**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
|  |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| №  |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Т.в.о. директора |  |  |  | Ковальовський В.М. |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: Приватне акцiонерне товариство "Шахта "Надiя"

2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00178175

4. Місцезнаходження: 80086, Львівська обл., Сокальський р-н, с.Сiлець, б/в;б/н

5. Міжміський код, телефон та факс: (03249)44360, (03249)44360

6. Адреса електронної пошти: shahta62@i.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності):

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 діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):

9. 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 подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку ?нфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

**II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку |  |  |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | X |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента | X |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента | X |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) | X |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі |  |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) |  |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент |  |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації |  |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на 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:У складi рiчного звiту не заповнювались роздiлиЕмiтент участi у створеннi юридичних осiб не бере.Емiтент до будь-яких об"єднань пiдприємств не входить.Посада корпоративного секретаря в емiтента вiдсутня.Емiтент послугами рейтингового агенства не користується.Фiзичних осiб, що володiють 10 вiдсотками та бiльше акцiй емiтента не має.Iнформацiя про загальнi збори акцiонерiв: в перiод до проведення перших загальних зборiв акцiонерiв, що передбаченi чинним законодавством та статутом емiтента, здiйснюються державою в особi Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля України, рiшення якого, як єдиного акцiонера, з питань, що належать до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв, оформляється ним письмово у вiдповiдностi до вимог чинного законодавства.Процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї, цiльовi(безпроцентнi) облiгацiї, випуск яких пiдлягає реєстрацiї, емiтентом не випускались.Iншi цiннi папери, випуск яких пiдлягає реєстрацiї, емiтентом не випускались.Похiднi цiннi папери, випуск яких пiдлягає реєстрацiї, емiтентом не випускались.Викуп власних акцiй протягом звiтного перiоду емiтент не здiйснював.Зобов"язань по кредитах банку емiтент не має.Зобов"язань за цiнними паперами у тому числi за облiгацiями ( за кожним власним випуском) емiтент не має.Зобов"язань за iпотечними цiнними паперами (за кожним власним випуском) емiтент не має.Зобов"язань за сертифiкатами ФОН (за кожним власним випуском) емiтент не має.Зобов"язань за векселями емiтент не має.Зобов"язань за iншими цiнними паперами ( у тому числi за похiдними цiнними паперами)( за кожним видом) емiтент не має.Зобов"язань за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права (за кожним видом) емiтент не має.Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв вiдсутня.Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв вiдсутня.Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтерисованiсть вiдсутня.Емiтент не здiйснював випуск боргових цiнних паперiв.Випуски iпотечних облiгацiй у звiтному перiодi не здiйснювалися.Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття не виникала.Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття не виникала.Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв не виникала.Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв не виникала.Основнi вiдомостi про ФОН вiдсутня та не виникала.Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН не виникала.Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН не виникала.Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН не здiйснювався та не виникав.Правила ФОН вiдсутнi.Звiт про стан об"єкта нерухомостi не складався з вiдсутнiстю випуску цiльових облiгацiй, виконання зобов"язань за якими здiйснюється шляхом передачi об"єкта (частини об"єкта)житлового будiвництва).На виконання вимог Закону України вiд 21.12.2017 № 225-VIII " Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть 23.12.2019 року розпочато проведення конкурсу на визначення аудитора (аудиторської фiрми) для проведення незалежного аудиту.За бiльше нiж мiсяць часу з моменту оприлюднення на веб-сайтi емiтента оголошення конкурсу на визначення аудиторської фiрми для проведення незалежного аудиту, до Товариства надiйшли комерцiйнi пропозицiї з приводу надання аудиторських послуг щодо проведення аудиторської перевiрки рiчної фiнансової звiтностi пiдприємства за 2019 рiк. Правлiння товариства розглянуло пропозицiї , щодо вибору суб"єкта аудиторської дiяльностi з перелiку аудиторських фiрм, якi виявили бажання щодо проведення незалежного аудиту рiчної фiнансової звiтностi емiтента за 2019 рiк , обало i запропонувало для затвердження вищому органу управлiння - ТзОВ " ЕЙЧ ЕЛ БI ЮКРЕЙН".Однак до сьогоднi товариство не отримало вiдповiдi вiд Вищого органу, про погодження рекомендованої емiтентом аудиторської фiрми, що унеможливлює здiйснення аудиторської перевiрки фiнансової звiтностi.Звiт кервництва ПрАТ "Шахта"Надiя" за 2019 рiкДаний рiчний звiт Приватного акцiонерного товариства "ШАХТА"НАДIЯ"(далi-емiтент) за 2019 рiк вiдповiдно до ст.40 Закону України " Про цiннi пепери та фондовий ринок" в чиннiй редакцiї, мiстить достовiрний огляд розвитку емiтента та його дiяльностi за звiтний перiод, включно з описом ризикiв та невизначеностей, з якими стикається емiтент у своїй господарськiй дiяльностi.Рiчний звiт керiвництва емiтента з 2019 рiк пiдготовлений вiдповiдно до вимог Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку.Рiчний звiт керiвництва мiстить наступнi вiдомостi:1) вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента;2) iнформацiю про розвиток емiтента;3) iнформацiю про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, якщо це впливає на оцiнку його активiв, зобов"язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента,зокрема iнформацiю про:а) завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування;б) схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику,ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв;4) звiт про корпоративне управлiння.1. Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтентаПрограмою розвитку товариства на 2020 рiк передбачено видобуток вугiлля в розмiрi 105 тис.т.Перспективи подальшого розвитку емiтента будуть вирiшуватися вищим органом управлiння емiтента- Мiнiстерством енергетики та захисту довкiлля України.2.Iнформацiя про розвиток емiтента буде вирiшуватися вищим органом управлiння емiтента- Мiнiстерством енергетики та захисту довкiлля України.3) iнформацiя про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, якщо це впливає на оцiнку його активiв, зобов"язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента,зокрема iнформацiя про:а) iнформацiя про завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування;б) схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику,ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв; З метою управлiння кредитними ризиками tvsntyn ретельно аналiзує iнформацiю щодо фiнансового стану, стану корпоративного управлiння та змiн в дiяльностi контрагентiв, зокрема шляхом отримання iнформацiї з офiцiйних джерел (загальнодоступна iнформацiйна база даних Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, Єдиний державний реєстр юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв, та гроиадських формувань) а, також шляхом отримання iнформацiї безпосередньо вiд товариств-дебiторiв; Оскiльки станом на кiнець звiтного перiоду питома вага активiв в iноземнiй валютi в загальних активах Товариства складає 0,13 вiдсоткiв, вплив валютного ризику на вартiсть чистих активiв Товариства мiнiмальний. Виходячи з цього кiлькiсне оцiнювання впливу валютного ризику не здiйснювалось, змiн за попереднiй фiнансовий рiк не вiдбувалось; Усвiдомлюючи ризики, пов"язанi з коливаннями вiдсоткових ставок у високоiнфляцiйному середовищi, яке є властивим для фiнансової системи України, керiвництво емiтента здiйснює монiторинг вiдсоткових ризикiв та контролює їх максимально припустимий розмiр; Емiтент здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Емiтент аналiзує термiни платежiв, якi пов"язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.Застав або iнших форм забезпечення емiтент не отримував.4. Звiт про корпоративне управлiння:а) власний кодекс корпорптивного управлiння в емiтента вiдсутнiй;б) практику корпоративного управлiння емiтент застосовує виключно у вiдповiдностi до визначених законодавством вимог.Практика корпоративного управлiння емiтента є незмiнною з часу заснування емiтента.Емiтент не застосовує кодекс корпоративного управлiння у зв"язку з вiдсутнiстю потреби.Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв) та загальний опис прийнятих на зборах рiшень: в перiод до проведення перших загальних зборiв акцiонерiв, повноваження загальних зборiв акцiонерiв, повноваження загальних зборiв акцiонерiв , що передбаченi чинним законодавством та статутом емiтента, здiйснюються державою в особi Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля України, рiшення якого, як єдиного акцiонера, з питань, що належать до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв, оформляється ним письмово у вiдповiдностi до вимог чинного законодавства. Персональний склад наглядової ради емiтента: у вiдповiдностi до чинної редакцiї статуту емiтента- наглядова рада вiдсутня.В зв"язку з вiдсутнiстю наглядової ради, комiтети в наглядовiй радi не створювались; персональний склад Ревiзiйної комiсiї емiтента: член Ревiзiйної комiсiї Янюк Iрина Леонiдiвна - представник Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля, член Ревiзiйної комiсiї Хмизь Роман Ярославович - представник Червоноградської ОДПI ГУ ДФС у Львiвськiй областi, член Ревiзiйної комiсiї Коваленко Свiтлана Миколаївна- представник Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля України;персональний склад Виконавчого органу емiтента - одноосiбний виконавчий орган - директор - виконуючий обов"язки директора Благута Юрiй Степанович. Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками вiдсутня; Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента:єдиний власник - держава Україна в особi Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля України; Iнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента: у вiдповiдностi до п.10 роздiлу IV прикiнцевих та перехiдних положень Закону України " Про депозитарну систему України", власник цiнних паперiв, якi були дематерiалiзованi, зобов"язаний звернутися до обраної емiтентом депозитарної установи та укласти з нею договiр про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або здiйснити переказ прав на цiннi папери на свiй рахунок в цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi.У разi якщо власник цiнних паперiв протягом одного року з дня набрання чинностi цим Законом не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi, цiннi папери такого власника (якi дають право на участь в органах емiтента) не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента.Обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначенi кворуму та при голусуваннii в органах емiтента встановлюються депозитарною установою в системi депозитарного облiку протягом одного робочого дня пiсля закiнчення строку, зазначеного в абзацi другому цього пункту. Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента здiйснюється у вiдповiдностi до чинного законодавства та статуту емiтента; Повноваження посадових осiб емiтента передбаченi статутом емiтента та чинним закогодавством.Особи, якi здiйснюють управлiнськi функцiї та пiдписують рiчну iнформацiю емiтента,стверджують, що рiчна фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України " Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об"єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об"єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi i стан емiтента.Опис основних ризикiв та невизначеностей, з якими емiтент стикається в своїй господарськiй дiяльностi: вiйна в країнi, нестабiльне податкове законодавство, змiна валютних курсових рiзниць.Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах: вiдомостi вiдсутнi;Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов"язкiв акцiонерiв: емiтент здiйснив єдиний первинний випуск простих iменних акцiй в бездокументарнiй формi. Права та обов"язки акцiонерiв визначенi статутом та чинним законодавством.Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв: акцiонери емiтента можуть вiдчужувати належнi їм акцiї без згоди iнших акцiонерiв та самого емiтента.В емiтента передбачене iснування переважного права кожного акцiонера на придбання розмiщуваних емiтентом акцiй пропорцiйно частцi належних йому акцiй у загальнiй кiлькостi акцiй емiтента.Порядок реалiзацiї вiдповiдного права визначається законом та рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв емiтента щодо розмiщення додаткового випуску акцiй.Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв ( крiм акцiй ) такого емiтента, а щодо акцiй - у кожного у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу емiтента - у працiвникiв вiдсутнi.Iнформацiя про корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента - iнформацiя вiдсутня.Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - iнформацiя вiдсутня.Iнформацiя про виплату дивiдендiв за цiнними паперами у звiтному перiодi .Приватне акцiонерне товариство " Шахта " Надiя" за пiдсумками фiнансово-господарської дiяльностi у 2018 роцi отримало збиток у сумi 7483тис.грн.Товариство не здiйснювало нарахування та виплату дивiдендiв в держбюджет.Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом - емiтент власних акцiй протягом звiтного перiлду не придбавав.Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента- в емiтента наявний вiдокремлений пiдроздiл база вiдпочинку "Шахтар", мiсцезнаходження :67772, Одеська обл.,мiсто Бiлгород-Днiстровський, селище мiського типу Затока. |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

 Приватне акцiонерне товариство "Шахта "Надiя"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

 ПрАТ " Шахта "Надiя "

**3. Дата проведення державної реєстрації**

 16.03.2001

**4. Територія (область)**

 Львівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

 17744754

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

 100

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

 681

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

 05.10 - Добування кам"яного вугiлля

 13,92 - Виробництво готових текстильних виробiв, крiм одягу

 14.12 - Виробництво робочого одягу

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

 Фiлiя-Львiвське обласне управлiння пулiчного акцiонерного товариства "Державний ощадний банк України, МФО 325796

2) IBAN

 UA50325796000026009301079504

3) поточний рахунок

 UA50325796000026009301079504

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

 Фiлiя-Львiвське обласне управлiння пулiчного акцiонерного товариства "Державний ощадний банк України, МФО 325796

5) IBAN

 USD26101306079

6) поточний рахунок

 USD26101306079

**11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії** | **Дата видачі** | **Орган державної влади, що видав ліцензію** | **Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Видобуток вугiiлля пiдземним способом |  3041 | 11.07.2009 | Мiнiстерство екологiї та природнiх ресурсiв | 11.07.2024 |
| Опис | Прогноз щодо продовження термiну дiї лiцензiї (дозволу):Пiсля закiнчення термiну дiї лiцензiї емiтент планує її продовження для подальшого здiйснення своєї господарської дiяльностi. |
| Роздрiбна торгiвля алкогольними напоями | 1313030820180287 | 18.11.2018 | Державна фiскальна служба України | 18.11.2019 |
| Опис | Прогноз щодо продовження термiну дiї лiцензiї (дозволу):Пiсля закiнчення термiну дiї лiцензiї емiтент планує її продовження для подальшого здiйснення своєї господарської дiяльностi. |
| Роздрiбна торгiвля тютюновими виробами | 13130311201801633 | 18.11.2018 | Державна фiскальна служба України | 18.11.2019 |
| Опис | Прогноз щодо продовження термiну дiї лiцензiї (дозволу):Пiсля закiнчення термiну дiї лiцензiї емiтент планує її продовження для подальшого здiйснення своєї господарської дiяльностi. |
| Роздрiбна торгiвля пивом | 13290312201900052 | 08.04.2019 | Державна фiскальна служба України | 08.04.2020 |
| Опис | Прогноз щодо продовження термiну дiї лiцензiї (дозволу):Пiсля закiнчення термiну дiї лiцензiї емiтент планує її продовження для подальшого здiйснення своєї господарської дiяльностi. |

**16. Судові справи емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Номер справи** | **Найменування суду** | **Позивач** | **Відповідач** | **Третя особа** | **Позовні вимоги** | **Стан розгляду справи** |
| 1 | 910/13774/19 | Господарський суд м.Київ |  ПрАТ"Шахта "Надiя" | ТзОВ "Львiввуглепром" | - | Стягнення заборгованостi | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| Справа № 910/13774/19 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до ТзОВ "Львiв Вуглепром" про стягнення заборгованостi на суму 1 487 568,40 грн. (в тому числi 3% рiчних та iнфляцiйнi) знаходиться на розглядi в господарському судi м. Києва. |
| 2 | 914/2751/19 | Господарський суд Львiвської обл. | ЛГП "Галсiльлiс" | Шахта"Надiя" | - | стягнення заборгованостi за поставлений товар  | 02.01.2020 р.-суд.наказ |
| **Опис:** |
| стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 183 924,00 грн. |
| 3 | 914/20/20 | Господарський суд Львiвської обл. | ТзОВ"Олео-Захiд | Шахта"Надiя | - | стягнення заборгованостi за поставлений товар | подана апеляцiйна скарга |
| **Опис:** |
| Рiшення господарського суду Львiвської областi вiд 20.02.2020 року по справi № 914/20/20 за позовом ТзОВ "Олео-Захiд" про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 65 791,35 грн. основного боргу, 562,02 грн. 3% рiчних, 785,76 грн. втрат вiд iнфляцiї.16.03.2020 року ПрАТ "Шахта "Надiя" подала апеляцiйну скаргу на рiшення суду першої iнстанцiї до Захiдного апеляцiйного Господарського суду. |
| 4 | 914/2729/19 | Господарський суд Львiвської обл. | ТзОВ"Агро-Iмпульс" | Шахта"Надiя" | - | про стягнення заборгованостi за поставлений товар  | винесене рiшення |
| **Опис:** |
| Рiшення Господарського суду Львiвської областi вiд 05.03.2020 року по справi № 914/2729/19 за позовом ТзОВ "Агро-Iмпульс" про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 230 808,80 грн. |
| 5 | 914/2555/19 | Господарський суд Львiвської обл. | ТзОВ"Вiо-Захiд | Шахта"Надiя" |  | про стягнення заборгованостi за поставлений товар  | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Господарського суду Львiвської областi знаходиться справа № 914/2555/19 за позовом ТзОВ "Вiо-Захiд" про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 59 088,64 грн. |
| 6 | 914/156/20 | Господарський суд Львiвської обл. | ПП "Степанкiв" | Шахта"Надiя" | - | стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 115 537,47 грн. | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Господарського суду Львiвської областi знаходиться справа № 914/156/20 за позовом ПП "Степанкiв" про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 115 537,47 грн. |
| 7 | 914/200/20 | Господарський суд Львiвської обл. | ПП "Троянда-Захiд" | Шахта"Надiя" |  | про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 33 851,65 грн. | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Господарського суду Львiвської областi знаходиться справа № 914/200/20 за позовом ПП "Троянда-Захiд" про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 33 851,65 грн. |
| 8 | 914/820/20 | Господарський суд Львiвської обл. | ТОВ"Iнтербiс" | Шахта"Надiя" |  | стягнення передоплати в розмiрi 3 457 607,65 грн. | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Господарського суду Львiвської областi знаходиться справа № 914/820/20 за позовом ТОВ "Iнтербiс" про стягнення передоплати в розмiрi 3 457 607,65 грн. |
| 9 | 914/502/20 | Господарський суд Львiвської обл. | ТзОВ"Рошен-Гранд" | Шахта "Надiя" | - | про стягнення заборгованостi за поставлений товар в розмiрi 107 311,07 грн. | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Господарського суду Львiвської областi знаходиться справа № 914/502/20 за позовом ТзОВ "Рошен-Гранд" про стягнення заборгованостi за поставлений товар в розмiрi 107 311,07 грн |
| 10 | 914/676/20 | Господарський суд Львiвської обл. | ПП "Окко-Контракт" | Шахта"надiя" |  | про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 207 786,06 грн. | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Господарського суду Львiвської областi знаходиться справа № 914/676/20 за позовом ПП "Окко Контракт" про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 207 786,06 грн. |
| 11 | 1340/5270/18 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львiв | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ГУ ДФС Львiвської обл. | - | про визнання бездiяльностi суб'єкта владних повноважень | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 1340/5270/18 за позовом ПрАТ "Шахта "Надiя" до Головного управлiння ДФС у Львiвськiй областi про визнання бездiяльностi суб'єкта владних повноважень протиправною щодо вiдображення в iнтегрованiй картцi платника податку податкового боргу. Справа на стадiї судового розгляду. |
| 12 | 1.380.2019.000998/6015/19 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львiв | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ГУ ДФС у Львiвськiй областi |  | визнання протиправних дiй та зобов'язання вчинити певнi дiї | на стадiї судового розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 1.380.2019.000998/6015/19 за позовом ПрАТ "Шахта "Надiя" до Головного управлiння ДФС у Львiвськiй областi про визнання протиправних дiй та зобов'язання вчинити певнi дiї- вивести з облiкової картки податковий борг на суму 1 798 648,00 грн. Справа знаходиться на стадiї судового розгляду. |
| 13 | 1.380.2019.004638 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львiв | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ГУ ДФС у Львiвськiй обл. | - | скасування податкового повiдомлення  | винесено рiшення |
| **Опис:** |
| Рiшенням Львiвського окружного адмiнiстративного суду вiд 16.03.2020 року по справi № 1.380.2019.004638 задоволено позовнi вимоги позовом ПрАТ "Шахта "Надiя" до Головного управлiння ДФС у Львiвськiй областi про скасування податкового повiдомлення - рiшення вiд 29.03.2019 р. № 0004201601 на суму 701 475,00 грн.  |
| 14 | 380/1429/20 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львова | ПрАТ"Шахта"надiя" | ГУ ДФС у Львiвськiй обл. | - | спонукання до вчинення дiй  | на стадiї судового розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 380/1429/20 за позовом ПрАТ "Шахта "Надiя" до Головного управлiння ДПС у Львiвськiй областi про спонукання до вчинення дiй (здiйснити перерахунок грошових зобов'язань). Справа знаходиться на стадiї судового розгляду. |
| 15 | 380/297/20 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львова | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ГУ ДФС у Львiвськiй обл. |  | зобов'язання вивести з податкової застави майно | на стадiї судового розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 380/297/20 за позовом ПрАТ "Шахта "Надiя" до Головного управлiння ДПС у Львiвськiй областi про зобов'язання вивести з податкової застави майно. Справа знаходиться на стадiї судового розгляду. |
| 16 | 380/1647/20 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львова | ГУ ДФС у Львiвськiй обл. | Шахта"Надiя" | - | стягнення коштiв за податковим боргом з рахункiв у банках та готiвкових коштiв на суму 5 918 783,05 грн.  | справу зупинено |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 380/647/20 за позовом Головного управлiння ДПС у Львiвськiй областi до ПрАТ "Шахта "Надiя" щодо стягнення коштiв за податковим боргом з рахункiв у банках та готiвкових коштiв на суму 5 918 783,05 грн. Ухвалою суду вiд 13.03.2020 року провадження у справi зупинено. |
| 17 | 380/653/20 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львова | ГУ ДФС у Львiвськiй обл. | Шахта"Надiя" | - | про накладення арешту на кошти, що знаходяться у банках. | справу зупинено |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 380/653/20 за позовом Головного управлiння ДПС у Львiвськiй областi до ПрАТ "Шахта "Надiя" про накладення арешту на кошти, що знаходяться у анках.Ухвалою суду вiд 01.04.2020 року провадження у справi зупинено. |
| 18 | 495/2183/16-ц | Бiлгород-Днiстровський мiськрайоний суд Одеської обл. | ПрАТ"Шахта"Надiя" | Семененко О.Ю. | - | визнання недiйсними договорiв купiвлi-продажу | в позовi вiдмовлено |
| **Опис:** |
| Рiшенням Бiлгород-Днiстровського мiськрайонного суду Одеської областi вiд 26.12.2019 р. по справi № 495/2183/16-ц за позовом ПрАТ "Шахта "Надiя"" до Семененко Олени Юрiївни, Криштопи Юрiя Григоровича про визнання недiйсними договорiв купiвлi-продажу, витребування майна з чужого незаконного володiння, вiдновлення права користування земельною дiлянкою, зобов'язання утриматись вiд вчинення дiй в позовi вiдмовлено.18.03.2020 року ПрАТ "Шахта "Надiя" подала апеляцiйну скаргу. |
| 19 | 459/2227/19 | Львiвський апеляцiйний суд | Висоцький А.В. | Шахта"Надiя" | - | стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського апеляцiйного суду знаходиться справа № 459/2227/19 за апеляцiйною скаргою ПрАТ "Шахта "Надiя" на рiшення Червоноградського мiського суду Львiвської областi вiд 02.01.2020 року за позовом Висоцького А.В. до про стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi на суму 60 373,23 грн. |
| 20 | 459/2657/19 | Червоноградський мiський суд Львiвської обл. | Стефанiв А.М. | Шахта"Надiя" | - | про стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi  | в позовi вiдмовлено |
| **Опис:** |
| Рiшенням Червоноградського мiського суду Львiвської областi вiд 03 березня 2020 року по справi № 459/2567/19 було вiдмовлено в позовi Стефанiв А.М. до ПрАТ "Шахта "Надiя" про стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi в розмiрi 40 295,36 грн.  |
| 21 | 459/2067/19 | Червоноградський мiський суд Львiвської обл. | Богданов О.С. | Шахта"Надiя" | - | стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi  | частково задоволено вимоги |
| **Опис:** |
| Рiшенням Червоноградського мiського суду Львiвської областi вiд 08.04.2020 року по справi № 459/2067/19 було частково задоволено позовнi вимоги Богданова О.С. до ПрАТ "Шахта "Надiя" про стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi на суму 62 856,86 грн. 16.04.2020 року ПрАТ "Шахта "Надiя" подала апеляцiйну скаргу на рiшення суду першої iнстанцiї до Львiвського апеляцiйного суду. |
| 22 | 459/3204/19 | Червоноградський мiський суд львiвської обл. | Матвiйчук А.I. | Шахта"Надiя" | - | стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi  | частково задоволено вимоги |
| **Опис:** |
| Рiшенням Червоноградського мiського суду Львiвської областi вiд 05.02.2020 року по справi № 459/3204/19 збуло частково задоволено позовнi вимоги Матвiйчук А. I. до ПрАТ "Шахта "Надiя" про стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi на суму 38 768,71 грн. 04.03.2020 року ПрАТ "Шахта "Надiя" подала апеляцiйну скаргу на рiшення суду першої iнстанцiї до Львiвського апеляцiйного суду. |
| 23 | 459/3326/19 | Червоноградський мiський суд Львiвської обл. | Чiчкан О.О. | Шахта"Надiя" | - | визнання нечинним застосування пониження коефiцiєнту трудової участi, стягнення стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi  | вiдмовлено |
| **Опис:** |
| Рiшенням Червоноградського мiського суду Львiвської областi вiд 31.03.2020 року по справi № 459/3326/19 було вiдмовлено в позовi Чiчкана О. О. до ПрАТ "Шахта "Надiя" про визнання нечинним застосування пониження коефiцiєнту трудової участi, стягнення стягнення середнього заробiтку за час розрахунку при звiльненнi та моральної шкоди |
| 24 | 454/252/20 | Сокальський районний суд Львiвської обл. | Лагутiна С.I. | Шахта"Надiя" | - | стягнення середнього заробiтку за час затримки розрахунку при звiльнення | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
| В провадженнi Сокальського районного суду знаходиться справа № 454/252/20 за позовом Лагутiної С.I. до ПрАТ "Шахта "Надiя" про стягнення середнього заробiтку за час затримки розрахунку при звiльнення. Справа знаходиться на стадiї судового розгляду. |
| 25 | 914/200/20 | Господарський суд у Львiвськiй обл. | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ТзОВ"Корпорацiя Енерго Тандем" | - | заборгованiсть в розмiрi 569 000,00 грн.  | частково задоволено вимоги |
| **Опис:** |
|  Рiшенням господарського суду Львiвської областi вiд 21.01.2019 р. по справi № 914/1880/18 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до ТзОВ "Корпорацiя Енерго Тандем" було частково задоволено позовнi вимоги ПАТ "Шахта "Надiя" i стягнуто з ТзОВ "Корпорацiя Енерго Тандем" заборгованiсть в розмiрi 569 000,00 грн. та 22 588,52 грн. - iнфляцiйних нарахувань та 73 872,34% рiчних (в т.ч. 3-% рiчних i iнфляцiйнi нарахування).  |
| 26 | 914/2013/18 | Господарський суд у Львiвськiй обл. | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ТзОВ" Трейдiнг | - | стягнення заборгованостi на суму 124 180,00 грн.  | задоволено позовнi вимоги |
| **Опис:** |
|  Рiшенням Господарського суду Львiвської областi вiд 19.02.2019 р. по справi № 914/2013/18 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до ТзОВ "Трейдiнг Груп" було задоволено позовнi вимоги про стягнення заборгованостi на суму 124 180,00 грн.  |
| 27 | 910/15789/18 | Господарський суд м.Київ | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ТзОВ"Енергопромхолдинг" | - | стягнення заборгованостi за поставлене вугiлля  | задоволено вимоги |
| **Опис:** |
|  Рiшенням Господарського суду м. Києва по справi № 910/15789/18 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до ТзОВ "Енергопромхолдинг" задоволено позовнi вимоги про стягнення заборгованостi за поставлене вугiлля на суму 2 210 300,58 грн |
| 28 | 914/1508/19 | Господарський суд у Львiвськiй обл. | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ТзОВ"Захiденерготрейдiнг" | - | стягнення заборгованостi за поставлене вугiлля  | задоволено позовнi вимоги |
| **Опис:** |
|  Рiшенням Господарського суду Львiвської областi вiд 02.10.2019 р. по справi № 914/1508/19 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до ТзОВ "Захiденерготрейдинг" про стягнення заборгованостi за поставлене вугiлля на суму 228 373,18 грн. задоволено позовнi вимоги шахти.  |
| 29 | 910/13774/19 | Господарський суд м.Київ | ПрАТ"Шахта"Надiя" | ТзОВ"Львiввуглепром" | - | стягнення заборгованостi на суму 1 487 568,40 грн.  | на стадiї розгляду |
| **Опис:** |
|  Справа № 910/13774/19 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до ТзОВ "Львiв Вуглепром" про стягнення заборгованостi на суму 1 487 568,40 грн. (в тому числi 3% рiчних та iнфляцiйнi) знаходиться на розглядi в господарському судi м. Києва. |
| 30 | 914/1402/19 | Господарський суд у Львiвськiй обл. | ТзОВ"Галицька транспортна компанiя" | Шахта"Надiя" | - | про стягнення з ПАТ "Шахта "Надiя" 80 671,49 грн. заборгованостi. | задоволено вимоги |
| **Опис:** |
|  Судовий наказ Господарського суду Львiвської областi вiд 23.07.2019 р. по справi № 914/1402/19 за заявою ТзОВ "Галицька транспортна компанiя" про стягнення з ПАТ "Шахта "Надiя" 80 671,49 грн. заборгованостi. |
| 31 | 914/1456/19 | Господарський суд Львiвської обл. | ТзОВ"Автостандарт Україна" | Шахта"Надiя" | - | стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 46 308,96 грн. | частково задоволено вимоги |
| **Опис:** |
|  Рiшенням Господарського суду Львiвської областi вiд 18.09.2019 р. по справi № 914/1456/19 за позовом ТзОВ "Автостандард" Україна" до ПАТ "Шахта "Надiя" частково задоволено позовнi вимоги про стягнення заборгованостi за поставлений товар на суму 46 308,96 грн. |
| 32 | 380/653/20 | Окружний адмiнiстративний суд м.Львова | ГУ ДФС у Львiвськiй обл. | Шахта"Надiя" | - | про накладення арешту на кошти, що знаходяться у банках. | справу зупинено |
| **Опис:** |
| В провадженнi Львiвського окружного адмiнiстративного суду знаходиться справа № 380/653/20 за позовом Головного управлiння ДПС у Львiвськiй областi до ПрАТ "Шахта "Надiя" про накладення арешту на кошти, що знаходяться у анках.Ухвалою суду вiд 01.04.2020 року провадження у справi зупинено. |
| 33 | 1.380.2019.002282 | Окружний адмiнiстративний суд Львiвської обл. | ПрАТ"Шахта"надiя" | ГУ ДФС у Львiвськiй обл |  | списання податкового боргу стосовно якого минув строк позовної давностi по податку на прибуток на суму 523 892,87 грн.  | задоволено вимоги |
| **Опис:** |
| 18.07.2019 р. Львiвським окружним адмiнiстративним судом по справi № 1.380.2019.002282 за позовом ПАТ "Шахта "Надiя" до Головного управлiння ДФС У Львiвськiй областi було винесено рiшення, яким частково задоволено позовнi вимоги, зобов'язано Головне управлiння ДФС у Львiвськiй областi вирiшити питання щодо списання податкового боргу стосовно якого минув строк позовної давностi по податку на прибуток на суму 523 892,87 грн.  Рiшення оскаржено вiдповiдачем i позивачем Постановою Восьмого апеляцiйного адмiнiстративного суду вiд 10.12.2019 р. рiшення суду першої iнстанцiї скасовано та прийнято нове, яким позовнi вимоги шахти задоволено.  |

**17. Штрафні санкції щодо емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію** |  **Орган, який наклав штрафну санкцію** | **Вид стягнення** | **Інформація про виконання** |
| 1 | 0083715804, 26.11.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
|  1 тис. грн - несвоєчасна сплата плати за землю |
| 2 | 0073765806, 12.11.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
|  396 тис. грн - несвоєчасна сплата ЄСВ |
| 3 | 0071175804, 06.11.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф та пеня | не сплачено |
| **Опис:** |
| 39 тис. грн - несвоєчасна сплата плати за користування надрами |
| 4 | 0071605312, 03.09.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф | не сплачено |
| **Опис:** |
|  2 тис.грн - несвоєчасна сплата плати за користування надрами |
| 5 | ЛВ2887/293/АВ/ФС-1, 29.08.2019 | ГУ Держпрацi у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
|  4 тис.грн -штраф за порушення КЗпП |
| 6 | ЛВ2887/293/АВ/ФС-2, 29.08.2019 | ГУ Держпрацi у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
| 13 тис.грн - штраф за порушення КЗпП |
| 7 | ЛВ2452/457/ав/ФС-2, 29.05.2019 | ГУ Держпрацi у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
| 13 тис.грн - штраф за порушення КЗпП |
| 8 | ЛВ2452/457/АВ/ФС-1, 29.05.2019 | ГУ Держпрацi у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
| 4 тис.грн - штраф за порушення КЗпП |
| 9 | 0096625804, 17.12.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
| 1 тис.грн - несвоєчасна сплата податку на нерухомiсть |
| 10 | 0071615312, 03.09.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
| 1 тис.грн - несвоєчасна сплата за викиди забруднюючих речовин |
| 11 | 0071275804, 06.11.2019 | ГУ ДПС у Львiвськiй областi | штраф | сплачено |
| **Опис:** |
| 1 тис.грн - несвоєчасна сплата за викиди забруднюючих речовин |

**XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

 Приватне акцiонерне товариство <Шахта <Надiя> (далi - Товариство) є новим найменуванням публiчного акцiонерного товариства <Шахта <Надiя>, тип якого змiнено на пiдставi наказу Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля вiд 23.12.2019р. № 535, враховуючи норми Закону України <Про внесення змiн до деяких законодавчих актiв України щодо захисту прав iнвесторiв>.

 Вiдповiдно до наказу Мiнiстерства енергетики та вугiльної промисловостi вiд 14.05.2013р. № 241 <Про затвердження Статуту публiчного акцiонерного товариства <Шахта Надiя> Публiчне акцiонерне товариство <Шахта <Надiя> було новим найменуванням державного вiдкритого акцiонерного товариства <Шахта <Надiя>. На пiдставi наказу Мiнiстерства палива та енергетики вiд 02.02.2001р. № 50 <Про перейменування ДХК <Укрзахiдвугiлля> та ДВАТ, що входять до його складу> ДВАТ <Шахта № 9 <Великомостiвська> було перейменовано в ДВАТ <Шахта <Надiя>.

 Товариство розташоване за адресою: 80086, Україна, Львiвська обл., Сокальський район, село Сiлець i є правонаступником майна , прав i обов'язкiв державного пiдприємства шахта № 9 <Великомостiвська>, яке було перетворено у державне вiдкрите акцiонерне товариство <Шахта № 9 <Великомостiвська> вiдповiдно до Указу Президента України <Про корпоратизацiю пiдприємств> вiд 15.06.1993р. № 210 та наказу Мiнiстерства вугiльної промисловостi України <Про створення ДВАТ шляхом перетворення державних пiдприємств ВО <Укрзахiдвугiлля> вiд 24 червня 1997 року № 269.

 Засновником Товариства є держава в особi Мiнiстерства вугiльної промисловостi України правонаступником якого є Мiнiстерство енергетики за захисту довкiлля України. Єдиним акцiонером Товариства є держава в особi Мiнiстерства енергетики за захисту довкiлля України.

Iнформацiя про органiзацiйну структуру емiтента

 Шахта пiдпорядкована Мiнiстерству енергетики та захисту довкiлля України та складається з таких структурних пiдроздiлiв:

-видобувної дiльницi;

-дiльницi пiдготовчих робiт;

-дiльницi шахтного транспорту;

-дiльницi вентиляцiї i ТБ;

-дiльницi вибiйного i стацiонарного обладнання;

-дiльницi технологiчного комплексу та контролю якостi вугiлля;

-дiльницi дитячого садка;

-дiльницi пiдсобного господарства;

-дiльницi бази вiдпочинку;

-дiльницi їдальня;

-дiльницi магазину;

-дiльницi швейного цеху.

Змiн в органiзацiйнi структурi порiвняно з попереднiм роком не було.

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

Iнформацiя про чисельнiсть працiвникiв

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв -723 чоловiка.

Середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв-2 чоловiка.

Фонд оплати працi працiвникiв 140 036 тис.грн.

Товариство постiйно втiлює в життя всi можливi програми спрямованi на пiдвищення рiвня квалiфiкацiї своїх працiвникiв шляхом органiзацiї навчання з питань новiтнiх технологiй у своїй галузi .

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

Iнформацiя про належнiсть емiтента до будь-яких об"єднань пiдприємств

Емiтент не належить до будь-яких об"єднань пiдприємств.

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

Iнформацiя про спiльну дiяльнiсть , яку емiтент проводить з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами

Емiтент не проводить спiльної дiяльностi.

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб в звiтному перiодi не надходили.

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

Опис обраної облiкової полiтики

Основнi принципи облiкової полiтики.

 Основними принципами складання фiнансової звiтностi вiдповiдно до Принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi до МСБО 1 є:

- принцип нарахування (результати операцiй та iнших подiй визнаються, коли вони здiйснюються, а не коли отриманi або сплаченi грошовi кошти, i вiдображаються у фiнансовiй звiтностi того перiоду, до якого вони вiдносяться);

- безперервнiсть (фiнансова звiтнiсть складається на основi припущення, що пiдприємство є таким, що безперервно дiє i залишається таким, що дiє в осяжному майбутньому).

 Фiнансова звiтнiсть ПрАТ <Шахта Надiя> складається вiдповiдно до основних якiсних характеристик, певних принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi:

- зрозумiлiсть;

- доцiльнiсть (iстотнiсть);

- достовiрнiсть (правдивiсть, переважання сутi над формою, нейтральнiсть, обачнiсть, повнота);

- порiвняннiсть.

 Облiкова полiтика не пiдлягає змiнi, за винятком наступних випадкiв:

- змiна облiкової полiтики зумовлена стандартом МСФЗ або iнтерпретацiєю;

- змiна облiкової полiтики приведе до того, що у фiнансовiй звiтностi буде представлена надiйнiша i доречнiша iнформацiя.

 В разi публiкацiї нового стандарту МСФЗ, змiна облiкової полiтики здiйснюється вiдповiдно до його перехiдних положень. Якщо новий стандарт не включає перехiдних положень або перегляд облiкової полiтики здiйснюється добровiльно, то змiна застосовується перспективно.

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

Iнформацiя про основнi види продукцiї або послуг , щоїх виробляє чи надає емiтент

Основнi види дiяльностi емiтента- видобуток вугiлля пiдземним способом.Основний вид продукцiї - кам"яне вугiлля марки ЖР.Якiсна характеристика видобутого вугiлля: зольнiсть- 30,6%, волога 6,0%, сiрка- 2,3%,робоча теплота згорання -5847ккал/кг.На шахтi прийнята стовпова система розробки з вiдробкою запасiв лавами зворотнiм ходом.Виконання поставлених завдань,видобуток вугiлля не залежить вiд сезонних змiн.Впливовими конкурентамт з основної продукцiї являються шахти з низькозольним вугiллям.

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

Iнформацiя про основнi придбання або вiдчуження активiв за останнi п"ять рокiв

Придбання основних засобiв здiйснювалось за рахунок власних коштiв, отриманих вiд реалiзацiї вугiлля.

У 2015р. - 6216тис.грн, 2016р. - 4394тис.грн, 2017р. -1993тис.грн, 2018р. - 776 тис.грн,2019р. - 157тис.грн.

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

Iнформацiя про основнi засоби емiтента

Основнi засоби придбанi ПрАТ <Шахта Надiя> зараховуються на баланс за вартiстю придбання та враховуються i вiдображаються у фiнансовiй звiтностi вiдповiдно до МСБО 16 <Основнi засоби>.

Основними засобами визнаються матерiальнi активи ПрАТ, очiкуваний термiн корисного використання яких бiльш за один рiк, первинна вартiсть бiльше 6000 грн. за одиницю без ПДВ, якi використовуються в процесi виробництва надання послуг, здачi в оренду iншим сторонам, для здiйснення адмiнiстративних або соцiальних функцiй.

Основнi засоби ПрАТ облiковуються по групах. Придбанi основнi засоби оцiнюються за первинною вартiстю, яка включає вартiсть придбання i всi витрати пов'язанi з доставкою i доведенням об'єкту до експлуатацiї.

Дохiд або збиток, що виникає в результатi вибуття або лiквiдацiї об'єкта основних засобiв, визначається як рiзниця мiж надходженнями вiд продажу i балансовою вартiстю активу, а визнається у прибутках i збитках.

Амортизована сума - це первiсна вартiсть об'єкта основних засобiв або переоцiнена вартiсть об'єкта за вирахуванням його лiквiдацiйної вартостi. Амортизацiя основних засобiв призначена для списання амортизованої суми протягом строку корисного використання активу i розраховується з використанням прямолiнiйного методу, виходячи з термiну корисного використання цього об'єкту. Нарахування амортизацiї основних засобiв починається з мiсяця, наступного за датою введення в експлуатацiю.

Витрати на обслуговування, експлуатацiю i ремонти основних засобiв списуються на витрати перiоду по мiрi їх виникнення. Вартiсть iстотних оновлень i полiпшень основних засобiв капiталiзується. Капiталiзованi витрати включають основнi витрати на модернiзацiю i замiну частин активiв, якi збiльшують строк їх корисної експлуатацiї або покращують їх здатнiсть генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобiв, якi не вiдповiдають наведеним вище критерiям капiталiзацiї, вiдображаються у звiтi про сукупнi доходи i витрати в тому перiодi, у якому були понесенi. У разi замiни одного з компонентiв складних об'єктiв основних засобiв по якому виконанi умови визнання матерiального активу, то вiдповiднi витрати додаються до балансової вартостi складного об'єкту

На дату звiтностi використовувати для оцiнки основних засобiв - облiк за первинною вартiстю.

В разi наявностi чинникiв знецiнення активiв вiдображати основнi засоби за вирахуванням збиткiв вiд знецiнення згiдно МСБО 36 <Знецiнення активiв>.

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

Iнформацiя щодо проблем,якi впливають на дiяльнiсть емiтента

Основна ланка паливно-енергетичного комплексу перебуває в глибокiй кризi, це ускладнює становище в економiцi в цiлому i залишається джерелом соцiального напруження в країнi.Основними проблемами, якi впливають на дiяльнiсть емiтента є економiчна криза, високий податковий тиск, внаслiдок чого пiдвищуються ризики як виробництва так i несвоєчасних розрахункiв.

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

Опис обраної полiтики щодо фiнансування дiяльностi емiтента

Фiнансування емiтента здiйснюється за рахунок поступлення коштiв за реалiзовану продукцiю.На покращення чи погiршення фiнансового стану шахти мають безпосереднiй вплив гiрничо-геологiчнi умови.При їх погiршеннi збiльшується

доля умовно-постiйних витрат в собiвартостi однiєї тонни вугiлля.Фiнансовi результати роботи емiтента визначають показники реалiзацiї товарної вугiльної продукцiї.

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

1.ДП"Захiдний експертно-технiчний центр №договору, дата укладання - №7163-01-07-175 вiд 01.07.2019р.; сума договору, грн -133388; найменування продукцiї - експертно - технiчнi послуги;

2.ПП " ОККО Контракт" № договору, дата укладання - 0913-27-06-172 вiд 27.06.2019р.;сума договору,грн - 695515;

найменування продукцiї - пмм;

3.ВП"Шахтоспецмонтажно-налагоджувальне управлiння"ДП "Львiввугiлля" № договору, дата укладання - №5053-18-03-101 вiд 18.03.2019р.;сума договору, грн - 278640; найменування продукцiї - послуги з налагоджування та випробування шахтного обладнання;

4.ТОВ"Євро-Енерго\_Альянс" №договору,дата укладання - 0341-12-03-92 вiд 12.03.2019р.;сума договору, грн - 656717,

найменування продукцiї - деревина хвойних порiд з дiаметром бiльше 22 см, довжина 3-6 м.

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

Стратегiя подальшої дiяльностi емiтента щонайменше на рiк

Основним завданням емiтента щонайменше на рiк є план видобутку вугiлля у 2020 роцi в розмiрi 105 тис.т.Передбачено отримати товарну продукцiю 99 тис.т.

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

Опис полiтики емiтента щодо дослiджень та розробок

Емiтент не проводив дослiджень та розробок у звiтному перiодi.

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

Iнша iнформацiя

Чистий дохiд вiд реалiзацiї товарної вугiльної продукцiї - 187 611 тис. грн. ,що на 23 289 тис.грн. менше запланованого показника - 245 100 тис.грн. Оскiльки єдиним джерелом формування чистого доходу є реалiзацiя вугiльної продукцiї,то не виконання завдання з видобутку не могло забезпечити вiдповiдної реалiзацiї. Iншi операцiйнi доходи вiд дiяльностi швейного цеху, магазину, пекарнi, їдальнi, пiдсобного господарства, вiд продажу оборотних активiв становлять - 10 903 тис. грн. Дохiд вiд списання простроченої кредиторської заборгованостi - 1 539тис.грн.

Усього доходи за 12 мiсяцiв 2019 року по ПрАТ "Шахта "Надiя" складають 200 053 тис. грн.

 Собiвартiсть реалiзованої продукцiї за 12 мiсяцiв 2019р менше планової на 12 738тис.грн.i становить 210416 тис.грн (план-223 154тис.грн.) у порiвняннi з 12 мiсяцями 2018р - 276 738 тис.грн ( менше на 66 322тис.грн). Собiвартiсть 1 тонни реалiзованої вугiльної продукцiї за 2018 р - 1826,65 грн , за 2019 р. становить 2372,2 грн., на 546,55 грн.бiльше вiдповiдного перiоду минулого року, на 143,51 грн. нижче планової i, i на 256,06 грн. вище фактичної цiни, яка склалася з початку року. Низький рiвень товарної продукцiї за 12 мiсяцiв поточного року (88,7 тис.тн) проти 12 мiсяцiв 2018р (151,5тис.тн) i додатковi витрати на збагачення у 3-4 кварталi 2019р. призвели до збiльшення собiвартостi 1 тони.

Валовий збиток Товариства за 2019рiк - 22 806тис.грн.,проти планового прибутку - 21 946тис.грн.

Виробнича собiвартiсть за основними видами дiяльностi - 234 360 тис. грн., або 2474,76 грн./тонну проти планової 273 291 тис. грн., або 2335,82 грн./тонну, перевитрати на 1 тонну становить 138,94 грн.

Адмiнiстративнi витрати склали 19 777 тис. грн.,проти плану 19 573 тис. грн. , перевитрати склали 204тис.грн.за рахунок збiльшення матерiальних, канцелярських витрат, вiдряджень, послуг консультацiйного характеру та проведення аудиту.

Фактичнi витрати на збут за 12 мiсяцiв 2019р. становлять 2220 тис. грн., проти 2 373 тис. грн. запланованих .

Iншi операцiйнi витрати на утримання, експлуатацiю та забезпечення дiяльностi об'єктiв соцiальної iнфраструктури, визначенi штрафнi санкцiї, собiвартiсть реалiзованих матерiалiв, оплата перших п'яти днiв тимчасової непрацездатностi, виплата середнього заробiтку вiйськовозобов'язаним працiвникам за час перебування на зборах , вiдрахування профкому вiдповiдно до умов Колективного договору на проведення культмасової роботи - 34 752 тис. грн.

Усього витрати по ПрАТ <Шахта <Надiя> за 2019 рiк складають 267 166 тис. грн., при врахуваннi доходiв 200 053 тис. грн.

 Фiнансовий результат вiд операцiйної дiяльностi ПрАТ <Шахта <Надiя>,чистий фiнансовий результат за 12мiс 2019року - збиток 67 113 тис. грн.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Органами управлiння Товариством у вiдповiдностi до Статуту та ЗУ " Про акцiонернi товариства" є Загальнi збори акцiонерiв та директор. | Наглядова рада в Товариствi не створюється. Органом контролю є Ревiзiйна комiсiя. Вищим органом управлiння Товариства є загальнi збори. | Єдиним акцiонером Товариства є держава в особi Мiнiстерства енергетики за захисту довкiлля України.В.о . директора Благута Юрiй Степанович. |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

**1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | в.о.директора | Благута Юрiй Степанович | 1979 | Вища | 21 | ДП "Львiввугiлля"-заступник директора з виробництва, -, ВП " Шахта" Великомостiвська" ДП "Львiввугiлля",заступник директора з виробництва. | 22.07.2019, до призначення керiвника |
| **Опис:**Посадова особа не надавала згоди на розкриття персолнальних даних.Повноваження та обов"язки посадової особи визначенi посадовою iнструкцiєю.Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувались.Вiдбулися змiни у персональному складi посадових осiб за звiтний перiод , а саме: згiдно наказу Мiнiстерства енергетики та вугiльної промисловостi вiд 19.07.2019 року №74-к/к про звiльнення Тимоця Р.В. вiдбулися змiни у складi посадових осiб , а саме:-звiльнено з посади т.в.о. директора Тимоця Романа Володимировича згiдно рiшення єдиного акцiонера Товариства. Згiдно рiшення єдиного акцiонера Товариства - Держави в особi Мiнiстерства енергетики та вугiльної  промисловостi України на пiдставi наказу Мiнiстерства енергетики та вугiльної промисловостi України вiд 19.07.2019 року № 75-к/к вiдбулися змiни у складi посадових осiб емiтента , а саме: призначено на посаду виконуючого обов"язки директора емiтента Благуту Юрiя Степановича з 22.07.2019 року.Часткою устатутному капiталi емiтента не володiє.Iншi посади,якi обiймала особа протягом дiяльностi-заступник директора з виробництва ВП "Шахти" Великомостiвська". Призначено на перiод до призначення керiвника емiтента у встановленому порядку.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа не має.Загальний стаж роботи(рокiв)-21.Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких iнших пiдприємствах. |
| 2 | головний бухгалтер | Станько Оксана Володимирiвна | 1970 | Вища | 27 | ПАТ" Шахта"Надiя" - заступник головного бухгалтера, -, ПАТ "Шахта"Надiя" , заступник головного бухгалтера | 01.11.2019, безстроково |
| **Опис:**Посадова особа не надала згоди на розкриття персональних даних. Повноваження та обов"язки посадової особи визначенi посадовою iнструкцiєю. Винагорода в грошовiй та натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалось.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має.Загальний стаж роботи (рокiв)-27. Попереднi посади: заступник головного бухгалтера ПАТ "Шахти"Надiя".Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких iнших пiдприємствах. |
| 3 | уповноважений з антикорупцiйної дiяльностi | Баранський Леонiд Семенович | 1953 | Вища | 40 | ПП "Сузiр"я"- юрист, -, ПП "Сузiр"я", юрист. | 02.07.2018, безстроково |
| **Опис:**Посадова особа не надала згоди на розкриття персональних паспортних даних.Повноваження та обов"язки посадової особи визначенi посадовою iнструкцiєю.Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.Змiн у персональному складi посадових осiб за звiтний перiод не було.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Загальний стаж роботи (рокiв)-40.Попереднi посади:юрист. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-якихiнших пiдприємствах. |

**2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи**  |  **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| в.о.директора | Благута Юрiй Степанович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| головний бухгалтер | Станько Оксана Володимирiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| уповноважений з антикорупцiйної дiяльностi | Баранський Леонiд Семенович | 0 | 0 | 0 | 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)** |
| Мiнiстерство енергетики та захисту довкiлля | 37552996 | 01001, Україна, Київська обл., Шевченкiвський р-н, м.Київ, Хрещатик,30 | 100 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
|  |  |
| **Усього** | 100 |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Стратегiя подальшої дiяльностi емiтента щонайменше на рiк

Основним завданням емiтента щонайменше на рiк є план видобутку вугiлля у 2020 роцi в розмiрi 105 тис.т.Передбачено отримати товарну продукцiю 99 тис.т.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Iнформацiя про розвиток емiтента буде вирiшуватися вищим органом управлiння емiтента- Мiнiстерством енергетики та захисту довкiлля України.

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

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

iнформацiя вiдсутня

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

 З метою управлiння кредитними ризиками емiтент ретельно аналiзує iнформацiю щодо фiнансового стану, стану корпоративного управлiння та змiн в дiяльностi контрагентiв, зокрема шляхом отримання iнформацiї з офiцiйних джерел (загальнодоступна iнформацiйна база даних Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, Єдиний державний реєстр юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв, та гроиадських формувань) а, також шляхом отримання iнформацiї безпосередньо вiд товариств-дебiторiв;

 Оскiльки станом на кiнець звiтного перiоду питома вага активiв в iноземнiй валютi в загальних активах Товариства складає 0,13 вiдсоткiв, вплив валютного ризику на вартiсть чистих активiв Товариства мiнiмальний. Виходячи з цього кiлькiсне оцiнювання впливу валютного ризику не здiйснювалось, змiн за попереднiй фiнансовий рiк не вiдбувалось;

 Усвiдомлюючи ризики, пов"язанi з коливаннями вiдсоткових ставок у високоiнфляцiйному середовищi, яке є властивим для фiнансової системи України, керiвництво емiтента здiйснює монiторинг вiдсоткових ризикiв та контролює їх максимально припустимий розмiр;

 Емiтент здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Емiтент аналiзує термiни платежiв, якi пов"язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.Застав або iнших форм забезпечення емiтент не отримував.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

власний кодекс корпоративного управлiння вiдсутнiй

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

емiтент не застосовує кодекс корпоративного управлiння

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

 практику корпоративного управлiння емiтент застосовує виключно у вiдповiдностi до визначених законодавством вимог.Практика корпоративного управлiння емiтента є незмiнною з часу заснування емiтента.

**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**

iнформацiя вiдсутня

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **річні** | **позачергові** |
|  |  |
| **Дата проведення** |  |
| **Кворум зборів** | 0 |
| **Опис** | Iнформацiя про загальнi збори акцiонерiв: в перiод до проведення перших загальних зборiв акцiонерiв, повноваження загальних зборiв акцiонерiв, повноваження загальних зборiв акцiонерiв , що передбаченi чинним законодавством та статутом емiтента, здiйснюються державою в особi Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля України, рiшення якого, як єдиного акцiонера, з питань, що належать до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв, оформляється ним письмово у вiдповiдностi до вимог чинного законодавства. |

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?**

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

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

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

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Підняттям карток |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) |  | X |
| Підняттям рук |  | X |
| Інше (зазначити) |  |

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

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

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
|  |  | X |

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | У вiдповiдностi до чинної редакцiї статуту емiтента,- в перiод до проведення перших загальних зборiв акцiонерiв, повноваження загальних зборiв здiйснюються державою в особi Мiнiстерства енергетики та захисту довкiлля України як єдиним акцiонером. |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | д/н |

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Персональний склад наглядової ради** | **Незалежний член наглядової ради** | **Залежний член наглядової ради** |
| вiдсутня | X |  |
| **Функціональні обов'язки члена наглядової ради** |  у вiдповiдностi до чинної редакцiї статуту емiтента- наглядова рада вiдсутня.В зв"язку з вiдсутнiстю наглядової ради, комiтети в наглядовiй радi не створювались |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | нi |

**Комітети в складі наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | д/н |
| З питань призначень |  | X | д/н |
| З винагород |  | X | д/н |
| Інше (зазначити) | д/н | д/н |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | д/н |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | д/н |

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | д/н |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів |  | X |
| Граничний вік |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги |  | X |
| Інше (зазначити) |  | X |

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

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

**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 (запишіть) |  |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| в.о.директора Благута Юрiй Степанович | персональний склад Виконавчого органу емiтента - одноосiбний виконавчий орган |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | д/н |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | iнформацiя вiдсутня |

**Примітки**

д/н

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

 Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками вiдсутня

**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?** 0

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | так | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | ні | так | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | так | ні | 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 | так | ні | 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 | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | так | ні | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | так | ні | 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 існують у вашому акціонерному товаристві?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Положення про загальні збори акціонерів |  | X |
| Положення про наглядову раду |  | X |
| Положення про виконавчий орган |  | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства |  | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку |  | X |
| Інше (запишіть) | д/н |

**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 власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | ні | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій | ні | так | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | ні | так | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | так | так | так | ні |

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

**Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Не проводились взагалі |  | 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 |
| Інше (зазначити) | д/н |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| З власної ініціативи |  | X |
| За дорученням загальних зборів |  | X |
| За дорученням наглядової ради |  | X |
| За зверненням виконавчого органу |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій |  | X |
| Інше (зазначити) | iнформацiя вiдсутня |

**6) 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 | Мiнiстерство енергетики та захисту довкiлля | 37552996 | 100 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 70 979 016 | 0 | Iнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента: у вiдповiдностi до п.10 роздiлу IV прикiнцевих та перехiдних положень Закону України " Про депозитарну систему України", власник цiнних паперiв, якi були дематерiалiзованi, зобов"язаний звернутися до обраної емiтентом депозитарної установи та укласти з нею договiр про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або здiйснити переказ прав на цiннi папери на свiй рахунок в цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi.У разi якщо власник цiнних паперiв протягом одного року з дня набрання чинностi цим Законом не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi, цiннi папери такого власника (якi дають право на участь в органах емiтента) не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента. |  |
| Опис | Обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначенi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента встановлюються депозитарною установою в системi депозитарного облiку протягом одного робочого дня пiсля закiнчення строку, зазначеного в абзацi другому цього пункту. |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

 Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента здiйснюється у вiдповiдностi до чинного законодавства та статуту емiтента.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

 Повноваження посадових осiб емiтента передбаченi статутом емiтента та чинним закогодавством.

Особи, якi здiйснюють управлiнськi функцiї та пiдписують рiчну iнформацiю емiтента,стверджують, що рiчна фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України " Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об"єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об"єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi i стан емiтента.Опис основних ризикiв та невизначеностей, з якими емiтент стикається в своїй господарськiй дiяльностi: вiйна в країнi, нестабiльне податкове законодавство, змiна валютних курсових рiзниць.

**10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту**

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Мiнiстерство енергетики та захисту довкiлля | 37552996 | 03035, Київська обл., Шевченкiвський р-н, м.Київ, митр.Липкiвського 35 | 70 979 016 | 100 | 70 979 016 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
|  |  |  |  |  |
| **Усього** | 70 979 016 | 100 | 70 979 016 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| акцiя проста бездокументарна iменна | 70 979 016 | 0,25 |  Права та обов"язки акцiонерiв визначенi статутом та чинним законодавством. | нi |
| **Примітки:** |
|  |

**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 (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 04.05.2018 | 26/1/2018 | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000201297 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,25 | 70 979 016 | 17 744 754 | 100 |
| Опис | Торгiвля цiнними паперами емiтента на внутрiшнiх та зовнiшнiх ринках у звiтному перiодi не здiйснювалася.Факти лiстингу/делiстингу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах у звiтному перiодi вiдсутнi.Публiчна пропозицiя та/або допуск до торгiв на фондовiй бiржi вiдсутнi. |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | -121 440 | -188 553 |
| Статутний капітал (тис.грн) | 17 745 | 17 745 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | 17 745 | 17 745 |
| **Опис** | Використана методика розрахунку вартостi чистих активiв емiтента за попереднiй та звiтний перiоди вiдповiдно до ст.14 Закону України " Про акцiонернi товариства".Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв i статутним капiталом на кiнець звiтного перiоду становить -170 808тис.грн.Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв та скоригованим статутним капiталом на кiнець звiтного перiоду становить - 170 808 тис.грн.Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв i статутним капiталом на кiнець попереднього перiоду становить -103 695 тис.грн.Рiзниця мiж розрахунковою вартiстю чистих активiв та скоригованим статутним капiталом на кiнець попереднього перiоду становить - 103 695 тис.грн. |
| **Висновок** | Вартiсть чистих активiв товариства менша вiд статутного капiталу(скоригованого), встановленого законом. Вiдповiдно до вимог п.3 ст.155 Цивiльного Кодексу України передбачена лiквiдацiя товариства. |

**3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 120 965 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 2 500 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 123 465 | X | X |
| Опис | Зобов"язань емiтента за кожним кредитом немає,зобов"язань за кожним випуском облiгацiй за звiтний перiод немає,зобов"язань за iпотечними цiнними паперами за звiтний перiод немає , зобов"язань за сертифiкатами ФОН за звiтний перiод немає ;зобов"язань за iншими цiнними паперами ( у тому числi похiдними цiнними паперами ) за звiтний перiод немає ; зобов"язань за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права за звiтний перiод немає. |

**4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основні види продукції** | **Обсяг виробництва** | **Обсяг реалізованої продукції** |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** |  **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | вугiлля | 101,3тис.т | 254983 | 100 | 88,7 | 187611 | 100 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | матерiали | 33 |
| 2 | оплата працi | 49,8 |
| 3 | вiдрахування на соцiальнi заходи | 9,8 |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2019 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Шахта "Надiя" | **за ЄДРПОУ** | 00178175 |
| **Територія** | Львівська область, с.Сiлець | **за КОАТУУ** | 4624886601 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Добування кам'яного вугілля | **за КВЕД** | 05.10 |

**Середня кількість працівників:** 725

**Адреса, телефон:** 80086 с.Сiлець, б/в;б/н, (03249)44360

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | **v** |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2019 p.

Форма №1

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Необоротні активи |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1001 | 0 | 0 |
|  накопичена амортизація | 1002 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 23 619 | 21 439 |
|  первісна вартість | 1011 | 84 233 | 84 390 |
|  знос | 1012 | ( 60 614 ) | ( 62 951 ) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
|  знос | 1017 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1021 | 0 | 0 |
|  накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  |  |
|  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
|  інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 23 619 | 21 439 |
|  II. Оборотні активи |  |  |  |
| Запаси | 1100 | 35 035 | 30 663 |
| Виробничі запаси | 1101 | 26 746 | 12 013 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 6 555 | 18 160 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 17 |
| Товари | 1104 | 1 734 | 473 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 364 | 309 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 8 532 | 606 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  |  |
|  за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |
|  з бюджетом | 1135 | 0 | 0 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
|  з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 2 627 | 1 454 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 1 237 | 548 |
| Готівка | 1166 | 33 | 13 |
| Рахунки в банках | 1167 | 1 204 | 535 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: |  |  |  |
|  резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 |
|  резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |
|  резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |
|  інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 178 | 228 |
| Усього за розділом II | 1195 | 47 973 | 33 808 |
|  III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 71 592 | 55 247 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 17 745 | 17 745 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -139 185 | -206 298 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | -121 440 | -188 553 |
|  II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
|  резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
|  резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
|  резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
|  інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
|  IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
|  довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
|  товари, роботи, послуги | 1615 | 12 775 | 39 761 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 111 832 | 120 965 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 317 | 317 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 32 288 | 42 368 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 11 449 | 19 372 |
|  одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
|  розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
|  страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 19 705 | 18 834 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 4 983 | 2 500 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 193 032 | 243 800 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 71 592 | 55 247 |

Примітки: д/н

Керівник Благута Юрiй Степанович

Головний бухгалтер Станько Оксана Володимирiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2019 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Шахта "Надiя" | **за ЄДРПОУ** | 00178175 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 187 611 | 287 845 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 210 417 ) | ( 247 638 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 0 | 40 207 |
|  збиток | 2095 | ( 22 806 ) | ( 0 ) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 12 442 | 12 730 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 19 777 ) | ( 20 570 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 2 220 ) | ( 3 608 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 34 752 ) | ( 36 242 ) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:** прибуток | 2190 | 0 | 0 |
|  збиток | 2195 | ( 67 113 ) | ( 7 483 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 0 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 0 | 0 |
|  збиток | 2295 | ( 67 113 ) | ( 7 483 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 0 | 0 |
|  збиток | 2355 | ( 67 113 ) | ( 7 483 ) |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -67 113 | -7 483 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 70 514 | 85 138 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 152 235 | 175 550 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 31 174 | 36 907 |
| Амортизація | 2515 | 2 337 | 2 443 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 22 528 | 12 941 |
| Разом | 2550 | 278 788 | 312 979 |

ІV. 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 | 0 | 0 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 0 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,000000 | 0,000000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,000000 | 0,000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: д/н

Керівник Благута Юрiй Степанович

Головний бухгалтер Станько Оксана Володимирiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2019 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Шахта "Надiя" | **за ЄДРПОУ** | 00178175 |

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

За 2019 рік

Форма №3

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 207 141 | 287 961 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
|  у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 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 | 19 809 | 19 078 |
| Витрачання на оплату:  |  |  |  |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 48 115 ) | ( 72 648 ) |
| Праці | 3105 | ( 114 832 ) | ( 138 566 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 30 153 ) | ( 34 593 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 25 058 ) | ( 40 527 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 0 ) | ( 676 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 613 ) | ( 1 715 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 24 445 ) | ( 38 136 ) |
| 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 | ( 9 324 ) | ( 19 534 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | -532 | 1 171 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**Надходження від реалізації: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
|  необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: |  |  |  |
|  відсотків | 3215 | 0 | 0 |
|  дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
|  необоротних активів | 3260 | ( 157 ) | ( 776 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | -157 | -776 |
| **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 | 0 | 0 |
| Витрачання на: |  |  |  |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 419 ) |
| 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 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | -419 |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -689 | -24 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 1 237 | 1 261 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 548 | 1 237 |

Примітки: д/н

Керівник Благута Юрiй Степанович

Головний бухгалтер Станько Оксана Володимирiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2019 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Шахта "Надiя" | **за ЄДРПОУ** | 00178175 |

**Звіт про власний капітал**

За 2019 рік

Форма №4

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801005 |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 17 745 | 0 | 0 | 0 | -125 723 | 0 | 0 | -107 978 |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок  | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни  | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | -13 462 | 0 | 0 | -13 462 |
| **Скоригований залишок на початок року**  | 4095 | 17 745 | 0 | 0 | 0 | -139 185 | 0 | 0 | -121 440 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період**  | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -67 113 | 0 | 0 | -67 113 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період**  | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів  | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів  | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці  | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств  | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід  | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам  | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу  | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу  | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства  | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів  | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення  | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу  | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу  | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Вилучення капіталу:** Викуп акцій  | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій  | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій  | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі  | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій  | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі  | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі**  | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | -67 113 | 0 | 0 | -67 113 |
| **Залишок на кінець року**  | 4300 | 17 745 | 0 | 0 | 0 | -206 298 | 0 | 0 | -188 553 |

Примітки: д/н

Керівник Благута Юрiй Степанович

Головний бухгалтер Станько Оксана Володимирiвна

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

 **Загальна інформація.**

 Приватне акціонерне товариство «Шахта «Надія» (далі – Товариство) є новим найменуванням публічного акціонерного товариства «Шахта «Надія» , тип якого змінено на підставі наказу Міністерства енергетики та захисту довкілля від 23.12.2019 року № 535, враховуючи норми Закону України « Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо захисту прав інвесторів»

 Відповідно до наказу Міністерства енергетики та вугільної промисловості від 14.05.2013 №241 « Про затвердження Статуту публічного акціонерного товариства «Шахта Надія» Публічне акціонерне товариство «Шахта «Надія» було новим найменуванням державного відкритого акціонерного товариства «Шахта «Надія». На підставі наказу Міністерства палива та енергетики від 02.02.2001 №50 « Про перейменування ДХК « Укрзахідвугілля» та ДВАТ , що входять до його складу» ДВАТ «Шахта №9 « Великомостівська» було перейменовано в ДВАТ «Шахта» «Надія».

 Товариство розташоване за адресою: 80086, Україна, Львiвська обл., Сокальський район, село Сiлець і є правонаступником майна , прав і обов’язків державного підприємства шахта №9 « Великомостівська», яке було перетворено у державне відкрите акціонерне товариство «Шахта №9 «Великомостівська» відповідно до Указу Президента України « Про корпоратизацію підприємств» від 15.06.1993 №210 та наказу Міністерства вугільної промисловості України « Про створення ДВАТ шляхом перетворення державних підприємств ВО « Укрзахідвугілля» від 24 червня 1997 року №269.

 Засновником Товариства є держава в особі Міністерства вугільної промисловості України правонаступником якого є Міністерство енергетики за захисту довкілля України. Єдиним акціонером Товариства є держава в особі Міністерства енергетики за захисту довкілля України.

 Остання редакція Статуту Товариства зареєстрована Державним реєстратором Червоноградського міського управління юстиції 03.01.2020 р., запис № 1 408 120 0000 000 517.

 Основними видами діяльності Товариства у 2019 році були:

* добування кам’яного вугілля
* роздрiбна торгiвля в неспецiалiзованих магазинах продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

 Середня кiлькiсть працiвникiв Товариства у 2019 році становила 725 чол.

 Органами управлiння Товариством у вiдповiдностi до Статуту та ЗУ «Про акцiонернi товариства» є Загальнi збори акціонерів та директор. Наглядова рада в Товариствi не створюється. Органом контролю є Ревiзiйна комiсiя. Вищим органом управлiння Товариства є загальнi збори.

**Загальні умови функціонування, ризики та економічна ситуація в Україні.**

 За останні роки Україна зазнала значних політичних та економічних змін. Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякі особливості, які більшою мірою властиві економіці, що розвивається. Такі особливості включають, але не обмежуються низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, що не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України, стабільність  економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Як наслідок, операціям в Україні властиві ризики, не типові для країн із розвинутою економікою.

 Ця індивідуальна фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операції та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінок управлінського персоналу.

**Основа складання звітності.**

 **Заява про відповідність.**

 Відповідно до прийнятої міжнародної практики керівництво Товариства забезпечує підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає всі суттєві аспекти фінансового положення Товариства на кінець звітного періоду, а також результати діяльності і рух грошових коштів за період. Керівництво Товариства несе відповідальність за те, щоб Товариство вело облікову документацію, яка з достатнім ступенем точності відображала фінансове положення Товариства та дозволяє йому забезпечити відповідність фінансової звітності Міжнародним стандартам звітності, а також відповідність українським законодавчим і нормативним актам. Крім того, керівництво Товариства несе відповідальність за прийняття в межах своєї компетенції заходів для забезпечення збереження активів Товариства, а також запобіганню і виявленню фактів шахрайства та інших зловживань. Фінансова звітність Товариства складена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності затверджується від імені Товариства керівником.

 Керівництво обрало датою переходу на МСФЗ 01 січня 2012 року і ведення обліку за принципами МСФЗ, починаючи з 01 січня 2012 року.

**Характеристика звітності.**

 **Достовірне подання та відповідність МСФЗ.**

 Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

 Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в чинній редакції, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

 Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

 При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

**Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення.**

 Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

 **Припущення про безперервність діяльності.**

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов’язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

**Рішення про затвердження фінансової звітності.**

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 24 лютого 2020 року. Ні акціонери Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

 **Звітний період фінансової звітності.**

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

**Основа оцінки.**

 Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу історичної собівартості.

**Основні принципи облікової політики.**

 Основними принципами складання фінансової звітності відповідно до Принципів підготовки фінансової звітності до МСБО 1 є:

• принцип нарахування (результати операцій та інших подій визнаються, коли вони здійснюються, а не коли отримані або сплачені грошові кошти, і відображаються у фінансовій звітності того періоду, до якого вони відносяться);

• безперервність (фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є таким, що безперервно діє і залишається таким, що діє в осяжному майбутньому).

 Фінансова звітність ПрАТ «Шахта Надія» складається відповідно до основних якісних характеристик, певних принципів підготовки фінансової звітності:

• зрозумілість;

• доцільність (істотність);

• достовірність (правдивість, переважання суті над формою, нейтральність, обачність, повнота);

• порівнянність.

 Облікова політика не підлягає зміні, за винятком наступних випадків:

• зміна облікової політики зумовлена стандартом МСФЗ або інтерпретацією;

• зміна облікової політики приведе до того, що у фінансовій звітності буде представлена надійніша і доречніша інформація.

 В разі публікації нового стандарту МСФЗ, зміна облікової політики здійснюється відповідно до його перехідних положень. Якщо новий стандарт не включає перехідних положень або перегляд облікової політики здійснюється добровільно, то зміна застосовується перспективно.

 **Використання оцінок і суджень**

 Керівництво товариства використовує ряд оцінок і припущень по відношенню до представлення активів і зобов’язань і розкриття умовних активів і зобов’язань при підготовці фінансової звітності у відповідності з вимогами МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятися від вказаних оцінок. Припущення і зроблені на їх основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в розрахункових оцінках признаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах, де були проведені вказані зміни.

**Організація бухгалтерського обліку в ПрАТ «Шахта Надія»**

 Бухгалтерський облік ПрАТ ведеться відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність» та Міжнародних стандартів фінансової звітності.

 Ведення бухгалтерського обліку в ПрАТ здійснюється по єдиному робочому плану рахунків, розробленому на підставі Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року №291.

 Порядок організації і проведення інвентаризації майна і зобов'язань ПрАТ визначений Положенням про порядок проведення інвентаризації активів і зобов'язань, затвердженим директором шахти.

 Фінансова звітність по МСФЗ складається на основі інформації про активи, зобов’язання, капітал та господарські операції по результатах діяльності ПрАТ за даними бухгалтерського обліку шляхом трансформації статей відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

 **Критерії визнання елементів фінансової звітності**

 Активи – ресурси, контрольовані ПрАТ в результаті минулих подій, використання яких, як очікується, приведе до отримання економічних вигод у майбутньому.

 Зобов'язання – поточна заборгованість Товариства, що виникла в результаті подій минулих періодів, врегулювання якої приведе до відтоку ресурсів, що містять економічну вигоду.

 Капітал – доля, що залишається, в активах ПрАТ після вирахування всіх її зобов'язань.

 Дохід – приріст економічних вигод протягом звітного періоду, у формі надходження (або збільшення) активів або зменшення зобов'язань, що приводить до збільшення капіталу, не пов'язаного з вкладами власників. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації ,яка була отримана або підлягає отриманню.

 Витрати – зменшення економічних вигод протягом звітного періоду, що проходить у формі відтоку активів або збільшення зобов'язань, що ведуть до зменшення капіталу, не пов'язаного з його розподілом між власниками (акціонерами).

 Визнанню у фінансовій звітності підлягають ті елементи, які:

• відповідають визначенню одного з елементів;

• відповідають критеріям визнання.

 Критерії визнання:

• існує вірогідність отримання або втрати майбутніх економічних вигід, пов’язаних з об'єктом, що відповідає визначенню елемента;

• об'єкт має вартість або оцінку, яка може бути надійно визначена.

 До спеціального розпорядження директора ПрАТ рахує всі активи, які знаходяться у власності ПрАТ, контрольованими і достовірно оціненими на підставі первинної вартості, вказаної в первинних документах на момент їх визнання.

 Вважати активами ті об'єкти, які не використовуються в основній діяльності, але від яких очікується здобуття економічних вигод в разі їх реалізації третім особам.

 Об'єкти, які не визнаються активами, затверджуються спеціальним розпорядженням керівника ПрАТ.

 Основною базисною оцінкою для елементів фінансової звітності, якщо не передбачено окремими МСФЗ, рахувати історичну вартість (собівартість).

 Для складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ керівництво розробляє оцінку активів, зобов'язань, доходів і витрат на основі принципу обачності.

 **Основні засоби**

 Основні засоби придбані ПрАТ «Шахта Надія» зараховуються на баланс за вартістю придбання та враховуються і відображаються у фінансовій звітності відповідно до МСБО 16 «Основні засоби».

 Основними засобами визнаються матеріальні активи ПрАТ, очікуваний термін корисного використання яких більш за один рік, первинна вартість більше 6000 грн. за одиницю без ПДВ, які використовуються в процесі виробництва надання послуг, здачі в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

 Основні засоби ПрАТ обліковуються по групах. Придбані основні засоби оцінюються за первинною вартістю, яка включає вартість придбання і всі витрати пов'язані з доставкою і доведенням об'єкту до експлуатації.

 Дохід або збиток, що виникає в результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від продажу і балансовою вартістю активу, а визнається у прибутках і збитках.

 Амортизована сума — це первісна вартість об'єкта основних засобів або переоцінена вартість об'єкта за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Амортизація основних засобів призначена для списання амортизованої суми протягом строку корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу, виходячи з терміну корисного використання цього об'єкту. Нарахування амортизації основних засобів починається з місяця, наступного за датою введення в експлуатацію.

 Витрати на обслуговування, експлуатацію і ремонти основних засобів списуються на витрати періоду по мірі їх виникнення. Вартість істотних оновлень і поліпшень основних засобів капіталізується. Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують строк їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у звіті про сукупні доходи і витрати в тому періоді, у якому були понесені. У разі заміни одного з компонентів складних об'єктів основних засобів по якому виконані умови визнання матеріального активу, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкту

 На дату звітності використовувати для оцінки основних засобів - облік за первинною вартістю.

 В разі наявності чинників знецінення активів відображати основні засоби за вирахуванням збитків від знецінення згідно МСБО 36 «Знецінення активів».

 **Запаси**

 Облік і відображення у фінансовій звітності запасів здійснюється відповідно до МСБО 2.

 Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховувати на баланс за первісною вартістю, визначеною за фактичною собівартістю.

 Матеріали довготривалого використання, повернуті з виробництва та інші зворотні матеріали оцінювати:

- за справедливою вартістю, якщо планується їх реалізувати;

- за ціною можливого використання (з урахуванням витрат по приведенню їх до стану, придатному для використання), якщо планується їх використовувати для потреб виробництва або інших потреб (вторинне використання).

 При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті здійснювати оцінку:

- за методом ФІФО, для основних й допоміжних матеріалів, комплектуючих виробів та інших матеріальних цінностей, що призначені для виробництва продукції, виконаних робіт, наданих послуг, обслуговування виробництва й адміністративних потреб;

- методом ціни продажу, для товарів у роздрібній торгівлі; продажу шламів ;

- методом середньозваженої собівартості, для готової (товарної) вугільної продукції, незавершеного виробництва, паливно-мастильних матеріалів.

 Оцінка за середньозваженою собівартістю проводиться щодо кожної одиниці запасів. Визначення середньозваженої собівартості одиниці запасів проводити щомісячно на дату балансу (на останній день звітного місяця).

 Одиницею обліку матеріалів довготривалого використання вважати найменування матеріалів наведених у додатку № 8 до «Галузевих методичних рекомендацій з обліку витрат на виробництво готової вугільної продукції», затвердженого наказом Мінвуглепрому від 31.01.2008 року № 48, строк погашення їх вартості встановлюється розпорядчим документом по ПрАТ «Шахта «Надія» .

 Облік обсягів видобутку рядового вугілля та продуктів збагачення з давальницької вугільної сировини, облік готової вугільної продукції здійснювати відповідно до Інструкції по обліку обсягів видобутку рядового вугілля та готової вугільної продукції на шахтах і Положення про організацію взаємовідносин між шахтами та збагачувальними фабриками, затверджених наказом Міністра вугільної промисловості України від 17.09.1996 № 466 року.

 При відпуску вугілля власного виробництва (видобутку) безоплатно на побутові потреби, відповідно до ст.43 Гірничого Закону України ціну встановлювати згідно фактичної витратної собівартості або на рівні звичайних цін, якщо фактична собівартість перевищує звичайні ціни **.**

 Вартість вугілля власного видобутку на виробничо-технічні потреби відносити до складу витрат звітного періоду по фактичній собівартості або на рівні звичайних цін, якщо фактична собівартість перевищує звичайні ціни.

 **Особливості бухгалтерського обліку собівартості**

 Перелік та склад статей калькулювання собівартості готової вугільної продукції визначати відповідно до Галузевих методичних рекомендацій з обліку витрат на виробництво готової вугільної продукції на шахтах та розрізах, затверджених наказом Міністерства вугільної промисловості України від 31.01.2008 року № 48.

 Установити розподіл загальновиробничих витрат на постійні та змінні. Розподіл постійних загальновиробничих витрат здійснювати виходячи з очікуваного обсягу видобутку вугілля в натуральному виразі при нормальній потужності ПрАТ «Шахта «Надія». У якості нормальної виробничої потужності приймати затверджені планові показники видобутку вугілля в натуральному виразі.

 **Дебіторська заборгованість**

 Дебіторська заборгованість – це договірні вимоги, що пред'явлені покупцям і іншим особам на отримання грошових коштів, товарів або послуг. Для цілей фінансової звітності дебіторська заборгованість класифікується як поточна (отримання очікується протягом поточного року або операційного циклу) або як довгострокова (дебіторська заборгованість, яка не може бути класифікована як поточна).

 Дебіторська заборгованість класифікується як торгівельна дебіторська заборгованість (що виникає за реалізовані в ході здійснення звичайної господарської діяльності товари і послуги) і не торгівельна (інша) дебіторська заборгованість.

Первинне визнання дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю переданих активів.

У фінансовій звітності короткострокова дебіторська заборгованість оцінюється і відображається за чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації дебіторської заборгованості оцінюється із врахуванням наданих знижок, повернень товарів і безнадійної сумнівної заборгованості.

 Для відображення сумнівної заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів. Суттєві дебітори аналізуються на індивідуальній основі. У випадку, якщо вилучення дебіторської заборгованості проводиться в примусовому порядку, через суд, то на таку дебіторську заборгованість, нараховується резерв в розмірі 100%.

 **Грошові кошти**

 Грошові кошти АТ включають грошові кошти в банках, готівкові грошові кошти в касах, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

 **Іноземна валюта**

 Фінансова звітність ПрАТ складається в національній валюті України (гривні), що є функціональною валютою здійснює зовнішню діяльність, проводячи операції в іноземній валюті. Товариство обліковує операції в іноземній валюті у відповідності до МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів». Господарські операції, що проводяться в іноземній валюті при первинному визнанні відображаються у функціональній валюті по курсу Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операцій.

 На дату складання фінансової звітності згідно МСБО 21 всі монетарні статті, що враховуються в іноземній валюті перераховуються і відображаються в Балансі по курсу НБУ на дату складання звітності.

 Курсові різниці, що виникають при перерахунку відображаються підсумково в звіті про фінансові результати того періоду, в якому вони виникли.

 **Зобов'язання і резерви**

 Облік і визнання зобов'язань і резервів ПрАТ здійснюється відповідно до МСБО 37.

 Зобов'язання ПрАТ, класифікуються на довгострокові (термін погашення понад 12 місяців) і поточні (термін погашення до 12 місяців).

 Довгострокові зобов'язання (окрім відстрочених податків на прибуток) відображуються залежно від вигляду або за дисконтовою вартістю, або за вартістю, що амортизується.

 Поточна кредиторська заборгованість враховується і відображається в Балансі за первинною вартістю, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

 ПрАТ здійснює переведення частини довгострокової кредиторської заборгованості до складу короткострокової, коли за станом на дату Балансу за умовами договору до повернення частини суми боргу залишається менше 365 днів.

 Резерви визнаються, якщо ПрАТ в результаті певної події у минулому має юридичні або фактичні зобов'язання, для врегулювання яких з більшою мірою вірогідності буде потрібно відтік ресурсів, і які можна оцінити з достатньою надійністю.

 ПрАТ визнає як резерви – резерв відпусток, які формуються щомісячно виходячи з фонду оплати праці та з урахуванням єдиного соціального внеску нарахованого на заробітну плату.

 **Винагорода працівникам**

 Всі винагороди працівникам АТ«Шахта Надія» враховуються як поточні, відповідно до МСБО 19.

 В процесі господарської діяльності ПрАТ сплачує обов'язкові внески на соціальне забезпечення, в розмірі, передбаченому Законодавством України.

 **Визнання доходів і витрат**

 Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично проведена передача від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (товар відвантажений і право власності передане), і дохід відповідає всім критеріям визнання відповідно до МСБО 18.

 Витрати, пов'язані із отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

 Згідно з МСБО «Подання фінансових звітів», ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів проводиться за принципом нарахування та відповідності доходів і витрат таким чином, щоб результати операцій та інших подій відображалися у звітних регістрах і фінансових звітах у момент їх виникнення. Виходячи з цього принципу доходи у формі №2 «Звіт про фінансові результати» (Звіт про сукупний дохід)» , відображати у тому періоді коли вони були нараховані, а витрати – на підставі відповідності цим доходам.

 **Витрати по податку на прибуток**

 У бухгалтерському обліку визнання, оцінку та облік податку на прибуток здійснювати відповідно до МСБО 12 «Податки на прибуток».

 Витрати з податку на прибуток, відображаються в звіті про фінансові результати.

 **Власний капітал**

 Статутний капітал Товариства визначає мінімальний розмір майна Товариства , який гарантує інтереси його кредиторів.

 Прибуток товариства утворюється з надходжень від господарської діяльності після покриття матеріальних та прирівняних до них витрат, а також витрат на оплату праці. З балансового прибутку ПрАТ сплачуються відсотки по кредитах банків, а також вносяться передбачені законодавством України податки та інші платежі до бюджету. За рахунок чистого прибутку, що залишається в розпоряджені ПрАТ виплачуються дивіденди, створюється та поповнюється резервний капітал, накопичується нерозподілений прибуток (покриваються збитки).

**Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості.**

 **Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю.**

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов’язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Класи активів та зобов’язань, оцінених за справедливою вартістю | Методики оцінювання | Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний) | Вихідні дані |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості | Ринковий | Офіційні курси НБУ |
| Дебіторська заборгованість | Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. | Дохідний | Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки |
| Поточні зобов’язання | Первісна та подальша оцінка поточних зобов’язань здійснюється за вартістю погашення | Витратний | Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки |

 **Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості».**

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю (тис. грн.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Балансова вартість** | **Справедлива вартість** |
| **2019** | **2018** | **2019** | **2018** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Торгівельна дебіторська заборгованість |  606 | 8532 | 606 | 8532 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 548 | 1237 | 548 | 1237 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1454 | 2627 | 1454 | 2627 |
| Торгівельна кредиторська заборгованість | 39761 | 12775 | 39761 | 12775 |

 Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

 **Фінансова звітність.**

 Фiнансова (бухгалтерська) звiтнiсть - це система взаємопов'язаних узагальнювальних показникiв, що вiдображають фiнансовий стан та результати дiяльностi Товариства за звiтний перiод.

Метою складання фiнансової звiтностi є надання повної, правдивої та неупередженої iнформацiї про фiнансовий стан i дiяльнiсть Товариства користувачам для прийняття економiчних рiшень.

 Фiнансова звiтнiсть Товариства включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан);

- Звiт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід);

- Звiт про рух грошових коштiв;

- Звiт про власний капiтал;

- Примітки до річної фінансової звітності.

 Iнформацiя, що наведена у фiнансових звiтах та примiтках до них, є зрозумiлою, доречною, достовiрною i порiвнянною. Iнформацiя сприяє прийняттю правильних економiчних рiшень шляхом оцiнок минулих, теперiшнiх та майбутнiх подiй, пiдтвердження чи коригування їх оцiнок, зроблених у минулому. Крiм того, є можливiсть зiставляти фiнансовi звiти за рiзнi перiоди.

 Фінансова звітність Товариства готується, виходячи із припущення про її функціонування в майбутньому, яке припускає реалізацію активів та виконання зобов’язань в ході звичайної діяльності.

 **Розкриття інформації по статтях фінансової звітності на 31.12.2019року**

**Основні засоби.**

В поточному періоді підприємство не проводило переоцінок основних засобів і перерахунку корисності об'єктів

 Основні засоби у балансі товариства представлені наступними складовими в тис. грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Станом на 31.12.2018 року | Станом на 31.12.2019 року |
| будівлі та споруди | 15529 | 15456 |
| машини та обладнання | 6155 | 4214 |
| транспортні засоби | 1280 | 1093 |
| інструменти, прилади, інвентар | 571 | 599 |
| інші основні засоби | 81 | 77 |
| **Всього** | **23619** | **21439** |

На дату складання балансу основні засоби перебували у заставі.

 Товариство не змогло провести інвентаризацію основних засобів , що знаходяться в смт. Затока Одеської області на суму 3069 тис. грн в зв'язку з обмеженням права використання даного майна та наявністю судового спору. В балансі підприємства дане майно відображене у складі необоротних активів , відповідно дані необоротні активи не використовувалися в господарській діяльності та амортизація на них протягом року не нараховувалась.

 **Нематеріальні активи.**

За даними обліку нематеріальні активи станом на 31.12.2018 року та на 31.12.2019року відсутні.

 **Довгострокова дебіторська заборгованість.**

 Станом на 31.12.2018 року та на 31.12.2019 року довгострокова дебіторська заборгованість відсутня.

**Запаси.**

 Запаси на у балансі товариства представлені наступним чином, тис.грн:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Номенклатура статей | 31 грудня 2018року | 31 грудня 2019року |
| Виробничі запаси, в т.ч.: | 26746 | 12013 |
|  сировина і матеріали | 9567 | 4087 |
|  купівельні напівфабрикати | 10245 | 4147 |
|  запасні частини | 5229 | 2530 |
|  малоцінні та швидкозношувані предмети | 1705 | 1249 |
| Незавершене виробництво | 6555 |  18160 |
| Готова продукція | 0 | 17 |
| Товари | 1734 | 473 |
| **Всього** | **35035** | **30663** |
| Поточні біологічні активи (тварини на відгодівлі) | 364 | 309 |

**Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги.**

 Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги у балансі товариства представлена наступним чином, тис. грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 31 грудня 2018 року | 31 грудня 2019 року |
| в т. ч. по розрахунках з вітчизняними покупцями | 15803 | 8803 |
| в т. ч. по розрахунках з іноземними покупцями |  |  |
| - резерв сумнівних боргів | (7271) | (8197) |
| **Чиста реалізаційна вартість** | **8532** | **606** |

 **Інша дебіторська заборгованість.**

 Інша дебіторська заборгованість у балансі товариства представлена наступним чином, тис.грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | 31 грудня 2018 року | 31 грудня 2019 року |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 0 | 0 |
| Інша дебіторська заборгованість | 2627 | 1454 |
| в т.ч. за сировину |  |  |
| матеріали, запчастини | 23 |  |
| послуги |  |  |
| страхування  | 1758 | 786 |
| інше | 846 | 668 |
| ***Разом*** | **2627** | **1454** |

 **Гроші та їх еквіваленти.**

 Гроші та їх еквіваленти у балансі товариства представлені таким чином, тис.грн:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 31 грудня 2018 року | 31 грудня 2019 року |
| Гроші в національній валюті на рахунках в банках | 1043 | 382 |
| Гроші в іноземній валюті на рахунках в банках  | 161 | 140 |
| Готівка в касі | 33 | 13 |
| **Разом** | **1237** | **535** |

 **Інші оборотні активи.**

 Інші оборотні активи станом на 31.12.2019 року складають 228 тис. грн. та в порівнянні з попереднім роком зросли на 50 тис. грн.

 **Довгострокові зобов’язання.**

Довгострокові зобов’язання Товариства станом на 31.12.2018 року та на 31.12.2019 року відсутні.

 **Банківські кредити.**

 Заборгованість за банківськими кредитами станом на 31 грудня 2018 року та на 31.12.2019 року відсутня.

**Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги.**

 Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги у балансі товариства представлена наступним чином, тис. грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 31 грудня 2018 року | 31 грудня 2019року |
| в т.ч. матеріали, запчастини | 6651 | 10076 |
| послуги | 5135 | 10668 |
| товари  | 989 | 19017 |
|  **Разом** | **12775** | **39761** |

 **Податки до сплати.**

 Податки до сплати у балансі товариства сформовано з наступних складових, тис.грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Податки і збори | 31 грудня 2018 року | 31 грудня 2019 р.,  |
| Податок на додану вартість | 102436 | 102710 |
| Податок на прибуток | 317 | 317 |
| Податок на доходи фізичних осіб | 2544 | 8863 |
| Рентна плата за користув.надрами | 251 | 1823 |
| Військовий збір | 192 | 599 |
| Екологічний збір | 73 | 528 |
| Рентна плата за спец.використання води | 8 | 33 |
| Плата за землю | 18 | 26 |
| Інші податки | 11 | 40 |
| Штрафи, пені | 5982 | 6026 |
| **Разом** | **111832** | **120965** |

 **Виплати працівникам і заборгованість за соціальним страхуванням.**

 Поточні зобов'язання із виплати заробітної плати на 31 грудня 2019 року склали 19 372 тис. грн. та в порівнянні з попереднім роком зросли на 7 923 тис. грн., протерміновані зобов'язання по заробітній платі становлять 9 589 тис.грн

 Заборгованість за соціальним страхуванням на 31 грудня 2019 року представлена зобов'язаннями по сплаті ЄСВ на суму 3 335 тис. грн. та пільговими пенсіями на суму 39 033 тис. грн. В порівнянні з попереднім роком заборгованість за соціальним страхуванням та пенсіями призначеними на пільгових умовах зросла на 10 080 тис. грн.

 **Інші поточні зобов’язання.**

Інші поточні зобов’язання протягом 2019 року зменшились на 2 483 тис. грн. та складають 2 500 тис. грн., з яких:

-розрахунки з працівниками по з/пл ( утримано із зарплати) 719 тис.грн

- інші зобов`язання 1 781тис. грн.

 **Поточні забезпечення.**

Поточні забезпечення товариства представлені забезпеченнями на виплату відпусток персоналу в сумі 18 834 тис. грн. грн. Згідно інвентаризації резерву забезпечення відпусток станом на 31.12.2019 року донараховано резерв відпусток у сумі 13 462 тис. грн.

 **Доходи від основної діяльності.**

Доходи від основної діяльності за період, що закінчився 31 грудня 2019 року, становлять 187 611 тис. грн.. Найбільшу питому вагу у доходах Товариства займає дохід від основного виду діяльності, а саме реалізації видобутого вугілля. В порівнянні з 2018 роком доходи від основної діяльності зменшилися на 100 234 тис. грн..

 **Собівартість реалізованої продукції.**

 Собівартість реалізованої продукції за період, що закінчився 31 грудня 2019 року, становить 210 417 тис. грн. В порівнянні з 2018 роком собівартість реалізованої продукції зменшилася на 37 221 тис. грн.

 **Адміністративні витрати.**

Структура адміністративних витрат за 2018 та 2019 роки була наступною, тис. грн.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 рік | 2019 рік |  |
| Заробітна плата адміністрації | 13 715 | 13 288 |  |
| Нарахування на заробітну плату | 3 018 | 2 923 |  |
| Амортизація та утримання основних засобів | 24 | 41 |   |
| Матеріальні, господарські витрати | 488 | 589 |   |
| Банківське обслуговування | 738 | 683 |   |
| Податки і збори | 1 009 | 920 |   |
| Послуги сторонніх організацій | 352 | 887 |   |
| Інші адміністративні витрати  | 1 226 | 446 |  |
| **Разом** | **20 570** | **19 777** |  |

 **Витрати на збут.**

Структура витрат збуту за 2018 та 2019 роки була наступною, тис. грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2018 рік | 2019 рік |
| Заробітна плата збуту | 642 | 470 |
| Нарахування на зарплату збуту | 142 | 103 |
| Витрати на транспортування продукції  | 1 214 | 796 |
| Інші витрати збуту | 2 824 | 851 |
| **Разом** | **3 608** | **2 220** |

 **Інші операційні доходи і витрати.**

 Інші операційні доходи та витрати за 2018 та 2019 роки представлені, тис. грн.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Інші операційні доходи** | 2018 рік | 2019 рік |
| Реалізація інших оборотних активів | 344 | 493 |
| Доходи від об’єктів підсобного та соціально-культурного призначення | 11 128 | 9 730 |
| Інші операційні доходи | 1 258 | 2 219 |
| **Разом інших операційних доходів** | **12 730** | **12 442** |
| **Інші операційні витрати** |  |  |
| Собівартість реалізованих запасів | 181 | 335 |
| Витрати на створення резерву сумнівних боргів | 4 556 | 2 655 |
| Утримання об’єктів соціально-культурного призначення та підсобного господарства | 15 447  | 18 522 |
| Штрафи, пені | 0 | 506 |
| Зарплата та лікарняні не включені до собівартості | 7 909 | 9 350 |
| Забезпечення матеріального заохочення персоналу | 0 | 0 |
| Інші операційні витрати | 8 149 | 3 384 |
| **Разом інших операційних витрат** | **36 242** | **34 752** |

 **Чистий фінансовий результат.**

 Чистим фінансовим результатом діяльності товариства за підсумками 2019 року є збиток в розмірі 67 113 тис. грн. За аналогічний період 2018 року чистим фінансовим результатом діяльності товариства був збиток в сумі 7 483 тис. грн.

 Основною причиною збитковості є зниження обсягів видобутку вугілля спричинене складними гірничо-геологічними умовами та недостатнім обсягом капіталовкладень у придбання гірничошахтного устаткування для оснащення вибоїв і заміни стаціонарного обладнання,що відпрацювало свій ресурс експлуатації.

 **Оподаткування.**

 Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш, ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові ограни піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

 **Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів.**

 Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

 Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

 **Розкриття інформації про пов'язані сторони.**

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

- товариства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;

- асоційовані компанії;

- спільні товариства, у яких Товариство є контролюючим учасником;

- члени провідного управлінського персоналу Товариства;

- близькі родичі особи, зазначеної вище;

- компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві.

 Товариство протягом звітного 2019 року не мало відносин з пов’язаними особами.

**Цілі та політики управління фінансовими ризиками.**

 Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов’язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб’єктивних чинників та об’єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом’якшення.

 **Кредитний ризик.**

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов’язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість.

 До заходів з мінімізації впливу кредитного ризику Товариством віднесено:

- диверсифікацію структури дебіторської заборгованості Товариства;

- аналіз платоспроможності контрагентів;

- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

 Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація (особлива та річна інформація емітентів цінних паперів в Загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку) щодо їх спроможності виконувати боргові зобов’язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов’язань за класами фінансових інструментів;

- ліміти щодо боргових зобов’язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);

- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п’яти років.

 З метою управління кредитними ризиками Товариство ретельно аналізує інформацію щодо фінансового стану, стану корпоративного управління та змін в діяльності контрагентів, зокрема шляхом отримання інформації з офіційних джерел (загальнодоступна інформаційна база даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань), а також шляхом отримання інформації безпосередньо від товариств-дебіторів.

 Застав або інших форм забезпечення Товариство не отримувало.

**Ринковий ризик.**

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від реалізації продукції коливатимуться внаслідок змін ринкових цін або втрати частини ринку збуту. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв’язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на продукцію, обсягами її продажу, зміною відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв’язку з веденням господарської діяльності.

 До заходів з мінімізації впливу ринкового ризику Товариства відносяться:

- оцінка ринків збуту продукції;

- вивчення цінової політики та ведення бізнесу конкурентами;

- заходи щодо просування власної продукції продукції на ринки.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від реалізації продукції коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості ринку до зміни цін.

 Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від ведення господарської діяльності коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

 Оскільки станом на кінець звітного періоду питома вага активів в іноземній валюті в загальних активах Товариства складає 0,13 відсотків, вплив валютного ризику на вартість чистих активів Товариства мінімальний. Виходячи з цього кількісне оцінювання впливу валютного ризику не здійснювалось, змін за попередній фінансовий рік не відбувалось.

 Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від ведення господарської діяльності коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

 Усвідомлюючи ризики, пов’язані з коливаннями відсоткових ставок у високоінфляційному середовищі, яке є властивим для фінансової системи України, керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір.

**Ризик ліквідності.**

Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов’язань, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

 До заходів з мінімізації впливу ризику ліквідності Товариства віднесено:

- збалансованість активів Товариства за строками реалізації з її зобов’язаннями за строками погашення;

- утримання певного обсягу активів Товариства в ліквідній формі;

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу залучених коштів для фінансування діяльності Товариства;

- збалансування вхідних та вихідних грошових потоків.

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

**Управління капіталом.**

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;

- забезпечити належний прибуток акціонеру Товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

 Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу та виплату дивідендів.

 Розмір власного капіталу станом на 31.12.2019 року є від’ємним та становить – 188 553 тис. грн., що не відповідає вимогам чинного законодавства, а саме вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.

**Події після Балансу.**

Події після дати балансу, які не відображені у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан, на дату підписання звітності і не потребують коригування після звітного періоду.

 ПрАТ «Шахта « Надія» не має фінансової можливості утримувати на своєму балансі дитячий садок « Ромашка». З метою зменшення інших операційних витрат та покращення фінансового стану Товариство звернулось до єдиного акціонера за дозволом на передачу майна у комунальну власність.

 На сесії Соснівської міської ради , яка відбулася 17 січня 2020 року керуючись Законом України « Про місцеве самоврядування в Україні» , Законом України « Про передачу об’єктів права державної та комунальної власності» , на підставі Наказу Міністерства енергетики та захисту довкілля України від 27.12.2019 року №566 « Про безоплатну передачу майна , що знаходиться на балансі ПАТ « Шахта « Надія» , у комунальну власність територіальної громади м. Соснівки Львівської області» депутати дали згоду на прийняття у комунальну власність громади на баланс виконавчого комітету Соснівської міської ради ДНЗ №6.

 **Припущення щодо функціонування товариства у найближчому майбутньому.**

У найближчому майбутньому Товариство продовжуватиме зазнавати вплив нестабільної економіки в країні. В результаті виникає суттєва невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів товариства та здатність його обслуговувати та виплачувати свої борги по мірі настання строків їх погашення.

 Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи із припущення про його функціонування в майбутньому, яке передбачає спроможність Товариства реалізовувати активи та виконувати свої зобов’язання у ході здійснення звичайної діяльності.

 Таким чином, фінансова звітність не містить яких-небудь коригувань відображених сум активів, які були необхідні, якби Товариство було неспроможне продовжувати свою діяльність в майбутньому і якби Товариство реалізовувало свої активи не в ході звичайної діяльності.

 **Директор Благута Ю.С.**

 **Головний бухгалтер Станько О.В.**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 09.01.2019 | 21.01.2019 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 19.07.2019 | 12.11.2019 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |