ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПІВНІЧНИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ»

за 2020 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

У звітному періоді ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПІВНІЧНИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ» (далі – ПРАТ «ПІВНГЗК» або Товариство) здійснювало свою діяльність відповідно до Статуту.

ПРАТ «ПІВНГЗК» з моменту його державної реєстрації є юридичною особою, яке створене відповідно до законодавства України, має відокремлене майно, розрахункові та інші рахунки в банківських установах, знак для товарів та послуг, інші реквізити, виступає в цивільному обігу від власного імені.

Метою діяльності Товариства є виробництво продукції, яка відповідає найвищим вимогам споживача, створення умов для сприятливого розвитку виробництва з урахуванням інтересів всіх сторін – клієнтів, персоналу, суспільства, забезпечуючи при цьому безпеку співробітників і використовуючи процеси, які не надають негативного впливу на навколишнє середовище.

Згідно Статуту органами управління Товариства являються:

- Загальні збори акціонерів - вищий орган товариства;

- Наглядова рада - наглядовий орган товариства, який представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав у період між проведенням загальних зборів;

- Генеральний директор – одноособовий виконавчий орган товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю.

Організаційна структура ПРАТ «ПІВНГЗК» під керівництвом генерального директора складається з:

– дирекції з капітального будівництва та капітальних ремонтів;
– дирекції з виробництва та планування;

– дирекції з інжинірингу;
– дирекції з технології та якості;
– фінансової дирекції;
– дирекції з персоналу та соціальних питань;
– дирекції з охорони праці, промислової безпеки та екології;
– дирекції із закупок;
– дирекції з аналізу та управління ризиками безпеки;
– дирекції з операційних поліпшень.

ПРАТ «ПІВНГЗК» входить до Групи Метінвест - міжнародної вертикально інтегрованої гірничо-металургійної групи компаній, до структури якої входять видобувні й металургійні підприємства в Україні, Європі та США, а також торгівельні представництва та сервісні центри у всіх основних регіонах світу. Група контролює весь виробничий ланцюг – від видобутку руди та вугілля до виробництва напівфабрикатів і готової продукції.

Сировинна база Північного комбінату представлена двома кар'єрами - Першотравневим і Ганнівським. До складу переробного комплексу входять 3 дробильні фабрики, 2 рудозбагачувальні фабрики, 2 цехи виробництва обкотишів. ПРАТ «ПІ«ПІВНГЗК» виробляє основну сировину для металургійної галузі:

- залізорудний концентрат (із вмістом заліза 65,5%)

- обкотиші (вміст заліза 62,65%, 63,8%, та 65%).

Інформація про географію продажів продукції ПРАТ «ПІВНГЗК» наступна:

Загальний обсяг реалізації за звітний період, у т.ч.:	**2020 р.**		**2019 р.**	
	тис. тн	**тис. грн.**	**тис. тн**	**тис. грн.**
- *за видами продукції*				
обкотиші	5 397	10 832 123	8 021	21 967 833
концентрат	7 635	13 202 048	4 048	6 505 127
інша продукція		29 622		
- *за напрямками поставки*				
внутрішній ринок	7 709	10 154 693	7 773	18 956 969
експорт	5 323	13 909 100	4 296	9 515 991
Всього:	**13 032**	**24 063 793**	**12 069**	**28 472 960**

2. Результати діяльності

Вся господарсько-виробнича діяльність ПРАТ «ПІВНГЗК» аналізується через фінансово-економічні показники. Основні фінансові показники господарської діяльності ПРАТ «ПІВНГЗК» наведені в таблиці:

Показники	2020 р. тис. грн.	2019 р. тис. грн	Відхилення (+,-)	Темп росту, %
Чистий дохід від реалізації продукції	24 063 793	28 472 960	(4 409 167)	(15%)
Собівартість реалізованої продукції	(13 907 916)	(16 055 749)	2 147 833	(13%)
Валовий прибуток	**10 155 877**	**12 417 211**	**(2 261 334)**	**(18%)**
Інші операційні доходи	2 629 584	5 941 369	(3 311 785)	(56%)
Адміністративні витрати	(197 660)	(180 974)	(16 686)	9%
Витрати на збут	(3 163 536)	(3 268 841)	105 305	(3%)
Інші операційні витрати	(1 568 941)	(6 908 361)	5 339 420	(77%)
Фінансовий результат від операційної діяльності (прибуток)	**7 855 324**	**8 000 404**	**(145 080)**	**(2%)**
Інші фінансові доходи	85 698	2 405 997	(2 320 299)	(96%)
Інші доходи	-	116 072	(116 072)	(100%)
Фінансові витрати	(2 300 501)	(857 331)	(1 443 170)	>100%
Інші витрати	(379 106)	(73 111)	(305 995)	>100%
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	**5 261 415**	**9 592 031**	**(4 330 616)**	**(45%)**
Витрати з податку на прибуток	(920 382)	(1 597 053)	676 671	(42%)
Чистий фінансовий результат (прибуток)	**4 341 033**	**7 994 978**	**(3 653 945)**	**(46%)**

У поточному році зменшення виручки від продажу обумовлене зниженням цін та обсягів реалізації залізорудних обкотишів.

Собівартість реалізованої готової продукції у 2020 році менше ніж за минулий рік на 13% за рахунок змін у структурі обсягів виробництва готової продукції: зменшення обсягу обкотишів та збільшення обсягу концентрату.

Змінення структури обсягів виробництва готової продукції вплинуло на зменшення витрат на основну сировину та інші допоміжні матеріали на 798 357 тис. грн. та зменшення паливно-енергетичні витрати на 996 964 тис. грн.

У 2020 році зменшилися витрати на послуги промислово-виробничого характеру (проведення буріння та вибухів гірничої маси, послуги з технічного обслуговування та поточних ремонтів виробничого обладнання та інші). У 2020 році витрачено на 484 729 тис. грн. менше ніж у 2019 році.

Збільшилися витрати на амортизацію на 459 266 тис. грн., як наслідок проведеної переоцінки у вересні 2019, та за рахунок амортизації введених в експлуатацію нових ОЗ у звітному році.

У 2020 році у порівнянні з 2019 роком збільшилися витрати на розрахунки з персоналом на 136 118 тис. грн.

Витрати на екологічний податок та податок на надра у 2020 році зросли на 132 010 тис.грн. за рахунок зміни структури розміщення відходів, збільшення ставки податку на надра на 3,2% (до 12,0% з червня 2020 року) та оподаткованого цим податком обсягу видобутку подрібненої руди.

У відсотках до виручки собівартість у 2020 році становить 58%, показник відношення собівартості до виручки у 2019 році складав 56%.

Витрати на збут у 2020 р. зменшилися на 3% від показника минулого року, що обумовлено зменшенням витрат на транспортні послуги (перевезення готової продукції залізничним транспортом). На зменшення витрат вплинула зміна структури реалізації.

У відсотках до виручки витрати на збут у 2020 році складають 13%, що перевищує даний показник за минулий звітний рік на 2% (2019 рік – 11%).

Адміністративні витрати, основна складова яких це витрати на управлінський персонал та послуги адміністративного характеру (консультаційні, юридичні, аудиторські та інші) у 2020 році зросли на 16 686 тис. грн. На формування даних витрат загалом вплинуло:

- збільшення витрат на персонал на 23 879 тис. грн, зокрема, підвищенням заробітної плати в порівнянні з попереднім роком на 21 051 тис. грн.;

- та зменшення витрат на послуги та паливно-енергетичних ресурсів для забезпечення адміністративної функції на 7 062 тис. грн.

У 2020 році у відсотках до виручки адміністративні витрати складають 1%. Відношення адміністративних витрат до виручки у порівняні з 2019 роком залишилося без змін.

Зміни у інших операційних доходах/витратах у 2020 році обумовлені в основному зниженням реалізації іншої продукції та ефектом від курсових різниць.

У відсотках до виручки інші операційні доходи та витрати за 2020 рік склали 4% (за 2019 рік – 3%).

Зміни у фінансових доходах/витратах, а також інших доходах/витратах у 2020 р. відбулися загалом за рахунок ефекту від курсових різниць.

Чистий фінансовий результат (прибуток) від діяльності у відношенні до виручки у 2020 році складає 2%, що є нижчим від показника минулого року на 1%.

3. Ліквідність та зобов'язання

Дані ПРАТ «ПІВНГЗК» про дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу фінансову дебіторську заборгованість станом на 31.12.2020 р. та на 31.12.2019 р., тис. грн.

Найменування	31.12.2020 р.	31.12.2019 р.	Відхилення
Довгострокова дебіторська заборгованість	886	639	247
Векселі одержані	4 167	4 167	-
Дебіторська заборгованість по основній діяльності	32 568 747	37 084 422	(4 515 675)
Інша дебіторська заборгованість	1 585 985	1 838 532	(252 547)
Всього фінансової дебіторської заборгованості	**34 159 785**	**38 927 760**	**(4 767 975)**

На зменшення торгової дебіторської заборгованості вплинуло погашення заборгованості покупцями готової продукції та зменшення обсягу постачання у 2020 році у порівнянні з 2019 роком.

Дані про кредиторську заборгованість ПРАТ «ПІВНГЗК» за основною діяльністю та іншу кредиторську заборгованість станом на 31.12.2020 р. та на 31.12.2019 р., тис. грн.

Найменування	31.12.2020 р.	31.12.2019 р.	Відхилення
Довгострокові кредити банків	1 177 157	-	1 177 157
Інші довгострокові зобов'язання	779 678	1 267 782	(488 104)
Всього довгострокової кредиторської заборгованості	**1 956 835**	**1 267 782**	**689 053**

Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	2 437 178	1 155 800	1 281 378
Кредиторська заборгованість по основній діяльності	8 283 576	12 278 613	(3 995 037)
Інша кредиторська заборгованість	312 042	31 992	280 050
Передоплати, отримані від замовників	835	493	342
Нарахована заробітна плата	65 664	59 623	6 041
Податки на заробітну плату і внески до фондів соціального страхування	18 309	16 462	1 847
Інші податки до сплати	642 193	256 414	385 779
Кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	8 264 022	8 028 396	235 626
Поточні забезпечення	166 690	136 906	29 784
Всього поточної кредиторської заборгованості по основній діяльності та іншої кредиторської заборгованості	**20 190 509**	**21 964 699**	**(1 774 190)**

Станом на 31.12.2020 року у складі довгострокової заборгованості зазначені зобов'язання по залученому у 2020 році банківського кредиту у розмірі 34 100 тис. євро з терміном погашення до 2027 року.

Зміна інших довгострокових зобов'язань на звітну дату сталася за рахунок перекваліфікації довгострокової частини небанківської позики в поточну на суму 1 048 988 тис.грн. Крім того, збільшилися довгострокова заборгованість за придбанні гірничо-транспортні засоби на умовах фінансового лізингу з терміном погашення до 5-ти років та заборгованість за придбану у 2020 році гірничу техніку терміном погашення до 3-х років.

Довгострокові зобов'язання ПРАТ «ПІВНГЗК»

	Строк погашення					
Назва зобов'язання	**від 1 до 2 років**	**від 2 до 3 років**	**від 3 до 4 років**	**від 4 до 5 років**	**більше 5 років**	**Всього**
Довгострокові кредити банків	-	233 687	235 845	235 845	471 780	1 177 157
Довгострокові кредити отримані небанківські	364 742	-	-	-	-	364 742
Кредиторська заборгованість за майно отримане в оренду	29 265	29 285	24 318	4 375	-	87 243
Кредиторська заборгованість за основні засоби	168 213	155 594	-	-	3 886	327 693
Всього довгострокових зобов'язань	**562 220**	**418 566**	**260 163**	**240 220**	**475 666**	**1 956 835**

Коефіцієнти поточної ліквідності, забезпеченості власними оборотними засобами, довгострокових зобов'язань, поточних зобов'язань ПРАТ «ПІВНГЗК»:

Найменування показника	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Коефіцієнт поточної ліквідності (Ф-1 ряд. 1195/1695)	1,992	2,039
Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами (Ф-1 ряд. (1495-1095)/1195)	0,398	0,431
Коефіцієнт довгострокових зобов'язань (Ф-1 ряд. 1595/ (1595+1695)	0,166	0,138
Коефіцієнт поточних зобов'язань (ф.1 ряд. 1695/ (1595+1695)	0,834	0,862

Коефіцієнт поточної ліквідності показує, яку частину поточних зобов'язань Товариство спроможне погасити за рахунок оборотних активів. Протягом 2020 року цей показника декілька зменшився в основному за рахунок зменшення дебіторської заборгованості по основній діяльності з 37 084 422 тис грн. станом на 31.12.2019 року до 32 568 747 тис. грн. станом на 31.12.2020 року., але залишається на достатньому рівні для позитивної оцінки фінансового стану підприємства.

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами показує, яка частина оборотних активів фінансується за рахунок власних оборотних засобів. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами зменшився з 0,431 у 2019 році до 0,398 у 2020 році. Незначні зміни цього коефіцієнту сталися внаслідок зменшення як оборотних засобів Товариства (2020 р. - з 40 214 832 тис.грн. 2019 р. – 44 789 267 тис.грн.) так і суми власного капіталу з вирахуванням вартості необоротних активів (2020 р. – 15 996 605 тис.грн., 2019 р. – 19 312 068 тис. грн.).

Коефіцієнт довгострокових зобов'язань.

Коефіцієнт довгострокових зобов'язань характеризує частку довгострокових зобов'язань у загальній сумі джерел формування. Показує, наскільки Товариство залежить від довгострокових зобов'язань в загальній сумі позикових коштів. Даний показник збільшився з 0,138 у 2019 році до 0,166 у 2020 році за рахунок виникнення довгострокового зобов'язання за банківським кредитом, який ПРАТ «ПІВНГЗК» отримало у 2020 році.

Коефіцієнт поточних зобов'язань

Коефіцієнт характеризує питому вагу поточних зобов'язань в загальній сумі джерел формування. Показує, наскільки Товариство залежить від поточних зобов'язань в загальній сумі

позикового капіталу. Протягом 2020 року на ПРАТ «ПІВНГЗК» цей показник зменшився з 0,862 у 2019 році до 0,834 у 2020 році.

ПРАТ «ПІВНГЗК забезпечено власними оборотними коштами для ведення господарської діяльності і своєчасного погашення термінових зобов'язань, у Товариства достатньо власних оборотних коштів для забезпечення фінансової стійкості.

4. Екологічні аспекти

Стратегія ПРАТ «ПІВНГЗК» в області виробничої і екологічної безпеки і охорони праці орієнтована на зниження рівня негативного впливу виробничої діяльності Товариства на навколишнє середовище та здоров'я людей.

В 2020 році ПРАТ «ПІВНГЗК» продовжувало інвестувати в екологічні проекти. Сума капітальних інвестицій склала 1 489 970 тис. грн. (2019 рік – 510 502 тис. грн.). Перелік основних проектів, спрямованих на зменшення негативного впливу на довкілля діяльності Товариства, наведено в таблиці:

№ п/п	Найменування проекту (заходу)	Сума, тис. грн.
1	Реконструкція систем газоочисток обпалювальної машини Lurgi-552A ЦПО-2	358 904
2	Реконструкція установки очистки газів корпусу дроблення вапняку та бентоніту ЦВО-2	159 486
3	Реконструкція установки очистки газів корпусу відвантаження окатишів ЦВО-2	90 705

Реалізація проектів з реконструкції установок очистки газів ЦВО-2 дозволяє знизити нормативно-допустимі викиди забруднюючих речовин у атмосферу до показника менше 50 мг/нм3.

За підсумками роботи отримані наступні результати:

Показник	Од. вим.	2020 р	2019 р	Відхилення
Валові викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря	тн	5 106,446	6 798,386	(1 691,940)
Скиди забруднюючих речовин зі стічними водами в поверхневі водойми	млн.м^3	0,926	0,921	0,005

Розміщення відходів у місцях видалення відходів	тис тн	78 465,642	60 905,116	17 560,526

Питомі викиди в атмосферу парникових газів (CO_2) у 2020 році склали 1 803,804 тн, що на 30,53% менше по відношенню до минулого року (2019 р. – 2 596,592 тн).

Зниження викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря у 2020 році пов'язане із зменшенням виробництва обкотишів.

Збільшенням обсягів розкривних робіт (2020 рік – 26 772 тис. $м^3$; 2019 рік – 25 193 тис $м^3$) вплинуло на збільшення обсягів розміщення відходів у місцях видалення відходів.

Частка відходів, що спрямовуються на знешкодження і утилізацію, зменшилась на 48 % по відношенню до 2019р. і склала 14 % від загальної маси відходів.

Товариство сплатило до бюджету екологічного податку у 2020 році у розмірі 133 330,50 тис. грн., що більше у порівняні з 2019 роком на 28 783,30 тис. грн.

Питання енергозбереження і зниження енергоємності продукції ПРАТ «ПІВНГЗК» є пріоритетними завданнями ведення успішної діяльності та виробництва конкурентоспроможної продукції. Основні напрями підвищення енергоефективності і вдосконалення управління енергозбереженням:

–підвищення ефективності роботи енергетичного і технологічного устаткування, а також оптимізація технологічних режимів з метою підвищення енергоефективності;

–зниження паливо - і енергоємності основних технологічних процесів;

–скорочення втрат паливно-енергетичних ресурсів;

–підвищення долі повернення парового конденсату технологічними установками;

–підвищення ефективності процесів теплообміну, генерації і використання теплової енергії в основних і допоміжних процесах;

–підвищення рівня оснащеності основних і допоміжних виробничих процесів Товариства приладами обліку;

–впровадження і розширення периметра системи екологічного управління відповідно до вимог міжнародного стандарту ISO 14001:2015.

ПРАТ «ПІВНГЗК» інвестувало у 2020 році 7 363,8 тис. грн. на впровадження енергосервісного проекту щодо зниження споживання електроенергії за рахунок переоснащення освітлюваної мережі та 7 200 тис. грн. на впровадження проекта щодо зниження споживання природного газу за рахунок ізолювання газоходу.

Реалізація виробничих програм з модернізації і будівництва інфраструктури з урахуванням вимог по зниженню антропогенного навантаження на довкілля Товариством проводиться безперервно. Цільові екологічні показники, встановлені на період 2020 р., досягнуті в повному обсязі.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

У 2020 р. в ПРАТ«ПІВНГЗК» працювало 6 332 людини з них 76,1% склали співробітники робочих спеціальностей, 23,9% - керівники, професіонали, фахівці і службовці.

Чисельність персоналу	на 31.12.2020 р.	на 31.12.2019 р.
Усього	**6 332**	**6 341**
у тому числі:		
- чоловіки	4 251	4 222
- жінки	2 081	2 119
- у т.ч. жінки на керівних посадах	92	107
Чисельність персоналу за віком:		
- старше 50 років	1 425	1 599
- 30 – 50 років	3 713	3 612
- молодше 30 років	1 194	1 130
Коефіцієнт плинності	3,9%	7,1%

Система винагороди персоналу пов'язана із стратегією Товариства і спрямована на забезпечення конкурентоспроможності винагороди, утримання і розвиток талантів, підтримку кар'єрного і професійного зростання співробітників.

ПРАТ«ПІВНГЗК» проводить регулярний моніторинг ринку праці, включаючи спеціальні огляди кадрового ринку окремих висококваліфікованих професій та прагне забезпечити конкурентоспроможність усіх елементів системи винагороди. Перегляд заробітних плат проводиться на регулярній основі відповідно до динаміки ринку праці.

Середня зарплата за 2020 рік грн. склала 20 155,68 грн. проти 2019 року 18 929,29 грн.

Документами, що регулюють охорону праці в ПРАТ«ПІВНГЗК», є колективний договір, правила внутрішнього трудового розпорядку, інструкції та положення з охороні праці. У правилах внутрішнього трудового розпорядку встановлено, що кожен працівник зобов'язаний пройти навчання (інструктаж) з питань охорони праці і техніки безпеки. При укладенні трудового договору працівник і Товариство беруть на себе зобов'язання з охорони праці.

Система навчання охоплює усі категорії співробітників. Процес навчання в товаристві базується на принципах – системність та неперервність, які забезпечують продуктивність та ефективність персоналу. Навчальні програми направлені на розвиток професійних,

менеджерських та особистісних компетенцій працівників. У 2020 році пройшли навчання 2 600 працівників Товариства, при цьому факти навчання складають – 4 084 (у 2019 році кількість працівників ПРАТ»ПІВНГЗК», які пройшли навчання, складала 5 505 працівника, факти навчання 12 305). Інвестиції в навчання і розвиток у 2020 році склали 4 563 тис. грн. (у 2019 році - 10 503 тис. грн.).

У 2020 році для якісної підготовки ключових спеціалістів – машиністів екскаватора та водіїв великовантажних самоскидів ПРАТ «ПІВНГЗК» придбав та ввів в експлуатацію два динамічні тренажери екскаватора ЕКГ-10 та автосамоскида БЕЛАЗ. На тренажерах новачки до автоматизму відпрацьовують свої уміння в безпечних умовах, а досвідчені машиністи та водії вдосконалюють свої навички та підвищують свою майстерність. Інвестиції в даний проект складають 14, 3 млн. грн.

ПРАТ«ПІВНГЗК» визначені напрями і завдання корпоративної культури. Це система цінностей, норм, правил і принципів, за якою працюють співробітники. Вона грунтується на основних цінностях, таких як: життя, здоров'я, екологія, клієнтоорієнованість, професіоналізм, лідерство, командна робота.

На ПРАТ «ПІВНГЗК» діє Кодекс етики. У Кодексі етики закріплені базові етичні норми та стандарти ведення бізнесу, якими повинні керуватися у своїй повсякденній роботі співробітники Товариства. Ці норми та стандарти базуються на цінностях Товариства та практикують чесність і порядність у взаємовідношеннях з колегами, діловими партнерами, акціонерами, замовниками, постачальниками, суспільством та органами влади. Дотримання Кодекс етики гарантує кожному співробітнику ПРАТ «ПІВНГЗК» повагу до людської гідності та шановливе відношення при виконані службових обов'язків.

6. Ризики

На ПРАТ «ПІВНГЗК» мають вплив наступні фінансові ризики:

- кредитний ризик;
- ризик управління капіталом;
- ризик ліквідності;
- ринковий ризик.

Керівництво несе загальну відповідальність за створення та функціонування системи контролю з управління ризиками.

Політика ПРАТ «ПІВНГЗК» з управління ризиками спрямована на виявлення та аналіз ризиків, яким піддається товариство, встановлення допустимих граничних значень ризику і контролю, а також для моніторингу ризиків. Політика з управління ризиками і системами регулярно переглядаються з урахуванням зміни ринкових умов і діяльності Товариства.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що клієнт може не виконати вчасно свої зобов'язання перед товариством, в результаті чого товариство понесе фінансові збитки. Кредитний ризик виникає у зв'язку з грошовими коштами та їх еквівалентами, депозитами в банках та фінансових установах, а також кредитними ризиками для клієнтів, в тому числі простроченої дебіторської заборгованості.

ПРАТ «ПІВНГЗК» структурує рівень кредитного ризику, який воно бере на себе, встановлюючи обмеження на величину ризику, прийнятого у відношенні одного клієнта або усіх клієнтів. ПРАТ «ПІВНГЗК» здійснює операції тільки з третіми особами, які мають високий рівень кредитоспроможності, визначений Товариством на основі історичних даних. Керівництво вважає, що Товариство не має значного ризику виникнення збитків більших, ніж суми, що відображені в резервах на покриття збитків від зменшення очікуваних грошових надходжень по кожній категорії.

ПРАТ «ПІВНГЗК» не здійснювала операцій з метою хеджування зазначених ризиків.

Ризик управління капіталом

ПРАТ «ПІВНГЗК» управляє капіталом для забезпечення продовження діяльності на безперервній основі, забезпечуючи при цьому максимальний прибуток, оптимізацію балансу між позиковими і власними коштами. ПРАТ «ПІВНГЗК» регулярно проводить аналіз структури капіталу. На підставі результатів цього аналізу, товариство вживає заходів, спрямованих на підтримання балансу загальної структури капіталу, шляхом розподілу капіталу, а також випуску нових боргових інструментів або погашення існуючих зобов'язань.

ПРАТ «ПІВНГЗК» здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнта фінансового важеля, який розраховується як співвідношення чистих зобов'язань до суми акціонерного капіталу та чистих зобов'язань. Компанія включає у розрахунок чистих зобов'язань позики за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик неспроможності ПРАТ «ПІВНГЗК» погасити фінансові зобов'язання вчасно. Спосіб управління ліквідністю ПРАТ «ПІВНГЗК», в цілому, полягає в

забезпеченні товариства постійною наявністю ліквідних коштів, достатніх для своєчасного виконання своїх зобов'язань, з метою уникнення репутаційних та фінансових збитків.

Раціональне правління ризиком ліквідності передбачає підтримку достатньої кількості грошових коштів, надійної кредитної політики і запасів, готових до негайного продажу, наявність фінансування засобів через достатню кількість кредитів з встановленими термінами, а також можливість закриття (реалізації) ринкових позицій.

Ринковий ризик

Існують наступні типи ринкового ризику у відношенні діяльності ПРАТ «ПІВНГЗК» :

- Ризик зміни цін
- Валютний ризик
- Ризик процентної ставки

Ризик зміни цін

Ризик негативного впливу цін на товари є результатом негативного впливу на поточні або майбутні доходи у зв'язку зі зміною цін на товари. Для зменшення цього ризику ПРАТ «ПІВНГЗК» здійснює моніторинг ринкових цін на продукцію, що реалізується, в цілях управління ризиком зміни ринкових цін. В результаті такого моніторингу та подальшого прогнозу цін на продукцію, керівництво ПРАТ «ПІВНГЗК» розробляє цінову політику щодо тенденцій ринкових цін. ПРАТ «ПІВНГЗК» не схильне до цінового ризику у відношенні фінансових інвестицій.

Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що зміни валютних курсів будуть мати негативний вплив на фінансові результати ПРАТ «ПІВНГЗК». Валютний ризик виникає тоді, коли майбутні комерційні операції або визнані активи або зобов'язання виражені у валюті, яка не є функціональною валютою товариства.

Валютний ризик управляється казначейством товариства згідно з розробленою політикою управління вказаними ризиками. Казначейство встановлює ліміти на рівень ризика по видах валют та максимального розміру ризику. ПРАТ «ПІВНГЗК» не укладає договорів, спрямованих на хеджування валютних ризиків.

Ризик процентної ставки

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити і позики шляхом зміни їх справедливої вартості (заборгованість за фіксованою ставкою) або майбутніх грошових

потоків (заборгованість за фіксованою ставкою). При отриманні нових кредитів та позик управлінський персонал користується своїми судженнями, щоб прийняти рішення щодо того яка процентна ставка – фіксована чи змінна – буде більш вигідною для Товариства протягом очікуваного періоду до строку погашення заборгованості.

7. Дослідження та інновації

У 2020 та 2019 роках на ПРАТ «ПІВНГЗ» не здійснювались витрати на дослідження та інноваційні розробки.

8. Фінансові інвестиції

Перелік та балансова вартість фінансових інвестицій ПРАТ «ПІВГЗК» станом на 31.12.2020 р. у порівняні з даними на 31.12.2019 року (9,8 тис.грн.) змінилися на 0,5 тис.грн, у зв'язку з продажем частки у статутному капіталі ТОВ «СОЦІАЛЬНІ ІНІЦІАТИВИ КРИВОРІЖЖЯ» та складають:

Назва об'єкту інвестиції	Вид діяльності	Частка у капіталі об'єкту інвестиції	Опис	Балансова вартість інвестиції, тис. грн
Інвестиція в прості іменні акції ВАТ «Електромеханічний завод»	промисловість	0,0054%	Придбання акцій у кількості 14 600 штук номінальною вартістю 3 650 грн.	9,3
Всього				**9,3**

9. Перспективи розвитку

Стратегічними цілями Товариства на 2021 рік залишаються поліпшення якості виробленої продукції, зростання обсягів виробленої продукції та інвестування в енергозберігаючі проекти.

В 2021 році планується впровадження інвестиційних проектів на загальну суму 6 390 964 тис. грн., які призведуть до зростання видобутку руди, виробництва залізорудного концентрату та залізорудних обкотишів, та спрямовані на енергозбереження, а саме:

- впровадження технології з магнітно-флотаційного доведення концентрату
- реконструкція хвостосховища з нарощуванням огороджуючих споруд;

- впровадження технології згущення відходів збагачення;
- будівництво комплексу циклічно-поточного транспортування ЦПТ скельних порід розкриву в Першотравневому кар'єрі;
- заміна газоочисного обладнання;
- придбання бурового верстату для впровадження технології контурного буріння та підривання свердловин;
- проект з підвищення ходимості крубногабаритних шин кар'єрних самоскидів.

У межах програми підтримки встановлених параметрів балансу потужностей основного технологічного обладнання на 2021 рік заплановано придбання нових одиниць гірничо-транспортної техніки та дробильно-збагачувального обладнання.

Генеральний директор **А.А. Скачков**