

## **Звіт про управління (звіт керівництва)**

**Товариство з обмеженою відповідальністю "Грабівський вапняк" за 2021 рік**

**Дата звіту 2022-05-12**

Цей Звіт про управління складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.

### **1. Інформація про діяльність та організаційну структуру**

#### **Інформація про основну діяльність**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК», є юридичною особою держави Україна, створене з метою отримання прибутку шляхом здійснення добувної та виробничої господарської діяльності. Дата державної реєстрації: 22.04.2016р.

Грабівське родовище вапняку розташоване у Кодимському районі Одеської області в 12 км від залізничної станції Кодима звідки готова продукція відправляється покупцям залізничним транспортом. Розробка вапняку йде відкритим способом, тому що вапняк залягає на глибині від 1 до 29.8 м.

Основними видами діяльності Товариство є:

08.11 Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю;

08.12 Добування піску, гравію, глини і каоліну; 08.99 Добування інших корисних копалин та розроблення кар'єрів, н. в. і. у.;

09.90 Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин і розроблення кар'єрів;

23.52 Виробництво вапна та гіпсових сумішей;

43.12 Підготовчі роботи на будівельному майданчику;

49.41 Вантажний автомобільний транспорт.

Для здійснення основного виду господарської діяльності Товариства – добування та виробництва вапняку, отримано Спеціальний дозвіл Державної служби геології та надр України на користування надрами № 6207 від 17.07.2017р., на 20 років (до 17.07.2037р.), за адресою провадження діяльності: Одеська обл., Кодимський район, село Грабове.

На виконання діючого законодавства України, для можливості видобування корисних копалин, відповідно до Договору оренди землі від 12.01.2018р. (строком дії до 17.07.2037р.), та Договору оренди землі від 15.02.2018р. (строком дії до 17.07.2037р.) ТОВ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК» отримано у користування земельні ділянки (кар'єр), на території Грабівської сільської ради (с. Грабове), Кодимського району, Одеської області. Товариством отримано Акт про надання гірничого відводу від 27.10.2017р. (строком дії до 17.07.2037р.). Керуючись ч. 1 ст. 19 Кодексу України «Про надра», користування надрами можливе лише на підставі Спеціального дозволу на користування надрами.

Право на користування надрами засвідчується Актом про надання гірничого відводу. Діяльність з добування вапняку підприємство почало з жовтня 2020 року

**Мета, цілі та стратегії досягнення цих цілей**

Основними напрямками діяльності підприємства є: добування відкритим способом вапняку та його обробка. Видобуток вапняку почався у жовтні 2020р

Дохід від основної діяльності Підприємства за звітний і попередній періоди формувався за рахунок діяльності, пов'язаної з добуванням та продажем вапняку. Дохід від продажу вапняку у 2020 році склав 1367 тис.грн., у 2021 склав 29880 тис.грн., що складає 98,4% від загального доходу. У 2021 році Підприємство ще не вийшло на проектну потужність, тому зрівнювати дохід від продажу вапняку у 2020 і 2021 році не можливо, як і витрати. У 2021 році Підприємство отримало збиток у сумі 6134 тис.грн. Це пов'язано також з тим, що Підприємство проводить вскришні роботи на нових ділянках, де ще не проводиться добування вапняку. У 2021 році збільшилася номенклатура виробленої продукції. Це вапняк фракції 20-40 мм, 20-50 мм, 20-60 мм, 40-80 мм, 80-120 мм.

Також одним із напрямків діяльності Підприємства є надання послуг з перевезення, дохід від яких склав 450 тис.грн., що складає 1,5% від загального доходу, дохід від реалізації товарів -36 тис.грн або 0,1% від загального доходу. Географічні сегменти Товариством не виділялись у зв'язку з тим, що діяльність здійснюється на одній території село Грабове.

ТОВ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК» утворено з метою добування вапняку, виконання супутніх робіт та надання послуг для отримання прибутку, що досягається шляхом:

- забезпечення виконання договірних зобов'язань із постачання вапняку на внутрішній ринок;
- перспективного розвитку та підтримання діючих потужностей виробництва;
- підвищення ефективності виробництва та збільшення прибутку;
- підвищення конкурентоспроможності продукції на ринках;
- реалізації економічних і соціальних потреб працівників Підприємства;
- оптимізації інвестування.

**Інформація про дочірні компанії**

Товариство не має дочірніх компаній.

**Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів**

Товариство не має філій та відокремлених структурних підрозділів.

**Організаційна структура та керівництво**

Схема організаційної структури на підприємстві на даному етапі:

**АДМІНІСТРАЦІЯ:**

Директор

Директор з виробництв

Заступник директора з економіки

Заступник директора з юридичних питань

Головний бухгалтер

Бухгалтер

Менеджер з логістики

#### **ВИРОБНИЦТВО:**

Начальник відділу охорони праці

Енергетик

Головний механік

Маркшейдер

Водії автотранспортних засобів

Водій малотоннажних автотранспортних засобів

Електромонтер з ремонту та обслуговування електроустаткування

Електрогазозварник

Підсобні робітники

#### **ДОБУВАННЯ:**

Машиніст екскаватора

Водії автотранспортних засобів.

#### **ОХОРОНА:**

Охоронники.

Середня кількість працівників за 2021 рік склала 48 осіб. Станом на 31.12.2021 року на підприємстві працює 63 особи.

## **2. Вплив економічної ситуації на фінансовий стан та результати діяльності**

Українській економіці притаманні ознаки ринку, що розвивається. Починаючи з 2016 року, українська економіка демонструвала ознаки стабілізації після років політичної та економічної напруги. Але на початку 2020 року у світі стала швидко поширюватися коронавірусна інфекція (COVID-19), яка призвела до того, що Всесвітня організація охорони здоров'я (ВООЗ) у березні 2020 року оголосила про початок пандемії. Заходи, які вживають багато країн для стримування поширення COVID-19, призводять до значних операційних складнощів для багатьох компаній та завдають істотного впливу на світові фінансові ринки. COVID-19 істотно вплинув на діяльність багатьох компаній у різних секторах економіки, став причиною порушення операційної діяльності в результаті призупинення або закриття виробництва, порушення ланцюгів постачань, карантину персоналу, зниження попиту та труднощами з отримання фінансування. Пандемія

привела до широкомасштабного негативного впливу на світову економіку й існує значна невизначеність щодо того, наскільки COVID-19 продовжить поширюватись, а також масштаби та тривалість урядових заходів, направлених на уповільнення поширення вірусу, таких як карантин, домашній режим тощо. Враховуючи сферу діяльності Підприємства, введений Урядом України карантин відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 року № 211 "Про запобігання поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" та від 20.05.2020 № 392 "Про встановлення карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, та етапів послаблення протиепідемічних заходів» не спричинив призупинення або зменшення обсягу виробництва Підприємством.

Зазвичай під час глобальних економічних криз Україна провалюється значно глибше, ніж розвинуті країни. Це й зрозуміло — США, Євросоюз, Китай володіють колосальними ресурсами та можливостями підтримувати споживчий попит та стимулювати економіку. Та 2021 рік став особливим. За час карантину ми впали значного менше, ніж західні країни. А за підсумками року наші результати загалом співставні з показниками зниження ВВП країн Європи та Північної Америки. Причин цьому чимало, але одна з ключових — це масштабна програма відновлення інфраструктури. За оцінками незалежної групи макроекономічного аналізу та прогнозування "Економічний прогноз України", Велике будівництво зіграло важливу роль для пом'якшення падіння реального ВВП України. Розвинуті країни, на відміну від України, не робили ставок на інфраструктуру. Вони вдалися до прямих фінансових вливань. Такі адресні вливання зняли соціальне напруження, але як захід підтримки економіки виявилися недостатньо ефективними. Тому вже на найближчі роки більшість великих країн запланували колосальні інфраструктурні проєкти на сотні мільярдів доларів, які повинні забезпечити стабільне зростання економіки. Для України продовження масштабного інфраструктурного будівництва був єдиний варіант досягнути помітного економічного зростання в 2021 році.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, який вплив вони можуть надати на фінансовий стан Підприємства. Керівництво продовжує регулярно відслідковувати вплив COVID-19, а саме його потенційний вплив на фінансовий стан, результати діяльності, грошові потоки, знецінення активів та платоспроможність контрагентів.

На дату випуску цієї фінансової звітності вплив COVID19 на діяльність Підприємства не був суттєвим. Керівництво впевнено, що в сформованій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства. В Підприємстві були скасовані масові заходи та наради. Співробітників, не задіяних в охороні або у виробничому процесі було переведено на дистанційний режим роботи. При вході на територію Підприємства проводиться безконтактний температурний скринінг, на території Підприємства введений масковий режим, який діє і сьогодні. Також всіх співробітників забезпечено засобами індивідуального захисту та дезінфекційними препаратами.

Керівництво продовжує реалізовувати заходи щодо подальшого покращення фінансового стану Підприємства і вважає, враховуючи вищенаведене, що застосування принципу безперервної діяльності при складанні цієї фінансової звітності є доречним. Відповідно, ця фінансова звітність була складена на основі припущення, що

Підприємство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань в ході звичайної господарської діяльності.

### 3. Ліквідність та зобов'язання.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Підприємство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань при настанні строку їх погашення. Основні джерела забезпечення ліквідності це активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань. Для розв'язку проблеми недостатньої ліквідності необхідно збільшувати в структурі підприємства частку ліквідних активів, а найбільш ліквідними є грошові кошти. Для поліпшення фінансово-виробничої діяльності Підприємства треба збільшити обсяг видобутої і реалізованої продукції, зменшити витрати, залучити нових клієнтів, збільшити оборотність обігових коштів, здійснити заходи по ліквідації кредиторської заборгованості та зменшення дебіторської заборгованості.

Оскільки ліквідність є здатністю вчасно виконувати фінансові зобов'язання то чим вищий коефіцієнт ліквідності тим більша платоспроможність підприємства. Нижче представлений аналіз поточних фінансових зобов'язань за термінами виникнення станом на 31 грудня 2021 р.:

Поточні фінансові зобов'язання до 30 дн до 60 дн до 180 дн до 360 дн св 360 31.12.2021 р.

Торгівельна та інша поточна	1524	921	4954	2421	2335	12155
кредиторська заборгованість						
інші поточні фінансові зобов'язання	3		2700	8050	9910	20663
Разом	1527	921	7654	10471	12245	32818

Нижче представлений аналіз показників ліквідності: 1) Коефіцієнт поточної ліквідності показує, в якій мірі активи достатні для задоволення поточних зобов'язань  $K_{пл} = \text{поточні активи} / \text{поточні зобов'язання} = 14980 / 40669 = 0,37$  (оптимальний інтервал від 1 до 2) 2) Коефіцієнт швидкої ліквідності показує можливість Товариства погасити поточні зобов'язання під час виникнення критичної ситуації  $K_{шл} = (\text{поточні активи} - \text{запаси}) / \text{поточні зобов'язання} = (14980 - 10896) / 40669 = 0,10$  (оптимальний інтервал від 0,6 до 0,8) 3) Коефіцієнт абсолютної ліквідності відображає, яку частину зобов'язань підприємство може погасити негайно за свої гроші.  $K_{ал} = (\text{поточні фінансові інвестиції} + \text{гроші}) / \text{поточні зобов'язання} = 443 / 40669 = 0,01$  (оптимальний інтервал від 0,2) Аналіз показників ліквідності показує, що показники ліквідності знижені. Основним фактором, який впливає на платоспроможність підприємства є збитковість підприємства. Умовні зобов'язання на 31.12.2021 року відсутні.

### 4. Екологічні аспекти

Діяльність підприємства справляє незначний вплив на навколишнє середовище.

-Вплив на геологічне середовище та ґрунт: район родовища приурочений до північно-західної частини Причорноморської западини, що складена двома структурними ярусами: кристалічним фундаментом і осадовим комплексом порід. Родовище експлуатується відкритим способом, в наслідок чого порушується природний рельєф денної поверхні з утворенням кар'єрної виїмки. Розкривні породи не представляють практичного інтересу в якості супутньо-залягаючої корисної копалини. Розкривні породи, що утворюються при розробці кар'єру представляють собою сировину для рекультивації кар'єру. Тобто кар'єр працює по безвідходній технології. Рекультивацію кар'єру передбачено під лісонасадження та пасовище. Знятий ґрунтово-рослинний шар складається в окремий відвал і буде використовуватися при проведенні гірничотехнічної рекультивації. Сума витрат на створення забезпечення для проведення рекультиваційних робіт у 2021 році склала 444 тис. грн, на кінець 2021 р.-467 тис. грн

-Вплив на атмосферне середовище: результат розрахунків розсіювання викидів речовин в атмосферне повітря свідчить про те, що ступінь небезпечності забруднення атмосферного повітря безпечний з кратністю перевищення 0,0 часток ГДК, процент перевищення 0,0.

-Вплив виробничого шуму: при роботі кар'єрного обладнання- рівень шуму від роботи кар'єрної техніки на межі санітарної зони кар'єру - 300,0м від межі ліцензійної ділянки, нижче допустимого значення і додаткові заходи щодо його зниження не потрібні.

## **5. Соціальні аспекти та кадрова політика**

Персонал являється фактором конкурентності та являється об'єктом корпоративної стратегії підприємства в цілому. Кадрова політика підприємства має на меті створити згуртовану, відповідальну, високорозвинену та високопродуктивну робочу силу. Найняті працівники володіють певними навичками за кваліфікацією. Кадрова політика підприємства засновується на принципах справедливості, послідовності, дотримання трудового законодавства, рівності, відсутності дискримінації. На підприємстві здійснюється професійне навчання кадрів, спрямоване на підвищення якості професійного складу працівників. З метою дотримання безпечних умов праці у 2021 році пройшли навчання з охорони праці 5 працівників. Загальна сума витрат складає 9306,00 грн.

Відповідно до статті 17 Закону України «Про охорону праці» та на виконання Порядку проведення медичних оглядів працівників певних категорій, затвердженого наказом Міністерства охорони здоров'я України від 21.05.2007 № 426 і Положення про медичний огляд кандидатів у водії та водіїв транспортних засобів, затвердженого наказом Міністерства внутрішніх справ України, пройшли медогляд (за рахунок Підприємства) 18 працівників..

Середня кількість працівників за 2021 рік склала 48 особи. Станом на 31 грудня 2021 року на підприємстві працює 63 особи, у тому числі 59 осіб за основним місцем роботи, та 4 особи зовнішні сумісники. Враховуючи специфіку діяльності підприємства на кінець 2021 року кількість жінок складає 5 осіб, з них 4 на керівних посадах, чоловіків 58 осіб. Усі керівники мають повну вищу освіту. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) відсутня.

З метою недопущення проявам корупції на підприємстві проходить перевірка контрагентів перед укладанням Договору та їх посадових осіб із відкритих та офіційних джерел інформації, перевірка співробітників перед укладанням трудового Договору із відкритих та офіційних джерел інформації, відбуваються періодичні інформування працівників Товариства з питань запобігання та протидії корупції та хабарництва,

проводиться щорічний аудит господарської діяльності Товариства та оприлюднення результатів діяльності Товариства.

**6. Використання фінансових інструментів, що мало суттєвий вплив на оцінку активів, зобов'язань, фінансовий стан і доходи або витрати**

**Завдання та політика щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

Завдання та політика щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

**Вразливість до цінових ризиків**

Діяльність з добути вапняку підприємство почало з жовтня 2020 року. Товариство не має достатніх обігових коштів для фінансування поточної діяльності.

**Вразливість до ризику ліквідності**

Ризик ліквідності - це ризик того, що Підприємство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань при настанні строку їх погашення. Підприємство схильне до ризику у зв'язку з щоденною необхідністю використання наявних грошових коштів. Управління ліквідністю передбачає наявність достатніх грошових коштів та достатність фінансування для виконання зобов'язань по мірі їх настання. Ризиком ліквідності керує керівництво Підприємства. Керівництво щомісячно контролює прогнози руху грошових коштів. Розраховує показники ліквідності, фінансової стійкості. Нормативи ліквідності станом на звітну дату не виконуються. Метою Підприємства є підтримання балансу між безперебійним фінансуванням та гнучкістю у використанні кредитних умов, наданих постачальниками. Підприємство здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими активами (дебіторська заборгованість), а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності. Підприємство аналізує та оцінює свою ліквідність за допомогою системи фінансових коефіцієнтів, які дозволяють зіставити вартість поточних активів, що мають різний ступінь ліквідності, із сумою поточних зобов'язань.

**Вразливість до ризику грошових потоків**

Підприємство схильне до ризиків грошових потоків, так як при здійсненні господарської діяльності виникає необхідність в збалансуванні грошових потоків для забезпечення фінансової рівноваги.

**Вразливість до валютного ризику**

Валютний ризик – це ризик негативного впливу зміни курсу валют на фінансові результати Підприємства. Підприємство не здійснює експортно-імпортних операцій, не має фінансових інструментів, деномінованих в іноземній валюті, що приводять до виникнення валютного ризику. Відповідно, Підприємство не схильне до валютного ризику.

**Вразливість до кредитного ризику**

Підприємство має ймовірність понести збитки від кредитного ризику, а саме ризику того, що одна сторона не виконає свої обов'язки згідно контрактних умов оплати. Фінансові інструменти, а саме торгова дебіторська заборгованість, грошові

кошти на рахунках банку є основними джерелами кредитного ризику підприємства. Кредитний ризик виникає у результаті продажу продукції на кредитних умовах з контрагентами. Підприємство проводить аналіз за термінами погашення дебіторської заборгованості від основної діяльності і відстежує прострочені залишки дебіторської заборгованості. Політика Підприємства не передбачає надання фінансових гарантій. На кінець кожного звітного періоду (щоквартально) Підприємство перевіряє свою дебіторську заборгованість на предмет її можливого знецінення. Рівень кредитного ризику для Підприємства визначається, головним чином, відповідно до політики Підприємства щодо оцінки очікуваних кредитних збитків. Кредитний ризик для грошових коштів, що розміщені на рахунках банків, є незначним, оскільки Підприємство має справу з банками з високою репутацією та зовнішніми кредитними рейтингами, що підтверджують їх високу якість. З урахуванням цього, потенційний ефект кредитного ризику не повинен перевищувати визнані резерви за торговою та іншою дебіторською заборгованостями. Максимальна сума кредитного ризику, що виникає у Підприємства по класах активів, представлена у балансовій вартості фінансових активів

#### **Вразливість до ринкового ризику**

Ризик зміни процентної ставки виникає при використанні кредитів і позик та розміщення депозитів. Підприємство вважає, що не має процентного ризику у зв'язку з відсутністю отриманих відсоткових позик та кредитів.

#### **7. Опис діяльності у сфері досліджень та інновацій**

Наразі підприємство не проводить масштабних досліджень та запровадження інновацій.

#### **8. Інформація щодо придбання власних акцій**

Підприємство не є емітентом акцій

#### **9. Опис відносин з акціонерами/учасниками та пов'язаними особами, вплив цих відносин на результат діяльності та здійснення управління ними.**

Пов'язані сторони визначаються у МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони». Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Пов'язаними сторонами Підприємства є :

- материнська компанія Товариство з обмеженою відповідальністю «Індастріал інвест с.р.о.», 27951774, Чехія;
- кінцевий бенефіціарний власник;
- підприємства, які перебувають під спільним контролем;
- провідний управлінський персонал.

Опис відносин з пов'язаними особами.

Операцій із материнською компанією не було.

Кінцевий бенефіціарний власник. Підприємство має довгострокове зобов'язання за договорами з поворотної безвідсоткової фінансової допомоги. Довгострокове зобов'язання на 31.12.2021р. оцінюється за теперешньою вартістю майбутніх грошових потоків. Сума відсотків, визнаних у складі фінансових доходів у 2021 році



відсутня. Сума амортизації дисконту, визнана у складі фінансових витрат склала 337 тис. грн.

Підприємства, які перебувають під спільним контролем.

Протягом 2021р. Підприємство у ході своєї звичайної господарської діяльності здійснювала операції з іншими пов'язаними сторонами - підприємствами, які перебувають під спільним контролем та кінцевим бенефіціарним власником.

Протягом 2021 року Підприємство отримувало послуги з оренди спецтранспорту, набувало активи; виконувало продаж продукції; отримувало поворотну безвідсоткову фінансову допомогу.

Показник характеру відносин з пов'язаними сторонами які перебувають під спільним контролем: 2021 рік у тис.грн.

Надання послуг	402
Відвантажено товарів, готової продукції	34577
Отримані товари, роботи, послуги	8916
Позика надана пов'язаній стороні	
Погашення позики пов'язаною стороною	
Позика надана пов'язаною стороною	
Погашення позики пов'язаній стороні	
Погашення зобов'язань пов'язаним сторонам	7315
Погашення зобов'язань пов'язаними сторонами	35962

Залишки Підприємства за розрахунками зі зв'язаними сторонами на 31 грудня 2021р. представлені за балансовою вартістю таким чином

у тисячах гривень	31.12.2021р.
Торговельна дебіторська заборгованість	422
Торговельна кредиторська заборгованість	8747
Інша кредиторська заборгованість	2543
Аванси отримані	6452

Провідний управлінський персонал складається з директора Підприємства та директора з виробництва. У 2021р. компенсація провідному управлінському персоналу, яка включена до адміністративних витрат, склала 77,4 тис. грн. У 2020р. компенсація провідному управлінському персоналу, яка включена до адміністративних витрат, склала 20,0 тис. грн. Компенсація провідному управлінському персоналу головним чином складається із заробітної плати. Інші виплати (по закінченні трудової діяльності, довгострокові виплати, виплати при звільненні) не проводилися.

#### 10. Інформація про фінансові інвестиції

Підприємство не має фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств, фінансових інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства, тощо та не здійснювало операцій з фінансовими інвестиціями у 2021 році.

## **11. Перспективи розвитку Підприємства.**

Видобуток вапняку почався у жовтні 2020 р. Для промислової розробки Грабівського родовища вапняків підприємству надана в оренду земельна ділянка. На земельній ділянці не розміщені об'єкти нерухомого майна.

Так, згідно додатку 2 Програми робіт, що є невід'ємною частиною Угоди про користування надрами з метою видобування корисних копалин, а також у відповідності до робочого проекту та Плану розвитку гірничих робіт на 2022 рік, ТОВ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК» планує вийти на проектну потужність, а саме видобути та переробити 500 тис. т вапняку в рік. У 2021 році видобуто 337,5 тис.т. Згідно з даними ТОВ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК», вихід товарної продукції з видобутого об'єму гірничної маси наступний: фр.5-20мм-22%, фр.20-40-20%, фр.40-80-17%, фр.80-120-13%. Всього щебеню різних фракцій для виробництва вапна будівельного-72%. Вихід відсіву (фр.0-5 мм) придатного у якості сировини для хімічних меліорантів ґрунтів -21%. Скид глини та домішок перед дробаркою - 7%.

У відповідності до Плану розвитку гірничих робіт на 2022 рік, передбачається проведення розкривних та видобувних робіт на існуючих трьох видобувних уступах( +145; +133; +122,7 -+127 м) та двох розкривних +176,0 м;+156,0 м.

Враховуючи те, що ТОВ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК» має всю необхідну дозвільну документацію на проведення видобувних робіт, виконується програма робіт, інженерно-геологічні, гідрогеологічні умови сприятливі для подальшої розробки корисної копалини, техніко-економічні показники видобутку вапняку задовільні, вважається, що родовище перспективне та є економічно ефективним. Незважаючи на воєнний стан дохід від реалізації готової продукції у березні-травні 2022року зріс в 1,2 рази з 4966 тис.грн. до 5877 тис.грн. у порівнянні з відповідним періодом 2021року. Реалізація продукції основному покупцю - ТОВ «ІНВЕСТПРОМТЕХСЕРВІС» йде тільки на умовах передоплати. Таким чином не має зменшення обсягів грошових потоків. За час військового стану на роботу прийняли 7 осіб. Придбані основні засоби: напівпричіп самоскид SCHMITZ GOTHA SKI вартістю 72500 грн.без ПДВ.

## **12. Ймовірні перспективи подальшого розвитку (в тому числі інформація про злиття чи поглинання)**

Належне виконання програми робіт. Корпоративних змін не планується.

## **13. Інша інформація**

Інформація відсутня

## **14. Розкриття інформації про корпоративне управління**

1)Кодекс корпоративного управління, який суб'єкт господарювання, що звітує добровільно вирішив застосовувати (включно з інформацією (посиланням), де відповідний текст кодексу перебуває у публічному доступі)

Не передбачено Статутом.

**Практика корпоративного управління, що застосовується понад визначені законодавством вимоги**

Відомості відсутні. Діяльність Товариства здійснюється відповідно до Статуту та чинного законодавства.

Від яких частин власного кодексу корпоративного управління або іншого кодексу корпоративного управління, який суб'єкт господарювання, що звітує добровільно вирішив застосовувати відхиляється і причини таких відхилень .

Кодекс корпоративного управління відсутній. Не передбачено Статутом.

**2) Основні системи внутрішнього контролю, аудиту та управління ризиками, в тому числі, які стосуються процесу складання фінансової звітності**

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, які включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (документування операцій, рахунки і подвійний запис). Бухгалтерська служба забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»;
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- контроль (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація,).

На підприємстві створена інвентаризаційна комісія, яка протягом року здійснювала контроль за збереженням майна. На підприємстві розроблена, впроваджена та діє Антикорупційна програма.

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

**3) Права акціонерів/учасників та способів їх реалізації, що застосовуються понад визначені законодавством вимоги**

Відсутні. Не передбачено Статутом

**4) Вищий орган управління**

**Назва та склад вищого органу управління**

Вищий орган управління Товариства - Загальні збори учасників - можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства

**Повноваження вищого органу управління**

- затвердження грошової оцінки не грошового вкладу учасника;
- перерозподіл часток між учасниками товариства у випадках, передбачених законодавством України;
- обрання та припинення повноважень наглядової ради товариства або окремих членів наглядової ради, встановлення розміру винагороди членам наглядової ради товариства;
- обрання виконавчого органу товариства, встановлення розміру винагороди членам виконавчого органу товариства;
- визначення форм контролю та нагляду за діяльністю виконавчого органу товариства;
- створення інших органів товариства, визначення порядку їх діяльності;
- прийняття рішення про придбання товариством частки (частини частки) учасника;
- затвердження результатів діяльності товариства за рік або інший період;
- розподіл чистого прибутку товариства, прийняття рішення про виплату дивідендії
- прийняття рішень про виділ, злиття, поділ, приєднання, ліквідацію та перетворення товариства, обрання комісії з припинення (ліквідаційної комісії), затвердження порядку припинення товариства. Порядку розподілу між учасниками товариства у разі

його ліквідації майна, що залишилося після задоволення вимог кредиторів, затвердження ліквідаційного балансу товариства;

- прийняття інших рішень, віднесених чинним законодавством до компетенції загальних збор.

#### **Функціонування вищого органу управління**

Загальні збори учасників скликаються у випадках, передбачених чинним законодавством України на момент їх скликання, зокрема: 1) з ініціативи виконавчого органу Товариства; 2) на вимогу учасника або учасників товариства, які на день подання вимоги в сукупності володіють 10 або більше відсотками статутного капіталу товариства.

Вимога про скликання Загальних зборів подається виконавчому органу Товариства в письмовій формі із зазначенням запропонованого порядку денного. У разі скликання Загальних зборів з ініціативи учасника Товариства така вимога повинна містити інформацію про розмір часток у статутному капіталі Товариства, що належить таким учасникам. Кожен з учасників може вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів не пізніше ніж за 25 (двадцять п'ять) днів до їх скликання.

Річні загальні збори учасників скликаються протягом шести місяців наступного за звітним року, якщо інше не встановлено законом. До порядку денного річних загальних зборів учасників обов'язково вносяться питання про розподіл чистого прибутку товариства, про виплату дивідендів та їх розмір

- 5) **Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за суб'єктом господарювання, що звітує), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік**

Єдиним учасником ТОВ «Грабівський вапняк» є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНДАСТРІАЛ ІНВЕСТ С.Р.О." (пряме володіння, прямий вплив у ТОВ «Грабівський вапняк»), Країна резиденства: Чеська Республіка, Місцезнаходження: Чеська Республіка, Прага, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2016000,00. КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК - ЯРОВИЙ ІГОР ОЛЕГОВИЧ (опосередковане володіння та опосередкований вплив у ТОВ «Грабівський вапняк»), ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛАСТЬ, МІСТО КРИВИЙ РІГ, ВУЛИЦЯ ВОЛОДИМИРА ВЕЛИКОГО, БУДИНОК 29-В, КВАРТИРА 605, який є єдиним (100%) власником ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНДАСТРІАЛ ІНВЕСТ С.Р.О." .

- 6) **Наглядний орган, що здійснює нагляд за діяльністю виконавчого органу та представляє інтереси вищого органу управління, та комітети, що підзвітні такому органу**

#### **Назва та склад наглядового органу**

Наглядова рада відсутня. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради

#### **Повноваження наглядового органу**

Наглядова рада відсутня. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради

#### **Функціонування наглядового органу**

Наглядова рада відсутня. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради

#### **Розмір винагороди за рік членів наглядового органу**

Наглядова рада відсутня. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради

**Зміни у складі наглядового органу за рік**

Наглядова рада відсутня. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради

**Назви та склади комітетів, що підзвітні наглядовому органу**

Наглядова рада відсутня. Комітети відсутні. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради

**Повноваження комітетів, що підзвітні наглядовому органу**

Наглядова рада відсутня. Комітети відсутні. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради.

**Функціонування комітетів, що підзвітні наглядовому органу**

Наглядова рада відсутня. Комітети відсутні. Статутом Товариства не передбачено імперативної норми у створенні наглядової ради.

**7) Виконавчий орган та комітети, що підзвітні такому органу**

**Назва та склад виконавчого органу**

Виконавчим органом Товариства є директор, одноосібно.

**Повноваження виконавчого органу**

Директор Товариства вирішує усі питання щодо Товариства, крім тих повноважень, які віднесені до компетенції Загальних зборів учасників.

Директор має право:

без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, з урахування обмежень, встановлених Статутом;

представляти інтереси Товариства перед третіми особами;

приймати рішення про укладення, зміну чи розірвання будь-яких правочинів, за винятком тих правочинів (договорів та інших угод), прийняття рішення про укладення, зміну чи розірвання по яким відноситься до компетенції Загальних зборів; видавати довіреності на виконання від імені Товариства дій:

(а) що відносяться до компетенції Директора;

(б) що не відносяться до компетенції Директора, але рішення про здійснення яких було прийняте Загальними зборами і доведене до відома Директора.

Право на видачу таких довіреностей виникає у Директора з моменту надання йому письмового рішення (витягу з протоколу) Загальних зборів, оформленого за підписами Голови та учасників Товариства;

продажу, застави нерухомого майна, обладнання, основних засобів та автотранспорту, лише за умови наявності згоди Учасників, оформленої Рішенням Загальних зборів Учасників Товариства.

Відкривати в кредитних установах поточні, депозитні, валютні та інші рахунки Товариства;

На виконання своїх повноважень видавати внутрішні нормативні акти Товариства - накази і розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства.

Підписувати від імені Товариства з трудовим колективом або його представниками колективний договір, проект якого затверджений Загальними зборами;

Приймати на роботу та звільняти з роботи працівників Товариства, укладати з ними трудові договори, застосовувати засоби заохочення та накладати стягнення; Пред'являти претензії та подавати до суду позови від імені Товариства, у разі порушення прав та законних інтересів Товариства з боку третіх осіб;

Звертатись за рішенням Загальних зборів до господарського суду з заявою про порушення справи про банкрутство Товариства.

**Функціонування виконавчого органу**

Пропозиції Директора, які потребують погодження з Загальними зборами, приймаються тільки після погодження з Загальними зборами. Пропозиції директора вважаються погодженими з Загальними зборами, якщо Директору надано протокол Загальних зборів або витяг з протоколу Загальних Зборів за підписами Голови та учасників Товариства, в якому міститься рішення Загальних зборів про погодження пропозицій Директора.

**Розмір винагороди за рік членів виконавчого органу**

Розмір річної заробітної плати директора за рік склав 34918,42 грн.

**Зміни у складі виконавчого органу за рік**

Змін виконавчого органу не відбувалося у поточному році.

**Назви та склади комітетів, що підзвітні виконавчому органу**

Комітети відсутні. Не передбачено Статутом Товариства.

**Повноваження комітетів, що підзвітні виконавчому органу**

Комітети відсутні. Не передбачено Статутом Товариства.

**Функціонування комітетів, що підзвітні виконавчому органу**

Комітети відсутні. Не передбачено Статутом Товариства.

**8) Перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління**

На данному етапі відсутні. Діяльність здійснюється відповідно до Статуту Товариства та чинного законодавства України

Директор

ТОВ «ГРАБІВСЬКИЙ ВАПНЯК»

Головний бухгалтер



ВОВК О.В.

КУЗЬМЕНКО Т.А.