття загальними зборами рішення про вчинення значного правочину відповідно до ст.68 Закону України «Про акціонерні товариства». Ціна викупу за одну просту іменну акцію 24,03 грн. Загальна вартість викуплених акцій Товариством склала 333 968, 94 грн. Товариством планувалось продати викуплені акції протягом року з моменту їх викупу.
Загальна кількість належних таким акціонерам акцій: 13 898 шт. ;
Загальна номінальна вартість належних таким акціонерам акцій: 138 424,08 грн. ;
Дати укладання відповідних договорів про обов'язковий викуп акцій: 10.10.2018р.

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Нараховані дивіденди на одну акцію, грн | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів | | | | |
| Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів | | | | |
| Спосіб виплати дивідендів | д/н | д/н | д/н | 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 | | | | |
| 22.01.2018 | | | 61,57 | |
| 21.02.2018 | | | 217,48 | |
| 04.05.2018 | | | 1895,25 | |
| 04.06.2018 | | | 36,57 | |
| Опис: Рішення Загальними зборами Товариства про виплату дивідендів акціонерам за звітний період не приймалося. | | | | |

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1.Виробничого призначення: | 6866984 | 7413149 | 0 | 0 | 6866984 | 7413149 |
| будівлі та споруди | 2851700 | 3117538 | 0 | 0 | 2851700 | 3117538 |
| машини та обладнання | 2448348 | 2682115 | 0 | 0 | 2448348 | 2682115 |
| транспортні засоби | 1492749 | 1534038 | 0 | 0 | 1492749 | 1534038 |
| земельні ділянки | 56824 | 56824 | 0 | 0 | 56824 | 56824 |
| інші | 17363 | 22634 | 0 | 0 | 17363 | 22634 |
| 2.Невиробничого призначення: | 49906 | 50397 | 0 | 0 | 49906 | 50397 |
| будівлі та споруди | 39840 | 38522 | 0 | 0 | 39840 | 38522 |
| машини та обладнання | 5790 | 6941 | 0 | 0 | 5790 | 6941 |
| транспортні засоби | 10 | 8 | 0 | 0 | 10 | 8 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 4266 | 4926 | 0 | 0 | 4266 | 4926 |
| Усього | 6916890 | 7463546 | 0 | 0 | 6916890 | 7463546 |

Опис: 1.Згідно з фінансовою звітністю, складеною за міжнародними стандартами (МСФО), первинна вартість основних засобів складає 13 165 416 тис.грн., знос 5 701 870 тис. грн., залишкова вартість 7 463 546 тис.грн.

2.Загальна вартість переданих Товариством у заставу основних засобів складає: 3 282 492 за залишковою вартістю.

3.За бухгалтерськими даними станом на 31.12.2018 р знос основних засобів склав: будівлі та споруди - 38,45%, машини та обладнання - 45,82%, транспортні засоби - 48,11%, інші - 54,98%

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|---|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | 8466798 | 3255464 |
| Статутний капітал (тис. грн) | 1902360 | 1902360 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 1902360 | 1902360 |

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 6564438 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 6564438 тис.грн.
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 1353104 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 1353104 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис.грн) | Відсоток за користування коштами (% річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|------------------------------------|---|----------------|
| Кредити банку | X | 17414680 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язанням | 29.03.2011 | 11982096 | 6,75 | 31.03.2019 |
| поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язанням | 13.06.2012 | 3017052 | 6,75 | 31.03.2019 |
| поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язанням | 21.06.2012 | 41498 | 2,596 | 15.03.2019 |
| поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язанням | 30.04.2013 | 96618 | 3,82288 | 10.10.2019 |
| поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язанням | 26.05.2014 | 41372 | 3,57988 | 31.01.2019 |
| інші довгострокові зобов'язання | 26.05.2014 | 62515 | 3,57988 | 31.01.2021 |
| поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язанням | 03.06.2014 | 2173529 | 5,75 | 31.03.2019 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | X | 0 | X | X |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | | | | |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за вексями (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 | 391 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 1985747 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 19400818 | X | X |
| Опис: д/н | | | | |

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

| № з/п | Основний вид продукції | Обсяг виробництва | | | Обсяг реалізованої продукції | | |
|-------|------------------------|--|-----------------------------|---|--|-----------------------------|---|
| | | у натуральній формі (фізична од. вим.) | у грошовій формі (тис. грн) | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична од. вим.) | у грошовій формі (тис. грн) | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | окатки | 7163,9 тис.тн | 18683142,6 | 99,91 | 6987,8 тис. тн | 19083890,6 | 99,89 |

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Сировина та матеріали | 27,1 |
| 2 | Паливо | 9,6 |
| 3 | Газ | 11,2 |
| 4 | Електроенергія | 19,7 |
| 5 | Оплата праці з відрахуванням на соц.страхування | 8,8 |
| 6 | Амортизація | 5,3 |
| 7 | Інші витрати | 18,3 |

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою діяльністю "Кроу Хорват ЕйСі Україна" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 33833362 |
| Місцезнаходження | вул.Спаська, буд.37, м.Київ, область, 04070, Україна |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 3681 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 10.11.2005 |
| Міжміський код та телефон | 044-391-30-03 |
| Факс | 044-391-30-03 |
| Вид діяльності | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: ПрАТ "Полтавський ГЗК" та ТОВ "Кроу Хорват ЕйСі Україна" уклали договір про проведення аудиту консолідованої звітності. | |
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕФ.СІ.ЛЮСРС" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 38825052 |
| Місцезнаходження | пров. Бехтярівський, 14, корпус Д, м. Київ, область, 04053, УКРАЇНА |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | д/н |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | д/н |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 08.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | д/н |
| Факс | д/н |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: Юридичне обслуговування. | |

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "Юридична компанія "Фінанси та Кредит Лекс" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 322109975 |
| Місцезнаходження | вул.Іоанна Павла II, 4/6, корпус А, м.Київ, область, 01042, УКРАЇНА |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | д/н |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | д/н |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 17.07.2002 |
| Міжміський код та телефон | 2386421 |
| Факс | д/н |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: Юридичне обслуговування. | |

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "КРАФТ ЛОЄРС" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 36678659 |
| Місцезнаходження | вул.П.Лумумби, 4/6, м. Київ, область, 01042, Україна |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | д/н |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | д/н |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 30.09.2009 |
| Міжміський код та телефон | 050-351-61-27 |
| Факс | д/н |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: Юридичне обслуговування. | |

| | |
|--|---|
| 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 | Тропініна, буд. 7-Г, м. Київ, область, д/н, УКРАЇНА |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 735 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 23.04.2013 |
| Міжміський код та телефон | 044-591-04-00 |
| Факс | 044-482-52-14 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: ПрАТ "Полтавський ГЗК" укладено договір з ПАТ "НДУ" про обслуговування випусків цінних паперів. | |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою діяльністю "Основа цінні папери" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 370445551 |
| Місцезнаходження | вул. Патріса Лумумби, буд.4/6, м. Київ, область, 01042, УКРАЇНА |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ №286653 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 10.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | 044-529-43-36 |
| Факс | 044-529-43-36 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: ПрАТ "Полтавський ГЗК" та ТОВ "Основа-цінні папери" укладено договір про обслуговування рахунків в цінних паперах на ім'я власників іменних цінних паперів. | |

| | | | |
|--|-----------|---------------------------|------------|
| | | Дата (рік, місяць, число) | КОДИ |
| | | 2019.01.01 | |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ГРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ" | за ЄДРПОУ | | 00191282 |
| Територія ГОРІШНІ ПЛАВНІ | за КОАТУУ | | 5310200000 |
| Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство | за КОПФГ | | 230 |
| Вид економічної діяльності Добування залізних руд | за КВЕД | | 07.10 |

Середня кількість працівників 7830

Адреса, вул. Будівельників, 16, м. Горішні Плавні, Полтавська область, 39802, Україна, (05348)74221 телефон

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

| |
|---|
| |
| v |

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2018 р.

Форма № 1-к Код за ДКУД 1801007

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 202773 | 200311 |
| первісна вартість | 1001 | 235195 | 241106 |
| накопичена амортизація | 1002 | 32422 | 40795 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 2601696 | 3946910 |
| Основні засоби | 1010 | 6916890 | 7463546 |
| первісна вартість | 1011 | 11828358 | 13165416 |
| знос | 1012 | 4911468 | 5701870 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
| <i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i> | <i>1016</i> | 0 | 0 |
| <i>знос інвестиційної нерухомості</i> | <i>1017</i> | 0 | 0 |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
| <i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i> | <i>1021</i> | 0 | 0 |
| <i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i> | <i>1022</i> | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 166822 | 197771 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 562414 | 586160 |
| <i>Гудвіл</i> | <i>1050</i> | 0 | 0 |
| <i>Гудвіл при консолідації</i> | <i>1055</i> | 0 | 0 |
| <i>Відстрочені аквізиційні витрати</i> | <i>1060</i> | 0 | 0 |
| <i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i> | <i>1065</i> | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 10450595 | 12394698 |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 6822645 | 8678814 |
| <i>Виробничі запаси</i> | 1101 | 0 | 0 |
| <i>Незавершене виробництво</i> | 1102 | 0 | 0 |
| <i>Готова продукція</i> | 1103 | 0 | 0 |
| <i>Товари</i> | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| <i>Депозити перестраховання</i> | 1115 | 0 | 0 |
| <i>Векселі одержані</i> | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 4606450 | 5268593 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 216077 | 419526 |
| з бюджетом | 1135 | 468461 | 821343 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 80 |
| <i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i> | 1140 | 0 | 0 |
| <i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i> | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 46304 | 51439 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 218364 | 224791 |
| <i>Готівка</i> | 1166 | 0 | 0 |
| <i>Рахунки в банках</i> | 1167 | 0 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 931 | 8412 |
| <i>Частка перестраховика у страхових резервах</i> | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: | 1181 | 0 | 0 |
| <i>резервах довгострокових зобов'язань</i> | | | |
| <i>резервах збитків або резервах належних виплат</i> | 1182 | 0 | 0 |
| <i>резервах незароблених премій</i> | 1183 | 0 | 0 |
| <i>інших страхових резервах</i> | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 12379232 | 15472918 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 22829827 | 27867616 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|---|--------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1902360 | 1902360 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | (313129) | (339358) |
| Додатковий капітал | 1410 | 81218 | 81218 |
| <i>Емісійний дохід</i> | 1411 | 0 | 0 |
| <i>Накопичені курсові різниці</i> | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 285354 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1584981 | 6537530 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (340) |
| <i>Інші резерви</i> | 1435 | 0 | 0 |
| Неконтрольована частка | 1490 | 34 | 34 |
| Усього за розділом I | 1495 | 3255464 | 8466798 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 391 |
| <i>Пенсійні зобов'язання</i> | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 97940 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 148236 | 62516 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 492579 | 500847 |
| <i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i> | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| <i>Благодійна допомога</i> | 1526 | 0 | 0 |
| <i>Страхові резерви</i> | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: | 1531 | 0 | 0 |
| <i>резерв довгострокових зобов'язань</i> | | | |
| <i>резерв збитків або резерв належних виплат</i> | 1532 | 0 | 0 |
| <i>резерв незароблених премій</i> | 1533 | 0 | 0 |
| <i>інші страхові резерви</i> | 1534 | 0 | 0 |
| <i>Інвестиційні контракти</i> | 1535 | 0 | 0 |
| <i>Призовий фонд</i> | 1540 | 0 | 0 |
| <i>Резерв на виплату джек-поту</i> | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 738755 | 563754 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| <i>Векселі видані</i> | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 17660941 | 17352164 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 532808 | 791397 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 347133 | 379565 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 255799 | 207377 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 14060 | 17546 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 51908 | 65670 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i> | 1635 | 0 | 0 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i> | 1640 | 0 | 0 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i> | 1645 | 0 | 0 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i> | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 101441 | 121576 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 63 |
| <i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i> | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 127317 | 109083 |

| | | | |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Усього за розділом III | 1695 | 18835608 | 18837064 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 22829827 | 27867616 |

Примітки: д/н

Керівник

Лотоус Віктор Вікторович

Головний бухгалтер

Горошко Олег Миколайович

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2019.01.01 |
| 00191282 |

**Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2-к Код за ДКУД **1801008**

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 22472994 | 20378679 |
| <i>Чисті зароблені страхові премії</i> | <i>2010</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Премії підписані, валова сума</i> | <i>2011</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Премії, передані у перестраховання</i> | <i>2012</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i> | <i>2013</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i> | <i>2014</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (12257377) | (9280093) |
| <i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i> | <i>2070</i> | <i>(0)</i> | <i>(0)</i> |
| Валовий: прибуток | 2090 | 10215617 | 11098586 |
| збиток | 2095 | (0) | (0) |
| <i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i> | <i>2105</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i> | <i>2110</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i> | <i>2111</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i> | <i>2112</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Інші операційні доходи | 2120 | 75226 | 70752 |
| <i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i> | <i>2121</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i> | <i>2122</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i> | <i>2123</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Адміністративні витрати | 2130 | (484678) | (336889) |
| Витрати на збут | 2150 | (2082351) | (1973423) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (747676) | (1012309) |
| <i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i> | <i>2181</i> | <i>(0)</i> | <i>(0)</i> |
| <i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i> | <i>2182</i> | <i>(0)</i> | <i>(0)</i> |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток | 2190 | 6976138 | 7846717 |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 149168 | 130913 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 18294 | 40529 |
| Інші доходи | 2240 | 106435 | 0 |
| <i>Дохід від благодійної допомоги</i> | <i>2241</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Фінансові витрати | 2250 | (1173832) | (1565015) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (0) | (418012) |
| <i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i> | <i>2275</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Фінансовий результат до оподаткування: прибуток | 2290 | 6076203 | 6035132 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | (838820) | (1769042) |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | 2350 | 5237383 | 4266090 |
| прибуток | | | |
| 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 | (2) | (3) |
| 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 | 34600 | (233709) |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 34598 | (233712) |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | (60827) | 42068 |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | (26229) | (191644) |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 5211154 | 4074446 |
| Чистий прибуток (збиток), що належить: | 2470 | 5237383 | 4266091 |
| власникам материнської компанії | | | |
| неконтрольованій частці | 2475 | 0 | (1) |
| Сукупний дохід, що належить: | 2480 | 5211154 | 4074447 |
| власникам материнської компанії | | | |
| неконтрольованій частці | 2485 | 0 | (1) |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 7126586 | 5800754 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 1169098 | 776295 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 256506 | 174323 |
| Амортизація | 2515 | 919771 | 642499 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 7163221 | 5208841 |
| Разом | 2550 | 16635182 | 12602712 |

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 | 190991617 | 190975493 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 190991617 | 190975493 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 27,42 | 22,34 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 27,42 | 22,34 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

Примітки: д/н

Керівник

Лотоус Віктор Вікторович

Головний бухгалтер

Горошко Олег Миколайович

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2019.01.01 |
| 00191282 |

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 рік**

Форма № 3-к

Код за ДКУД **1801009**

| 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 | 23520468 | 20916753 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 2058157 | 1915714 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 2058085 | 1915714 |
| Цільового фінансування | 3010 | 3196 | 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 | 0 | 0 |
| 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 | 783413 | 256384 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (16496751) | (14441309) |
| Праці | 3105 | (1029675) | (849074) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (276234) | (202686) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (2160407) | (646291) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (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 | (2211605) | (958786) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 4190562 | 5990705 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 7549 | 3544 |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | 5409 |
| дивідендів | 3220 | 112525 | 132952 |
| 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 | 20114 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 3260 | (2248706) | (1955726) |
| 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 | (671113) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | (2779631) | (1813821) |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 7215 | 1884 |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | (355) | (425) |
| Погашення позик | 3350 | (273722) | (3183186) |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (0) | (0) |
| 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 | (1138774) | (1830598) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | (1405636) | (5012325) |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 5295 | (835441) |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 218364 | 1087038 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 1132 | (33233) |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 224791 | 218364 |

Примітки: д/н

Керівник

Лотоус Віктор Вікторович

Головний бухгалтер

Горошко Олег Миколайович

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2019.01.01 |
| 00191282 |

Консолідований звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4-к

Код за ДКУД **1801011**

| Стаття | Код рядка | Належить власникам материнської компанії | | | | | | | | Некон-трольова-на частка | Разом |
|---|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------|--------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | | зареєстро-ваний (пайовий) капітал | капітал у дооцінках | додатко-вий капітал | резервний капітал | нерозпо-ділений прибуток (непокри-тий збиток) | неопла-чений капітал | вилу-чений капітал | всього | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Залишок на початок року | 4000 | 1902360 | (313129) | 81218 | 0 | 1584981 | 0 | 0 | 3255430 | 34 | 3255464 |
| Коригування: Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 1902360 | (313129) | 81218 | 0 | 1584981 | 0 | 0 | 3255430 | 34 | 3255464 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5237383 | 0 | 0 | 5237383 | 0 | 5237383 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | 0 | (26229) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (26229) | 0 | (26229) |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | (2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (2) | 0 | (2) |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | (26227) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (26227) | 0 | (26227) |
| Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 285354 | (285354) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|--|-------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|-----------|----------------|
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (355) | (355) | 0 | (355) |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 15 | 0 | 15 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 520 | 0 | 0 | 520 | 0 | 520 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | (26229) | 0 | 285354 | 4952549 | 0 | (340) | 5211334 | 0 | 5211334 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 1902360 | (339358) | 81218 | 285354 | 6537530 | 0 | (340) | 8466764 | 34 | 8466798 |

Примітки: д/н

Керівник

Лотоус Віктор Вікторович

Головний бухгалтер

Горошко Олег Миколайович

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

Примітки до фінансової звітності складеної до міжнародних стандартів фінансової звітності, оприлюднено згідно вимог чинного законодавства України, містяться в публічному доступі, в форматі PDF, на власній веб-сторінці Товариства, у складі Звіту аудитора, починаючи зі сторінки 18 Додаток №6 "Примітки до фінансової звітності" по сторінку 60 Примітка 27, у Інтернеті за посиланням:

http://www.ferrexpo.ua/system/files/id_reports/zvit_auditora_shchodo_konsolidovanoyi_finansovoyi_zviti_tosti_prat_poltavskiy_gzk_za_2018_rik_msfz_002.pdf

Так, як інформація приміток до фінансової звітності відображена здебільшого в таблицях, при переносі відображається не коректно, ПрАТ "Полтавський ГЗК" надав посилання на власну веб-сторінку на зазначену інформацію.

д/н

XV. Відомості про аудиторський звіт

| | | |
|--------------------------|---|---|
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма «Капітал Плюс» |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 30371406 |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 04080, м. Київ, вул. Кирилівська (Фрунзе), буд. 14-18, офіс 49 |
| 4 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | 2069 |
| 5 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) | 29.01.2015, 307-4 |
| 6 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.01.2018-31.12.2018 |
| 7 | Думка аудитора | із застереженням |
| 8 | Пояснювальний параграф (за наявності) | |
| з аудиторського висновку | | |
| 9 | Номер та дата договору на проведення аудиту | 36, 27.12.2018 |
| 10 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 21.01.2019-30.04.2019 |
| 11 | Дата аудиторського звіту | 23.04.2019 |
| 12 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | 505000,00 |
| 13 | Текст аудиторського звіту | |

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

за результатами аудиту консолідованої фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат» станом на 31 грудня 2018 р. складеної відповідно до МСФЗ

Учасникам Приватного акціонерного товариства «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат»
Керівництву Приватного акціонерного товариства «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат» Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Думка із застереженням.

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ» та його дочірніх підприємств (надалі – Група), що складається з консолідованого Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 р., консолідованого Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), консолідованого Звіту про власний капітал за 2018 рік та консолідованого Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився на зазначену дату, а також приміток до консолідованої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, консолідована фінансова звітність Групи, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Групи на 31 грудня 2018 р., її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням.

За результатами аудиту консолідованої фінансової звітності Групи за 2018 рік складеної за МСФЗ існує суттєва невизначеність відносно цільового використання благодійної допомоги, сплаченої Групою протягом першого півріччя 2018 року на користь Благодійного фонду «Квітучий край» в сумі 255 млн. грн. і відображених у складі «Інших операційних витрат», як витрат благодійної діяльності (Примітки 20 та 26).

В лютому 2019 року Правління Групи Fertexro після отримання інформації від аудитора Групи, Компанії Deloitte, про ряд певних невідповідностей та виявлених порушень в діяльності благодійного фонду, було створено Незалежний комітет з огляду. За період своєї роботи Незалежний комітет з огляду досяг прогресу в отриманні пояснень щодо невідповідностей та виявлених порушень у цільовому використанні благодійних коштів і отримав докази та пояснення від третіх сторін щодо таких невідповідностей та порушень, а також деяких з можливих розбіжностей використання коштів благодійною організацією.

На дату подання цього Звіту аудитора Незалежний комітет з огляду проводить подальшу роботу для підтвердження та перевірки доказів та пояснень використання благодійних коштів Благодійним фондом «Квітучий край».

На думку аудиторів, до отримання висновків Незалежного комітету з огляду, благодійні витрати в сумі 255 млн. грн.

за період 2018 року та правильність їх представлення і розкриття інформації по операціях з Благодійним фондом «Квітучий Край», що наведені у складі «Інших операційних витрат», як витрат благодійної діяльності у Примітці 19 не містять належних підтверджень.

За підсумками роботи та висновками Незалежного комітету з огляду Групи Регехро, за наявності виявлення фактів певних невідповідностей та розбіжностей даних щодо операцій з Благодійним фондом «Квітучий край», аудитором може бути надано новий Звіт аудитора.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів аудиту (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2016-2017 року), що застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 04.05.2017 №344. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими 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.

Інша інформація.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Звіту про управління (Звіту керівництва), що містить Звіт про корпоративне управління, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за консолідовану фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності Групи відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї консолідованої 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, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до 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 компанію припинити свою діяльність на безперервній основі; -оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення;

-отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації суб'єктів господарювання або господарської діяльності Групи для висловлення думки щодо консолідованої фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за керування, нагляд та виконання аудиту Групи. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та 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 доречні 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.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Завгороднева Ольга Валеріївна

Директор ТОВ «Аудиторська фірма «Капітал Плюс» Шевцова Т.С.

(сертифікат серії А № 000893).

Партнер із завдання Завгороднева О.В.

(сертифікат № 007275).

23 квітня 2019 року

Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України (АПУ): Номер реєстрації у Розділі «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 2069;

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Комісією: Реєстраційний номер Свідоцтва: 321.

Серія та номер Свідоцтва: П000321. Строк дії Свідоцтва: з 16.04.2013 року по 29.10.2020 року.

Також, зауважимо, що Звіт аудитора щодо консолідованої фінансової звітності ПрАТ "Полтавський ГЗК" за 2018 рік в повному обсязі оприлюднено відповідно до чинного законодавства України, знаходиться у публічному доступі, в Інтернеті за посиланням: <http://www.fertrexpo.ua/shareholders-and-investors/information-disclosure/інформація-про-результати-фінансової-діяльності>

д/н

XVI. Твердження щодо річної інформації

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Групи 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, окрім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

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 і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Вид інформації |
|-----------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 04.09.2018 | 04.09.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 17.09.2018 | 19.09.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |