

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Голова Правління

(посада)

Торохтей С.А.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

27.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ
ВАЛКІВ"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00187375

4. Місцезнаходження

Дніпропетровська , Амур-Нижньодніпровський, 49023, місто Дніпро, вулиця Комінтерну, будинок
2

5. Міжміський код, телефон та факс

0562 348345 348345

6. Електронна поштова адреса

dzpv@dzpv.dp.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	25.04.2018
	(дата)

2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень «Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку» 81	27.04.2018
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	https://dzpv.dp.ua/uk/ в мережі Інтернет	27.04.2018
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
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	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
 19. 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 за станом на кінець звітного року
 20. 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
 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
 23. Основні відомості про ФОН
 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
 27. Правила ФОН
 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
 29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
 30. Річна фінансова звітність
 31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
 32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
 34. Примітки
- Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію ПАТ ДЗПВ не надаються у зв'язку з його відсутністю.
- Інформація про органи управління не заповнюється згідно р.ІІІ гл.4 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826.
- Звіт про корпоративне управління не заповнюється у зв'язку з тим, що ПАТ ДЗПВ не є фінансовою установою.
- Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб не надаються у зв'язку з тим, що у звітному періоді юридичні особи за участю ПАТ ДЗПВ не створювалися.
- Інформація щодо посади корпоративного секретаря не надається у зв'язку з тим, що на ПАТ

ДЗПВ посада корпоративного секретаря не створювалася.

Інформація про рейтингове агентство не надається у зв'язку із тим, що рейтингова оцінка емітента або цінних паперів емітента не проводилася.

Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розмір часток, паїв): засновниками ПАТ ДЗПВ є Регіональне відділення Фонду державного майна України по Дніпропетровській області, яке не володіє акціями товариства станом на кінець звітного періоду, та Організація орендарів орендного підприємства Дніпропетровський завод прокатних валків, яка була ліквідована, тому дані щодо їх місцезнаходження та код за ЄДРПОУ невідомі та не зазначаються. Фізичних осіб серед засновників ПАТ ДЗПВ немає, тому інформація про них не надається.

Інформація про дивіденди не надається у зв'язку із тим, що дивіденди за звітний та попередній періоди не сплачувались та не нараховувались, згідно з прийнятими рішеннями загальних зборів.

Інформація про облігації не надається, через те що облігації не випускались.

Інформація про інші цінні папери не надається через те, що інші цінні папери не випускались.

Інформація про похідні цінні папери не надається, через те що похідні цінні папери не випускались.

Інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду не здійснювався.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, у зв'язку з тим, що боргові цінні папери не випускались.

ПАТ ДЗПВ не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та емітентом сертифікатів ФОН, тому відповідна інформація про випуски іпотечних облігацій, інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям, інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду, інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття, відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року, 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, інформація про випуски іпотечних сертифікатів, інформація щодо реєстру іпотечних активів, основні відомості про ФОН, інформація про випуски сертифікатів ФОН, інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, розрахунок вартості чистих активів ФОН, правила ФОН не надаються. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) за звітний період у ПАТ ДЗПВ не складався.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається, тому що ПАТ ДЗПВ не здійснювало випуск таких цільових облігацій.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається у зв'язку із тим, що протягом звітного періоду таких рішень не приймалося.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається, оскільки ПАТ ДЗПВ не є поручителем (страховиком/гарантом), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ
ВАЛКІВ"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

3. Дата проведення державної реєстрації

06.01.1995

4. Територія (область)

Дніпропетровська

5. Статутний капітал (грн)

11144032.20

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

436

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

28.91 Виробництво машин і устаткування для металургії

28.29 Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н. в. і. у.

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

10. Органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПАТ "АБ "РАДАБАНК"

2) МФО банку

306500

3) поточний рахунок

26002011

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

ПАТ "АБ "РАДАБАНК"

5) МФО банку

306500

6) поточний рахунок

26002011

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів	серія АГ №578800	03.08.2011	Міністерство промислової політики України	Необмежена
Опис	Ліцензія видана на підставі рішення про переоформлення ліцензії АГ №501449. Строк дії ліцензії - необмежений. Товариство в майбутньому планує та прогнозує продовження терміну дії ліцензії			
Придбання, зберігання, знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	Немає	12.01.2017	Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками	12.01.2022
Опис	Номер та серія ліцензії відсутні. Товариство в майбутньому планує та прогнозує продовження терміну дії ліцензії.			

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру 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)
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Дніпропетровській області	Немає	НемаєНемає Немає	0
Організація орендарів орендного підприємства Дніпропетровський завод прокатних валків	Немає	НемаєНемає Немає	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*

Голова Правління

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

Торохтей Сергій Анатолійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1977

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", керівник проектів та програм в сфері матеріального виробництва.

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

21.06.2011 Безстроково

9) Опис

Голова Правління має право: 1) скликати засідання Правління визначати їхній порядок денний та головувати на них; 2) розподіляти обов'язки між членами Правління; 3) без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом; 4) приймати рішення про укладення будь-яких правочинів (угод, контрактів, договорів, тощо), пов'язаних з поточною господарською діяльністю, Товариства, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить суму, що не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком тих правочинів, які без письмового погодження Наглядовою радою укладати заборонено, а також тих, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів Товариства; 5) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради; 6) відкривати рахунки у банківських та інших фінансових установах, а також рахунки в цінних паперах; та інші повноваження та обов'язки визначені Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Правління"

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків.

Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось.

Протягом звітного періоду зміни в персональному складі не відбувалися. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи — 18 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Голова Правління.

Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Правління - Директор з економіки та фінансів

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

Олійніченко Людмила Михайлівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1961

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

39

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ ДЗПВ, головний бухгалтер.

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

21.06.2011 Безстроково.

9) Опис

До компетенції Правління належить: 1) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи правління; 3) прийняття рішень про укладення правочинів (угод, контрактів, договорів, тощо) щодо розпорядження (відчуження, списання, обтяження та інше) нерухомим майном, цінними паперами та корпоративними правами, що належать Товариству, вартість яких не перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності товариства, за винятком тих угод, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 4) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; 5) затвердження штатного розкладу та правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій, форм та систем оплати праці, посадових окладів працівників Товариства; 6) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою; 7) затвердження внутрішніх положень (документів), окрім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 8) вирішення інших питань, що належать до компетенції Правління, згідно із законом та цим статутом.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Правління" передбачений перелік прав та обов'язків, що закріплені в цілому за правлінням товариства. Особисто за кожним окремим членом правління обов'язки не закріплені, а виконуються за розподілом Голови Правління. Секретар Правління. Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків.

Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось.

Протягом звітного періоду зміни в персональному складі не відбувалися. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи — 39 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — Директор з економіки та фінансів, член Правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа

акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Правління - Технічний директор

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

Долгов Сергій Юрійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1964

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

33

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ ДЗПВ, Технічний директор

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

10.04.2015 Безстроково.

9) Опис

До компетенції Правління належить: 1) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи правління; 3) прийняття рішень про укладення правочинів (угод, контрактів, договорів, тощо) щодо розпорядження (відчуження, списання, обтяження та інше) нерухомим майном, цінними паперами та корпоративними правами, що належать Товариству, вартість яких не перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності товариства, за винятком тих угод, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 4) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; 5) затвердження штатного розкладу та правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій, форм та систем оплати праці, посадових окладів працівників Товариства; 6) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою; 7) затвердження внутрішніх положень (документів), окрім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 8) вирішення інших питань, що належать до компетенції Правління, згідно із законом та цим статутом.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Правління" передбачений перелік прав та обов'язків, що закріплені в цілому за правлінням товариства. Особисто за кожним окремим членом правління обов'язки не закріплені, а виконуються за розподілом Голови Правління.

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків.

Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось.

Протягом звітного періоду зміни в персональному складі не відбувалися. Непогашена судимість за

корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи — 33 роки. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — комерційний директор — перший заступник Голови Правління, технічний директор, член Правління. Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Правління - Директор з маркетингу

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

Мельников Олександр Серафимович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1959

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

40

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", заступник директора.

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

21.06.2011 Безстроково.

9) Опис

До компетенції Правління належить: 1) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи правління; 3) прийняття рішень про укладення правочинів (угод, контрактів, договорів, тощо) щодо розпорядження (відчуження, списання, обтяження та інше) нерухомим майном, цінними паперами та корпоративними правами, що належать Товариству, вартість яких не перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності товариства, за винятком тих угод, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 4) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; 5) затвердження штатного розкладу та правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій, форм та систем оплати праці, посадових окладів працівників Товариства; 6) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою; 7) затвердження внутрішніх положень (документів), окрім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 8) вирішення інших питань, що належать до компетенції Правління, згідно із законом та цим статутом.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Правління" передбачений перелік прав та обов'язків,

що закріплені в цілому за правлінням товариства. Особисто за кожним окремим членом правління обов'язки не закріплені, а виконуються за розподілом Голови Правління.

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків.

Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось.

Протягом звітного періоду зміни в персональному складі не відбувалися. непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи — 40 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - директор з маркетингу, директор управління продаж департаменту продаж, член Правління.

Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Правління - Директор з виробництва

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

Трінько Станіслав Антонович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1966

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

34

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ ДЗПВ. Заступник директора з маркетингу - начальник відділу маркетингу.

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

21.06.2011 Безстроково.

9) Опис

До компетенції Правління належить: 1) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи правління; 3) прийняття рішень про укладення правочинів (угод, контрактів, договорів, тощо) щодо розпорядження (відчуження, списання, обтяження та інше) нерухомим майном, цінними паперами та корпоративними правами, що належать Товариству, вартість яких не перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності товариства, за винятком тих угод, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 4) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; 5) затвердження штатного розкладу та правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій, форм та систем оплати праці, посадових окладів працівників Товариства; 6) укладення та виконання колективного договору. Призначення та

відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою; 7) затвердження внутрішніх положень (документів), окрім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства; 8) вирішення інших питань, що належать до компетенції Правління, згідно із законом та цим статутом.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Правління" передбачений перелік прав та обов'язків, що закріплені в цілому за правлінням товариства. Особисто за кожним окремим членом правління обов'язки не закріплені, а виконуються за розподілом Голови Правління.

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків.

Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось.

Протягом звітного періоду зміни в персональному складі не відбувалися. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи — 34 роки.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - директор з виробництва, член Правління.

Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Голова Наглядової ради

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

Зінов'єв Олексій Михайлович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1959

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

36

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", директор.

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

19.04.2016 3 роки

9) Опис

Акціонер.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Наглядову раду" передбачений перелік прав та обов'язків Голови Наглядової ради, серед яких - підписувати від імені ПАТ ДЗПВ трудовий контракт з Головою Правління Товариства, скликати засідання Наглядової ради та бути Головою засідання Наглядової ради, контролювати ведення протоколів засідань Наглядової ради та підписувати їх, в перервах між засіданнями здійснювати контрольні функції по виконанню рішень загальних зборів акціонерів та рішень Наглядової ради, видавати розпорядження, що є обов'язковими для всіх членів Наглядової ради, ревізійної комісії, Голови Правління.

Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась.

Зміни в персональному складі протягом звітного періоду не відбувалися. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи — 36 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — директор, Голова Наглядової ради.

Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - директор ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615).

Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради

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

Софієнко Дмитро Григорович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1975

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", заступник директора - начальник юридичного департаменту

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

19.04.2016 3 роки.

9) Опис

Не є акціонером, представником акціонера або групи акціонерів. Не є незалежним директором. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; та інші повноваження.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Наглядову раду" передбачений перелік прав та обов'язків, що закріплені в цілому за Наглядовою радою товариства. Особисто за кожним окремим членом Наглядової ради обов'язки не закріплені, а виконуються за розподілом голови Наглядової ради.

Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась.

Зміни в персональному складі протягом звітного періоду не відбувалися. Непогашена судимість за

корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи — 24 роки.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — заступник директора - начальник юридичного департаменту.

Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - заступник директора-начальник юридичного департаменту ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615).

Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради

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

Васильєв Ігор Іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1959

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

35

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", директор управління продаж №1 департаменту продаж.

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

19.04.2016 3 роки

9) Опис

Не є акціонером, представником акціонера або групи акціонерів. Не є незалежним директором. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; та інші повноваження.

Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Наглядову раду" передбачений перелік прав та обов'язків, що закріплені в цілому за Наглядовою радою товариства. Особисто за кожним окремим членом Наглядової ради обов'язки не закріплені, а виконуються за розподілом голови Наглядової ради.

Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась.

Зміни в персональному складі протягом звітного періоду не відбувалися.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи — 35 роки.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — директор служби маркетингу та збуту — перший заступник Голови Правління, директор служби маркетингу та збуту — заступник Голови Правління, директор управління продаж №1 департаменту продаж. Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Голова Ревізійної комісії

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

Фененко Ірина Андріївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1956

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

41

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", заступник головного бухгалтера.

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

19.04.2016 5 років.

9) Опис

Ревізійна комісія - орган ПАТ ДЗПВ, що здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності ПАТ ДЗПВ.

Голова та члени Ревізійної комісії мають право: 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації; 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції ревізійної комісії, під час проведення перевірок; 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність; 4) ініціювати проведення засідання Правління та вимагати проведення позачергового засідання Наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Правління Товариства; 5) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства; 6) у разі необхідності та у межах затвердженого загальними зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів, та інші повноваження та обов'язки, передбачені Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Ревізійну комісію".

Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась.

Зміни в персональному складі протягом звітного періоду не відбувалися.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи - 41 рік.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — заступник головного бухгалтера, Голова Ревізійної комісії.

Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - заступник головного бухгалтера ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615.).

Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Ревізійної комісії

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

Панаріна Наталія Вікторівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1979

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

13

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс", бухгалтер

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

19.04.2016 5 років.

9) Опис

Ревізійна комісія - орган ПАТ ДЗПВ, що здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності ПАТ ДЗПВ. Голова та члени Ревізійної комісії мають право: 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації; 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції ревізійної комісії, під час проведення перевірок; 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність; 4) ініціювати проведення засідання Правління та вимагати проведення позачергового засідання Наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Правління Товариства; 5) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства; 6) у разі необхідності та у межах затвердженого загальними зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів, та інші повноваження та обов'язки, передбачені Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Ревізійну комісію".

Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась.

Зміни в персональному складі протягом звітного періоду не відбувалися.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи — 13 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — бухгалтер.

Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - бухгалтер ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615).

Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Ревізійної комісії

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

Хазанова Тетяна Петрівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1963

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

31

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ ДЗПВ, економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності

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

19.04.2016 5 років.

9) Опис

Ревізійна комісія - орган ПАТ ДЗПВ, що здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності ПАТ ДЗПВ. Голова та члени Ревізійної комісії мають право: 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації; 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції ревізійної комісії, під час проведення перевірок; 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність; 4) ініціювати проведення засідання Правління та вимагати проведення позачергового засідання Наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Правління Товариства; 5) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства; 6) у разі необхідності та у межах затвердженого загальними зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів, та інші повноваження та обов'язки, передбачені Статутом ПАТ ДЗПВ та "Положенням про Ревізійну комісію".

Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась.

Зміни в персональному складі протягом звітного періоду не відбувалися.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи — 31 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — Економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності.

Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Головний бухгалтер

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

Сидоренко Тетяна Іванівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1965

5) освіта**

Вища.

6) стаж роботи (років)**

34

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ ДЗПВ, економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності.

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

01.07.2007 Безстроково.

9) Опис

Головний бухгалтер забезпечує організацію на підприємстві бухгалтерського, податкового обліку і звітності з дотриманням єдиних методологічних принципів, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", законами про оподаткування; контролює використання матеріальних і фінансових ресурсів підприємства.

Головний бухгалтер:

1.Розробляє, визначає й подає на затвердження Голові Правління проект наказу про облікову політику підприємства.

2.Забезпечує бухгалтерський облік всіх господарських операцій підприємства з відображенням їх на рахунках та регістрах аналітичного обліку з урахуванням галузевих і технологічних особливостей діяльності підприємства і способів обробки первинної інформації.

3.Забезпечує складання у встановлені терміни податкової і фінансової звітності підприємства;

4.Здійснює взаємодію між бухгалтерськими, економічними службами структурних підрозділів і головною бухгалтерією з метою забезпечення достовірного бухгалтерського і податкового обліку і звітності підприємства.

5.Забезпечує збереження облікової документації в межах нормативних термінів зберігання.

6.Забезпечує проведення інвентаризацій грошових коштів, товарно-матеріальних цінностей, основних фондів, розрахунків і платіжних зобов'язань, згідно законодавчо встановлених правил.

7.Контролює відповідність порядку ведення бухгалтерського і податкового обліку затвердженій обліковій політиці.

8.Контролює дотримання всіма підрозділами і працівниками підприємства порядку оформлення і

надання до обліку первинних документів, що відображають господарську діяльність підприємства.

9.Контролює дотримання законодавчої і нормативної бази по фінансово - господарським операціям, що проводяться підприємством.

10.Контролює правильність нарахування і своєчасного перерахування податків і зборів до бюджету і позабюджетні фонди згідно чинного законодавства;

11.Контролює надання у встановлений термін фінансової, податкової і статистичної звітності контролюючим і іншим органам державного управління.

12.Контролює правильність нарахування заробітної плати працівникам підприємства і утримань з неї.

13.Контролює погашення у встановлений термін фінансових зобов'язань підприємства.

14.Контролює порядок зберігання бухгалтерських документів і здачі їх в архів.

15.Контролює дотримання платіжної і касової дисципліни на підприємстві.

16.Контролює дотримання встановлених правил проведення інвентаризацій грошових коштів, товарно-матеріальних цінностей, основних фондів, розрахунків і платіжних зобов'язань.

17.Контролює збереження і використання матеріальних і фінансових ресурсів підприємства.

18.Контролює роботу бухгалтерський-економічних служб структурних підрозділів підприємства.

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось.

Протягом звітного періоду зміни в персональному складі не відбувалися.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Загальний стаж роботи — 34 роки.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років — головний бухгалтер.

Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Правління	Торохтей Сергій Анатолійович		0	0	0	0	0	0
Член Правління - Директор з економіки та фінансів	Олійніченко Людмила Михайлівна		382	0.0036	382	0	0	0
Член Правління	Долгов Сергій Юрійович		1	0.000009	1	0	0	0
Член Правління - Директор з маркетингу	Мельников Олександр Серафимович		1	0.000009	1	0	0	0
Член Правління - Директор з виробництва	Трінько Станіслав Антонович		1	0.000009	1	0	0	0
Голова Наглядової ради	Зінов`єв Олексій Михайлович		2649600	24.96	2649600	0	0	0
Член Наглядової ради	Софієнко Дмитро Григорович		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Васильєв Ігор Іванович		0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Фененко Ірина Андріївна		2	0.0000188	2	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Хазанова Тетяна Петрівна		15	0.00014	15	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Панаріна Наталія Вікторівна		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Сидоренко Тетяна Іванівна		1	0.000009	1	0	0	0

Усього	2650003	24.96	2650003	0	0	0
--------	---------	-------	---------	---	---	---

VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма "Дніпротехсервіс"	19305558	49005 Дніпропетровська Жовтневий місто Дніпро вулиця Сімферопольська, будинок 21, офіс 615	1927218	18.1584	1927218	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Фізична особа			2649600	24.96	2649600	0
Фізична особа			1774600	16.72	1774600	0
Фізична особа			1072000	10.10	1072000	0
Фізична особа			1742640	16.4192	1742640	0
Фізична особа			1377108	12.9752	1377108	0
Усього			10543166	99.338	10543166	0

*Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

**Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	21.04.2017	
Кворум зборів**	83.4702	
Опис	<p>Питання, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрання лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту проведення річних загальних зборів акціонерів. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності ПАТ ДЗПВ за 2016р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Звіт Наглядової Ради ПАТ ДЗПВ за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Звіт та висновки Ревізійної комісії ПАТ ДЗПВ за 2016 рік. Затвердження висновків та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Затвердження річного звіту ПАТ ДЗПВ за 2016 рік. Затвердження розподілу прибутку і збитків ПАТ ДЗПВ за 2016 рік. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися не більш як одного року з дати прийняття такого рішення. <p>Пропозиції до переліку питань порядку денного не подавалися.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p>1.Обрати членами лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів ПАТ ДЗПВ 21.04.2017р.: Вербу Євгена Костянтиновича, Білана Віталія Володимировича, Сосновську* Лілію Володимирівну.</p> <p>Затвердити наступний регламент проведення річних загальних зборів акціонерів ПАТ ДЗПВ: По 2 питанню порядку денного час доповіді до 30 хвилин. По 3, 4 питанням порядку денного час доповіді до 10 хвилин. По решті питань порядку денного час доповіді до 10 хвилин. Виступи по обговоренню доповідей до 3 хвилин. Збори пропонується провести за 2 години без перерви. Заявки на виступи по питаннях порядку денного подавати Секретареві зборів письмово. *Член лічильної комісії Сосновська Лілія Володимирівна у зв'язку зі вступом у шлюб змінила прізвище на Артемову Лілію Володимирівну.</p> <p>2.Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності ПАТ ДЗПВ за 2016 рік.</p> <p>3. Затвердити звіт Наглядової Ради ПАТ ДЗПВ за 2016 рік.</p> <p>4. Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії ПАТ ДЗПВ за 2016 рік.</p> <p>5. Затвердити річний звіт ПАТ ДЗПВ за 2016 рік.</p> <p>6. Затвердити наступний порядок розподілу прибутку ПАТ ДЗПВ у розмірі 29 151 859,29 гривень, що отриманий за 2016 рік:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) дивіденди не сплачувати; 2) резервний капітал не формувати; 3) суму прибутку у розмірі 29 151 859, 29 гривень залишити в накопичення без подальшого розподілу. <p>7. Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів (ряд взаємопов'язаних правочинів), які укладатимуться ПАТ ДЗПВ протягом не більш як одного року з дати прийняття цього рішення, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - з метою збуту продукції - на загальну суму до 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень; - з метою модернізації виробництва і придбання активів – на загальну суму до 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень; - кредитні угоди з отримання банківських кредитів в одному або декількох банках, а також інші угоди, пов'язані з отриманням кредиту, на загальну суму, що не перевищує 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень; - договори іпотеки/застави, щодо передачі в іпотеку/заставу майна, належного ПАТ ДЗПВ, з метою забезпечення власних зобов'язань, та/або зобов'язань третіх осіб, на загальну суму, що не перевищує 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень; - договір(ори) іпотеки, щодо передачі в іпотеку банку нерухомого майна, що належить ПАТ ДЗПВ на праві приватної власності, з метою забезпечення власних зобов'язань та/або зобов'язань третіх осіб, за кредитними договорами/угодами про факторингове обслуговування, оформлення банківських та інших гарантій на загальну суму, що не перевищує 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень, незалежно від умов кредитування/надання факторингу, що будуть зазначені в основному(них) договорі(ах). - Угоди щодо продажу активів ПАТ ДЗПВ на загальну суму до 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень. <p>Надати повноваження Наглядовій раді ПАТ ДЗПВ на прийняття рішення щодо визначення істотних умов значних правочинів (договорів), що зазначені у рішенні по цьому питанню порядку денного, а</p>	

	<p>також додаткових угод до цих правочинів (договорів), що будуть укладатися протягом не більше як одного року з дати прийняття цього рішення.</p> <p>Надати повноваження Голові Правління ПАТ ДЗПВ, що діє на підставі Статуту Товариства, а у разі його відсутності — членам Правління, які будуть виконувати обов'язки Голови Правління на період його відсутності, на укладення від імені Товариства значних правочинів, та підписання відповідних договорів, що зазначені у рішенні по цьому питанню порядку денного, а також додаткових угод до цих договорів, що будуть укладатися протягом не більш як одного року з дати прийняття цього рішення, істотні умови яких будуть визначені на підставі відповідних рішень Наглядової ради ПАТ ДЗПВ, інші умови договорів мають бути визначені Головою Правління ПАТ ДЗПВ самостійно на власний розсуд.</p>
--	--

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	05.12.2017	
Кворум зборів**	0	
Опис	Проведення позачергових загальних зборів ініціювала Наглядова рада товариства з власної ініціативи. Загальні збори не відбулися у зв'язку із відсутністю кворуму.	

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ Подільський місто Київ ВУЛИЦЯ НИЖНІЙ ВАЛ, будинок 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Немає
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Немає
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 5910440
Факс	(044) 4825201
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію не є видом діяльності, який підлягає ліцензуванню, і проводиться за Правилами Центрального депозитарію цінних паперів. Обслуговування емісії цінних паперів за договором між ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" та ПАТ ДЗПВ.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	14281095
Місцезнаходження	01034 Україна м. Київ Шевченківський місто Київ провулок Рильський, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581214
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.04.2011
Міжміський код та телефон	044 2794158
Факс	044 2785140
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Дії щодо допуску та перебування в біржовому списку УФБ з категорією позалістингових цінних паперів акцій товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Україна-Капітал"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	31143109
Місцезнаходження	49005 Україна Дніпропетровська Жовтневий місто Дніпро вулиця Сімферопольська, будинок 21, офіс 709
Номер ліцензії або іншого документа на цей	АЕ №263470

вид діяльності	
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(056) 7704948
Факс	7704948
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Депозитарна установа виконує наступні функції: - депозитарний облік цінних паперів - облік цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах; - обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах; - обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах; - надання послуг емітенту на підставі договору про надання реєстру власників іменних цінних паперів, а також надання додаткових послуг емітенту, серед іншого, при проведенні загальних зборів (чергових або позачергових).

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ДІМ СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21870998
Місцезнаходження	49101 Україна Дніпропетровська Шевченківський місто Дніпро ВУЛИЦЯ КОРОЛЕНКО, будинок 21
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	б/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	05.04.2016
Міжміський код та телефон	(056) 7265414
Факс	(056) 3701896
Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	Страхування цивільно-правової відповідальності товариства, як власника наземних транспортних засобів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ПОЖЕЖНО-СТРАХОВА КОМПАНІЯ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20602681
Місцезнаходження	04080 Україна м. Київ Подільський місто Київ вулиця Кирилівська, будинок 40
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №641949
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.06.2015
Міжміський код та телефон	(044) 4636421
Факс	(044) 4637440

Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	Страхування цивільної відповідальності товариства за шкоду, яка може бути заподіяна пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного і санітарно-епідеміологічного характеру.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	30687076
Місцезнаходження	45000 Україна Волинська Ковельський місто Ковель вулиця Незалежності, будинок 101
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4129
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.03.2008
Міжміський код та телефон	(044) 2277089
Факс	2277089
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту
Опис	Проведення аудиторської перевірки даних балансу та фінансової звітності ПАТ ДЗПВ за звітний період і складання аудиторського висновку про достовірність цієї інформації.

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01.07.2010	65/04/1/10	Дніпропетровське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000083489	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1.05	10613364	11144032.20	100
Опис		Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента у ПАТ ДЗПВ відсутня. Факту лістингу/делістингу цінних паперів не було. Акції ПАТ ДЗПВ включені до біржового списку ПРАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА" за категорією позалістингових цінних паперів. Додаткової емісії у звітному періоді ПАТ ДЗПВ не здійснювало.							

XI. Опис бізнесу

Підприємство було створено у 1896 році.

1896р. - на майданчику, де сьогодні розташовується ВАТ "Дніпропетровський завод прокатних валків", Дюнербергське акціонерне товариство побудувало машинобудівний завод.

1905р. - власники заводу продали його акціонерному товариству "Сіріус".

1981р. - завод був перейменований в "Дніпропетровський завод прокатних валків".

1993-1994рр. - Завод працює в умовах оренди.

Відповідно до наказу Регіонального відділення Фонду Державного майна України у Дніпропетровській області від 20.09.1994 12/09-РП підприємство було у 1995 році перетворено у відкрите акціонерне товариство "Дніпропетровський завод прокатних валків".

08.04.2011 року загальними зборами акціонерів було прийняте рішення змінити найменування Відкритого акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" на Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровський завод прокатних валків" (Статут у новій редакції був зареєстрований 01.06.2011р.).

Підприємство складається з таких основних структурних підрозділів: вальцеливарний цех, вальцетокарний цех, обслуговуючі ділянки, склади, заводоуправління (відділи, бюро, бібліотеки). Усі структурні підрозділи знаходяться у м.Дніпро. Дочірні підприємства, філії або представництва не створювались, відокремлені структурні підрозділи відсутні.

В організаційній структурі у 2017 році, відповідно до попереднього звітнього періоду, зміни не відбувалися.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) – 431, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) – 5, чисельності працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) – 0, фонд оплати праці - 79 651 086 грн. Фонд оплати праці відносно попереднього року збільшився на 43 674 740 грн. (на 121,4%).

У товаристві регулярно проводяться необхідні навчання працівників з метою підвищення їх кваліфікації.

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

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

Протягом звітнього періоду пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили

На підприємстві діє журнально-ордерна форма бухгалтерського обліку. Облік рухів матеріальних цінностей виконується сальдовим засобом, облік витрат на виробництво позаказно-переробним засобом. Валютою звітності є гривня, одиницею виміру - тисяча. Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом. Амортизація МНМА та бібліотечного фонду нараховується у розмірі 100% при вводі у експлуатацію.

Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів враховується найменування запасів. Вартість запасів при вибутті (у виробництво або інше) виконується за методом середньозваженої собівартості. Оцінка вартості незавершеного виробництва та готової продукції виконується по фактично складеним витратам поточного періоду.

Фінансові інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі: спочатку визнаються за

собівартістю, а потім коригуються відповідно до зміни частки інвестора в чистих активах об'єкта інвестування після придбання. За звітний період фінансових інвестицій обліковуваних за методом участі в капіталі у підприємства не було.

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 — валки чавунні для гарячого прокатування металів.

Обсяг виробництва (у натуральному та грошовому виразі) - 6 833,6 тонн, 331 598,80 тис. гривень, середньореалізаційні ціни - 48,50 тис. гривень за тонну, сума виручки - 330 923,1 тис. гривень. Загальна сума експорту — 139 506,3 тис. гривень, частка експорту в загальному обсязі продажів - 42,16 відсотка. Перспективність виробництва валків — визначається їх застосуванням у металургії, як основного інструменту прокатного обладнання.

Виробництво та реалізація продукції не залежить від сезонних змін.

Основними ринками збуту є Україна, Росія, Білорусь.

Основними клієнтами ПАТ ДЗПВ є металургійні підприємства.

У своїй діяльності підприємство має певні ризики, які включають наступні:

а) політичні і макроекономічні ризики:

- податкове навантаження - високі податки, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені;
- політична нестабільність;
- зростання інфляції;

б) фактори ризику стосовно фінансово-господарського стану, соціальні:

- нестача ресурсів - вивіз якісної сировини за кордон, придбання сировини за кордоном;
- застаріле обладнання та устаткування;
- дефіцит висококваліфікованих кадрів.

Основні заходи щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту:

- модернізація та реконструкція старого обладнання та устаткування, впровадження нових технологій в виробництві,
- підвищення заробітної плати, навчання працівників на робочому місці, прийом спеціалістів на роботу на конкурсних засадах.

Канали збуту: продаж продукції безпосередньо товариством та через посередників, на підставі договорів комісії, доручення тощо. Методи продажу: оптова торгівля.

Основною сировиною є брухт сталевий і чавунний, ферронікель.

Джерела сировини: Україна - 100%.

Доступність якісної сировини невисока.

Протягом 2017р. ціни на брухт були не стабільні, стрімко підвищувались увесь рік. Ціна на феронікель формувалась виключно LME (Лондонською біржею металів) та курсом гривні до долару США.

Дослідження стосовно особливостей стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівня впровадження нових технологій, нових товарів та становища товариства на ринку — не проводилися.

Найбільш впливовими конкурентами ПАТ ДЗПВ є підприємства-виробники прокатних валків. Особливості продукції товариства - контроль якості на всіх стадіях виробництва, випробування механічних властивостей матеріалу валків. Всі процеси заводу сертифіковані відповідно до міжнародних стандартів.

Перспективні плани розвитку товариства - цілями діяльності підприємства на найближчі 2-3 роки є утримання традиційних ринків України та Росії на тлі зростання конкурентної боротьби (насамперед, із постачальниками з Китаю), а також освоєння виробництва сучасних валків для сортопрокатних та листопрокатних станів для замовників з країн ЄС.

Брухт сталевий та чавунний - 5 основних постачальників, феронікель та нікель - 4 основних постачальника. Постачальники, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання -

відсутні.

Країни, у яких товариством отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік - Україна, Росія.

Враховуючи те, що запаси використовувалися на поточну діяльність підприємства, списання дебіторської заборгованості немає, найбільш істотними активами підприємства є необоротні активи, а саме основні засоби, серед яких найбільш істотні - будинки та споруди, машини та обладнання, тому за доцільне вказати основні придбання та відчуження саме цих ОЗ за останні роки, на які збереглися первинні документи:

2013 рік:

по групі будинки та споруди: надійшло за рахунок будівлі, реконструкції виробничих приміщень та споруд 173 тис.грн.(збудовано майданчик для зберігання металобрухту на 46 тис.грн., проведені роботи з реконструкції та ремонту будівель вальцеливарного, вальцемеханічного, ремонтно-механічного, енерго-силового цехів, заводської лабораторії, локальної обчислювальної мережі, адміністративно-побутового корпусу на 127 тис.грн.. Вибуло, шляхом реалізації, невиробнича будівля по проспекту Воронцова на 92 тис.грн. Індексції житлових будинків не проводилось.

по групі машини та обладнання: придбано машин та обладнання загалом на 9 130 тис.грн., у т.ч. спеціальний токарний верстат з ЧПЗ на 8 250 тис.грн., чавунорозливний ківш на 150 тис.грн, сверлильних та інших допоміжних верстатів на 221 тис.грн., установку холоднотвердіючих сумішей на 149 тис.грн., іншого технологічного обладнання на 360 тис.грн.; надійшло за рахунок ремонту та модернізації обладнання на 2 152 тис.грн. (модернізовані електромостові крани (дистанційне керування з полу) на 407 тис.грн., токарно-карусельні, фрезерні верстати на 202 тис.грн., індукційні плавильні та термічні печі, інше ливарне обладнання на 1 176 тис.грн., іншого обладнання на 367 тис.грн.). Списано зношене технологічне обладнання на 455 тис.грн.(токарних верстатів на 144 тис.грн., землерозподільний комплекс на 90 тис.грн., комп'ютерного обладнання (монітори, принтери, системні блоки, мобільні телефони) на 120 тис.грн., іншого на 101 тис.грн.).

по групі транспортні засоби: надійшло за рахунок ремонту та модернізації ТЗ 16 тис.грн. Вибуло ТЗ шляхом реалізації автобусу ПАЗ та автомобіля ВАЗ на 101 тис.грн.

по групі інструменти, прилади, інвентар: придбано по групі на 1 431 тис.грн., у т.ч. установку для ультразвукового контролю на 1 400 тис.грн., виробничого інвентарю на 31 тис.грн. Модернізовано на 2 тис.грн. Списано на 18 тис.грн. (ваги кранові електричні).

2014 рік:

- по групі будинки та споруди: надходжень не було, проведені роботи з реконструкції та ремонту будівель та споруд вальцеливарного та вальцемеханічного цехів на 97 тис.грн.. Вибуло, шляхом ліквідації, споруди сервісного центру на 114 тис.грн. Індексції житлових будинків не проводилось.

- по групі машини та обладнання: придбано машин та обладнання загалом на 6 804 тис.грн., у т.ч. токарний верстат з ЧПК на 3 968 тис.грн. та кулешліфувальний верстат з ЧПК на 2 697 тис.грн., іншого технологічного обладнання на 139 тис.грн.; надійшло за рахунок ремонту та модернізації обладнання на 2 592 тис.грн. (модернізовані електромостові крани на 388 тис.грн., токарно-карусельні, фрезерні верстати на 620 тис.грн., індукційні плавильні та термічні печі, інше ливарне обладнання на 1 511 тис.грн., іншого обладнання на 73 тис.грн.). Списано зношене технологічне обладнання на 172 тис.грн.(насоси, вентилятори, трансформатор, інше).

- по групі транспортні засоби: надійшло за рахунок ремонту та модернізації ТЗ 112 тис.грн. Вибуло ТЗ шляхом переведення в активи, утримувані для продажу, на 26 тис.грн. (автомобіль УАЗ).

- по групі інструменти, прилади, інвентар: придбано по групі на 51 тис.грн., у т.ч. ваги електронні на 27 тис.грн. Модернізовано на 3 тис.грн. Списано на 4 тис.грн.

2015 рік:

- по групі будинки та споруди: надходжень не було, проведені роботи з поточного ремонту будівель та споруд на 195 тис.грн.. Вибули, шляхом ліквідації, дві будівлі центрального матеріально складу на 345 тис.грн., будівля копрової ділянки та залізнична колія на ній на 12 тис.грн.; реалізовані будівлі копрової дільниці на 72 тис.грн. Проіндексована вартість житлових

будинків на 7 275 тис. грн.

- по групі машини та обладнання: придбання та модернізації не було. Списано зношене технологічне обладнання на 322 тис.грн. (електромостові крани, токарно-гвинторізні верстати, чавунорозливні ковши, , кондиціонери, аквадистиллятор, електроплити, інше).
- по групі транспортні засоби: надходжень не було. Вибуло ТЗ: шляхом ліквідації на 56 тис.грн. (автомобіль КАМАЗ та дві залізничні платформи), шляхом переводу в активи, утримувані для продажу, та подальшого продажу на 1 056 тис.грн. (чотири автомобілі КАМАЗ, один ГАЗ та три легкових авто).
- по групі інструменти, прилади, інвентар: придбано по групі на 6 тис.грн. (експресаналізатор). Списано на 54 тис.грн. (інвентар).

2016 рік:

- по групі будинки та споруди: надходжень не було, проведені роботи з поточного ремонту будівель та споруд на 493 тис.грн.. Вибули, шляхом ліквідації, будівля для вузла введення газу та шлабгаум на ділянці залізничної колії на 10 тис.грн. Проіндексована вартість житлових будинків на 7 528 тис. грн.
- по групі машини та обладнання: придбано обладнання на 513 тис.грн. (токарно-гвинторізний верстат та інші- 3шт., вентилятори- 4 шт., кондиціонер, ноутбук. Списано зношене технологічне обладнання на 149 тис.грн. (вальце-токарний верстат, вибивна машина, кондиціонер). Проведено робіт з поточного ремонту обладнання на 6 785 тис.грн.
- по групі транспортні засоби: надходжень не було. Вибуло ТЗ: шляхом ліквідації на 32 тис.грн. (електрична кара).
- по групі інструменти, прилади, інвентар: придбано по групі на 417 тис.грн. (вузол обліку природного газу, стелажі для зразків -2 шт). Списано на 135 тис.грн. (системи обліку витрат газу та обліку електричної енергії, мікроскоп, інше).

2017 рік:

- по групі будинки та споруди: надходжень не було, робіт з поточного ремонту будівель та споруд також. Вибув, шляхом ліквідації, кабель підземний на 6 тис.грн. Проіндексована вартість житлових будинків на 11 271 тис. грн.
- по групі машини та обладнання: придбано обладнання на 10 621 тис.грн. (кран електричний мостовий - 1 шт., піч газова ТермоГаз -1 шт., оптичний емісійний спектрометр -1 шт., ковш чайниковий для розливу сталі - 1 шт., інше). Модернізовано обладнання на 38 тис.грн. Списано зношене технологічне обладнання на 99 тис.грн. (бігуни змішувальні, установка газводи, приспособа для шліфування отворів). Проведено робіт з поточного ремонту обладнання на 9 279 тис.грн.
- по групі транспортні засоби: підприємство придбало легковий автомобіль на 613 тис.грн. Вибуття ТЗ не було.
- по групі інструменти, прилади, інвентар: придбано по групі на 253 тис.грн. (ваги електронні - 2 шт., твердомір - 1 шт., стенд-міст для заливальників - 1 шт.). Списано на 16 тис.грн. (ваги електронні).

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами не укладалися.

Основні засоби ПАТ ДЗПВ по первісній вартості (залишок на кінець 2017р.) складають:

- будинки, споруди та передавальні пристрої вартістю 82 895 тис. грн.
- машини та обладнання вартістю 352 322 тис. грн.
- транспортні засоби вартістю 1 323 тис. грн.
- інструменти, прилади, інвентар - 3 965 тис. грн.

Знаходяться у заставі основні засоби у розмірі 12 313 тис.грн. під забезпечення банківських кредитів. Протягом 2017 року Товариство використовувало у своїй діяльності орендовані основні засоби вартістю 1 148 тис.грн

Технічна потужність ВМЦ - 12000 т. Ступінь використання обладнання - 0,516.

Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства під час експлуатації підтримуються у робочому стані завдяки технічному обслуговуванню, поточному ремонту. Активи підприємства (ОЗ) щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства.

Місцезнаходження основних засобів- м.Дніпро, Україна, вул.Яхненківська (Комінтерну), 2, за місцезнаходженням товариства.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства відсутні.

Завершення будівництва печі для термічної обробки валків №3 (загальна вартість проекту 10 млн грн, фінансування із залученням банківського кредиту). Збільшення обсягів термічної обробки валків на 25%.

Будівництво печі для термічної обробки валків №4 (очікувана вартість 10 млн грн, фінансування із залученням банківського кредиту). Збільшення обсягів термічної обробки валків на 25%.

На діяльність товариства впливають: зниження платоспроможності покупців продукції товариства, збільшення податкового навантаження, політична ситуація в Україні, зростання цін на сировину та матеріали, тощо. Діяльність товариства залежить від законодавчих або економічних обмежень у загальному порядку.

У 2017 році ПАТ ДЗПВ були сплачені наступні штрафні санкції:

- Штраф та пені за несвоєчасне перерахування податку на прибуток за 2015 та 2016 роки - 238 937,15 грн.
- Штраф та неприйняті до заліку витрати згідно перевірки Фонду СС з ТВП - 6 202,08 грн.
- Штраф та пеня за несвоєчасну сплату податку на доходи фізичних осіб та військового збору - 237 431,24 грн.
- Штрафи з арендної плати за землю за 2015 та 2016 роки - 126 220,55 грн.
- Штраф за скиди стічних вод з перевищеною концентрацією вмісту шкідливих складових (КП "Дніпроводоканал") - 193 619,68 грн.
- Штраф та пеня за несвоєчасну сплату податку на нерухоме майно за 2016 рік - 1 079,97 грн.
- Пеня за несвоєчасні сплати платежів по: екологічного податку за 2016 рік - 0,34 грн., податку з рентної плати за спеціальне використання води за 2016 рік - 30,00 грн.

Поточна господарська та інвестиційна діяльність товариства фінансується за рахунок власних обігових коштів, отриманих від реалізації товарної продукції та кредитних коштів.

Поточних обігових коштів підприємства не достатньо для задоволення потреб Замовників щодо строків розрахунку за валки. Для вирішення цього питання планується розширювати залучення банківських інструментів розрахунків та змінювати політику взаємовідносин з постачальниками (щодо збільшення строків відтермінування оплати поставок сировини та матеріалів)

Станом на 31.12.2017 всі договори (контракти), що були укладені протягом 2017 року виконані.

На 2018 рік передбачено залучення інвестицій на технічний розвиток. Це роботи у напрямках вдосконалення виробництва валків для листопрокатних станів, а також вдосконалення процесів термообробки (додаткові термічні печі, кошти на освоєння виробництва нових типів чавунних валків) . Планується що це будуть власні кошти товариства та банківські кошти у якості інвестиційних кредитів.

Виходячи із сталої практики більшості Замовників підприємства на отримання відтермінування оплати поставок не менш як 75-90 днів та циклу виробництва продукції не менш як 1-3 місяців,

підприємству бракує обігових коштів для пропонування Замовникам відповідних умов. Для вирішення питання щодо забезпечення підприємства обіговими коштами планується залучати інструменти банківського кредитування під заставу зобов'язань Замовників та факторингу поставок.

Також, з огляду на зміни технічних вимог до прокатних валків на традиційних ринках збуту, підприємство буде проводити роботи щодо збільшення потужності з термічної обробки валків та освоєння виробництва нових типів чавунних валків.

Дослідження і розробки не проводяться, витрати на дослідження та розробку за звітний рік відсутні.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів товариства або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента — відсутні.

Інша інформація, що може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	91503	77680	1148	1148	92651	78828
будівлі та споруди	18325	17880	0	0	18325	17880
машини та обладнання	71866	58103	40	40	71906	58143
транспортні засоби	127	671	1108	1108	1235	1779
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	1185	1026	0	0	1185	1026
2. Невиробничого призначення:	19413	24210	0	0	19413	24210
будівлі та споруди	19408	24207	0	0	19408	24207
машини та обладнання	1	0	0	0	1	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	118	90	0	0	118	90
інші	4	3	0	0	4	3
Усього	111034	101980	1148	1148	112182	103128
Опис	<p>Нарахування амортизації основних засобів проводиться відповідно до П(С)БО № 7. Згідно з наказом про облікову політику підприємство застосовує прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів (окрім МНМА). Річна норма амортизації встановлена у відсотках до первісної вартості об'єкту основних засобів. Амортизація МНМА та бібліотечних фондів нараховується у першому місяці використання об'єкту в розмірі 100% його вартості. Джерелом придбання основних засобів та МНМА є обігові кошти підприємства.</p> <p>По первісній вартості основні засоби на кінець періоду згруповані таким чином:</p> <p>- будівлі та споруди (з урахуванням будівель, віднесених до інвестиційної нерухомості): 83 135 тис.грн., ступінь зносу 49,27%. Надходжень за звітний період не було. Вибуло, шляхом ліквідації, споруд на 6 тис.грн. Виконано поточних ремонтів на 719 тис.грн. Проведено індексацію житлових будинків на 11 271 тис.грн. Нараховано амортизації по групі 882 тис.грн.</p> <p>- машини та обладнання: 352 322 тис.грн., ступінь зносу 83,51 %. Придбано машин та обладнання на 10 658 тис.грн. (кран електричний мостовий - 157 тис.грн., піч газова - 8 556 тис.грн., оптичний емісійний спектрометр - 1 632 тис.грн.), у т.ч. реконструкцій та модернізацій на 38 тис.грн. Виконано поточних ремонтів на 9 279 тис.грн. Списано зношеного технологічного обладнання на 99 тис.грн. (бігуни змішуючі - 42 тис.грн, приспособа для шліфування внутрішніх отворів - 21 тис.грн., установка для газводи - 34 тис.грн.). Нараховано амортизації по групі 24 414 тис.грн.</p> <p>- транспортні засоби: 1 323 тис.грн., ступінь зносу 49,3%. Придбано за операцією фінансового лізингу легковий автомобіль на 613 тис.грн. Вибуття ТЗ не було. Нараховано амортизації 70 тис.грн. На протязі періоду підприємство використовувало отримані в операційну оренду ТЗ (автомобілі) вартістю 1 025 тис.грн.</p> <p>- інструменти, прилади, інвентар: 3 965 тис.грн., ступінь зносу 74,0%. Придбано по групі на 253</p>					

	<p>тис.грн. (ваги електронні - 17 тис.грн., стенд-міст для заливників- 13 тис.грн. та твердомір - 223 тис.грн.). Модернізації не було. Списано на 16 тис.грн. (ваги електронні). Нараховано амортизації по групі 412 тис.грн. На протязі звітнього періоду підприємство використовувало орендований прилад вартістю 40 тис.грн. (дефектоскоп).</p> <p>Підприємство має основні засоби невиробничого призначення, а саме - житлові будинки та комунікації, обладнання здравпункту.</p> <p>Підприємство має у заставі, як гарантію банківських кредитів, виробниче обладнання балансовою вартістю 12 313 тис.грн. Обмежень щодо прав власності на інші об'єкти основних засобів не існує.</p>
--	---

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	131281	122555
Статутний капітал (тис. грн.)	11144	11144
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	11144	11144
Опис	Вартість чистих активів ПАТ ДЗПВ за попередній та звітний періоди розрахована відповідно до ст.14 Закону України "Про акціонерні товариства", згідно з якою власний капітал (вартість чистих активів) товариства це різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів за попередній та звітний періоди більша від статутного капіталу ПАТ ДЗПВ. Товариство відповідає вимогам ст.155 Цивільного кодексу України, оскільки розрахункова вартість чистих активів є не меншою від статутного капіталу товариства. Розмір статутного капіталу відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні 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	19646	X	X
у тому числі:				
Кредит	23.12.2017	5276	20.5	21.12.2021
Кредит	19.10.2016	14370	21.0	16.10.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним 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	X	0	X	X

видом):				
Податкові зобов'язання	X	2662	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	28325	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	31819	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	82452	X	X
Опис:				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Валки чавунні для гарячого прокатування металів	6833.6 тонн	331438.00	99.95	6833.2 тонн	330923.00	99.95

* Зазначаються основні види продукції, які становлять більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) – штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	52.8
2	Витрати на оплату праці	26.3
4	Амортизація	9.1
4	Інші операційні витрати	7.6

* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

6. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	
1	2	3	4	5	6	7	8	

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	
1	2	3	4	5	6	7	8	

Опис:

21.04.2017р. річними загальними зборами акціонерів ПАТ ДЗПВ прийняте рішення про попереднє надання згоди на вчинення наступних значних правочинів, які укладатимуться ПАТ ДЗПВ протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення:

- з метою збуту продукції - на загальну суму до 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень;
- з метою модернізації виробництва і придбання активів – на загальну суму до 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень;
- кредитні угоди з отримання банківських кредитів в одному або декількох банках, а також інші угоди, пов'язані з отримання кредитів на загальну суму, що не перевищує 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень;
- договори іпотеки/застави, щодо передачі в іпотеку/заставу майна, належного ПАТ ДЗПВ, з метою забезпечення власних зобов'язань третіх осіб, на загальну суму, що не перевищує 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень;
- договір(ори) іпотеки, щодо передачі в іпотеку банку нерухомого майна, що належить ПАТ ДЗПВ на праві приватної власності, з метою забезпечення власних зобов'язань та/або зобов'язань третіх осіб, за кредитними договорами/угодами про факторингове обслуговування, оформлення банківських та інших гарантій на загальну суму, що не перевищує 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень, незалежно від кредитування/надання факторингу, що будуть зазначені в основному(них) договорі(ах).
- угоди щодо продажу активів ПАТ ДЗПВ на загальну суму до 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень.

Гранична сукупність вартості правочинів - 6 000 000 тис.грн.;

вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 210995 тис. грн.;

співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 2843,67%;

загальна кількість голосуючих акцій - 10543321, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 8800526, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 8800526 та "проти" прийняття рішення - 0.

XIV. 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 Комісії	Вид інформації
1	2	3
21.04.2017	24.04.2017	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30687076
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	45000, Волинська область, місто Ковель, вулиця Незалежності, будинок 101
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4129 26.03.2008
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	435 П 000352 21.02.2018 до 25.01.2023 року
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	0382
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	безумовно-позитивна
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	
Номер та дата договору на проведення аудиту	16/03-15 16.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	16.03.2018 28.03.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	28.03.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	7000

* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30687076

Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	45000, Волинська область, місто Ковель, вулиця Незалежності, будинок 101
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4129 26.03.2008
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	435 П 000352 21.02.2018 до 25.01.2023 року
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	0382
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	безумовно-позитивна
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	
Номер та дата договору на проведення аудиту	16/03-15 16.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	16.03.2018 28.03.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	28.03.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	7000
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>Аудиторська компанія «РЕЙТИНГ- АУДИТ»</p> <p>Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.2008р. 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності 101,</p> <p>Керівним посадовим особам ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ", НКЦПФР</p> <p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора) Безумовно-позитивний м. Київ 28 березня 2018 року</p> <p>щодо річної фінансової звітності станом на 31.12.2017 р. ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ", код ЄДРПОУ 00187375, що зареєстроване за адресою: 49023, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вул. Комінтерну, буд. 2</p> <p>I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" станом на 31.12.2017р. за 2017 р. Думка аудитора Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва Публічного акціонерного</p>	

товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків", фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія), та оприлюднення фінансової інформації Товариством.

Вступний параграф

Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровський завод прокатних валків" зареєстроване відповідно до Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про зовнішньоекономічну діяльність» та інших законодавчих актів.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2017 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

Основні відомості про Товариство

Повна назва підприємства Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровський завод прокатних валків"

Скорочена назва підприємства ПАТ ДЗПВ

Організаційно-правова форма підприємства Публічне акціонерне товариство

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 00187375

Місцезнаходження: 49023, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вул. Комінтерну, буд. 2

Дата державної реєстрації 06.01.1995

Ліцензії Ліцензія, видана Державною службою України з лікарських засобів та контролю за наркотиками від 12.01.2017 терміном дії до 12.01.2022 на види діяльності: придбання; зберігання; використання; знищення прекурсорів (списку 2 таблиці IV) Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів

Ліцензія серії АГ №578800, видана Міністерством промислової політики України 03.08.2011 року №7612 на види діяльності: заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів, необмежений термін дії
Номер запису в ЄДР 1 224 120 0000 003092

Основні види діяльності КВЕД: 28.29 Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н. в. і. у.;

28.91 Виробництво машин і устаткування для металургії (основний);

49.41 Вантажний автомобільний транспорт;

38.32 Відновлення відсортованих відходів

Дата внесення останніх змін до Статуту Затверджено Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» Протоколом №21 від 11.04.2013 р., зареєстровано 19.06.2013р. Виконавчим комітетом Дніпропетровської міської ради Дніпропетровської області, реєстраційний №12241050024003092

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Керівник: Торохтей Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер: Сидоренко Тетяна Іванівна

Кількість працівників: 435

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Масштаб перевірки:

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про аудиторську діяльність", "Про господарські товариства" та Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекозів і помилок у фінансовій звітності підприємств.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка складалась відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявності суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проведені дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ), та Облікової політики Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків".

Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме:

- Баланс станом на 31.12.2017 року;
- Звіт про фінансові результати за 2017 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2017 рік;
- Звіт про власний капітал за 2017 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 р.

Фінансова звітність Товариства за 2017 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливую вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2017 рік відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV (Редакція станом на 01.01.2018 р.) та Міжнародних стандартів фінансової звітності;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2017 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», підлягали та були надані для перевірки наступні документи:

- Баланс станом на 31.12.2017 року;
- Звіт про фінансові результати за 2017 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2017 рік;
- Звіт про власний капітал за 2017 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 р.
- Статутні, реєстраційні документи;
- Протоколи, накази;
- Регістри бухгалтерського обліку та первинні документи.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми

активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудиторську діяльність» в редакції Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про аудиторську діяльність» від 14 вересня 2006 року № 140-V, Законів України «Про цінні папери та Фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, зі змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), (рік видання 2015), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому.

Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних

розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Думка (безумовно-позитивна)

Ми провели аудит фінансової звітності компанії Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" відповідно до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2017 р., і звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах про фінансовий стан компанії на 31 грудня 2017 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основа для думки (підстава висловлення безумовно-позитивної думки)

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами відповідних норм Закону України "Про аудиторську діяльність" і Кодексу етики, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що немає таких ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Інша інформація (питання)

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності
Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2017 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2017 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання фінансової звітності використовує МСФЗ. Аудиторською перевіркою було охоплено вказані форми звітності, складені станом на 31.12.2017 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2017 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Концептуальною основою для підготовки зазначеної фінансової звітності Товариства є МСФЗ.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться на паперових носіях, а також з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення ІС-бухгалтерія.

Фінансова звітність Товариства за 2017 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства, та прийнятої Товариством облікової політики за 2017 р. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2017 року вівся у цілому у відповідності

до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року (Редакція станом на 01.01.2018 року), відповідно до МСФЗ та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 № 291 та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку нематеріальних активів, основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу.

Необоротні активи станом на 31.12.2017 року становлять 102 082 тис. грн., в тому числі нематеріальні активи за залишковою вартістю – 9 тис. грн., незавершені капітальні інвестиції – 93 тис. грн., основні засоби за залишковою вартістю – 101 890 тис. грн., інвестиційна нерухомість за залишковою вартістю – 90 тис. грн.

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2017 відсутні.

Інші необоротні активи станом на 31.12.2017 відсутні.

Розкриття інформації щодо правильності ведення обліку, класифікації та оцінки запасів, незавершеного виробництва та товарів.

Станом на 31.12.2017 року запаси (товари) Товариства відображені в сумі 53 126 тис. грн.

Розкриття інформації про ведення бухгалтерського обліку дебіторської заборгованості

Аналіз даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2017 року свідчить, що інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи послуги станом на 31.12.2017 становить 47 105 тис. грн.; дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 13 тис. грн., за виданими авансами – 6 512 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість вірно відображена в сумі 2 229 тис. грн.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків.

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог.

Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2017 року в балансі Товариства сума грошові кошти та їх еквіваленти вірно відображені в сумі 2 095 тис. грн.

Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2017 року становлять 570 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2017 відсутні.

Рахунки в банках станом на 31.12.2017 складають 1 676 тис. грн.

Готівка станом на 31.12.2017 становить 1 тис. грн.

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

На Товаристві у 2017 році адміністративні витрати та витрати на збут відносяться безпосередньо на результат діяльності.

Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2017 р. вірно відображені в сумі 1 тис. грн.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до МСФЗ та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2017 року, а саме - III розділ "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з чинним законодавством. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до МСФЗ вірно відображені у сумі 71 203 тис. грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2017 року та розподілені наступним чином:

Короткострокові кредити банків – 14 370 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за:

за товари, роботи, послуги – 11 707 тис. грн.;

за розрахунками з бюджетом – 2 662 тис. грн.;

за у тому числі з податку на прибуток – 962 тис. грн.;

за розрахунками зі страхування – 1 215 тис. грн.;

за розрахунками з оплати праці – 3 195 тис. грн.;

за одержаними авансами – 8 424 тис. грн.;

за розрахунками з учасниками – 18 тис. грн.;

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2017 становлять 29 612 тис. грн.

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 „Зареєстрований (Статутний) капітал”.

Відповідно до Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" Статутний капітал Товариства складає 11 144 032,20 грн. (Одинадцять мільйонів сто сорок чотири тисячі тридцять дві гривні 20 копійок), який поділений на 10 613 364 шт. (Десять мільйонів шістсот тринадцять тисяч триста шістдесят чотири штуки). (Статут затверджено Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" протоколом № 21 від 11.04.2013 р).

Розмір статутного капіталу повністю відповідає установчим документам Товариства.

Станом на 31.12.2017 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 11 144 032,20 грн. (Одинадцять мільйонів сто сорок чотири тисячі тридцять дві гривні 20 копійок). Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна:

Зареєстрований статутний капітал – 11 144 032,20 грн.;

Сплачений статутний капітал – 11 144 032,20 грн.;

Згідно статуту Товариства Статутний капітал повинен бути сформований виключно грошовими коштами.

Перелік акціонерів, які володіють більш, як 10% акцій Товариства:

Власник Цінні папери Від загальної кількості (%)

Вид особи Найменування, код ЄДРПОУ, країна Вид, форма випуску та форма існування Номінальна вартість

Кількість

Фізична особа - резидент Зінов'єв Єгор Олексійович Акція проста бездокументарна іменна 1.05 1742640 16.419

Фізична особа - резидент Зінов'єв Антон Олексійович Акція проста бездокументарна іменна 1.05 1377108 12.975

Фізична особа - резидент Зінов'єва Славяна Олексіївна Акція проста бездокументарна іменна 1.05 1072000 10.1005

Юридична особа - резидент (за винятком нижченаведених категорій юридичних осіб) Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма "Дніпротехсервіс",

19305558 Акція проста бездокументарна іменна 1.05 1927218 18.158

Фізична особа - резидент Зінов'єва Ірина Олександрівна Акція проста бездокументарна іменна 1.05 1774600 16.7204

Фізична особа - резидент Зінов'єв Олексій Михайлович Акція проста бездокументарна іменна 1.05 2649600 24.9648

Свідцтво про реєстрацію випуску акцій №65/10/1/11 зареєстроване 01 липня 2010 року, видане 14 липня 2011 року Дніпропетровським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Кількість простих іменних акцій 10 613 364 шт. (Десять мільйонів шістьсот тринадцять тисяч триста шістьдесят чотири штуки), номінальна вартість складає 1 грн. 05 коп. (Одна гривня 05 копійок) за одиницю, на загальну суму 11 144 032,20 грн. (Одинадцять мільйонів сто сорок чотири тисячі тридцять дві гривні 20 копійок), форма випуску акцій – бездокументарна.

Станом на 01.01.2017 р. нерозподілений прибуток Товариства становив 50 271 тис. грн. Станом на 31.12.2017 р. нерозподілений прибуток Товариства зріс на 2 186 тис. грн. і становив 52 457 тис. грн

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає Міжнародним стандартам фінансової звітності та Міжнародним стандартам аудиту.

Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу Код рядка На початок звітного року, тис грн. На кінець звітного року, тис грн.

Зареєстрований (пайовий) капітал 1400 11 144 11 144

Капітал у дооцінках 1405 59 468 66 088

Резервний капітал 1415 1 672 1 672

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 1420 50 271 52 457

Неоплачений капітал 1425 - -

Усього 1495 122 555 131 281

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2017 року складають:

Необоротні активи 102 082 тис. грн.

Оборотні активи 111 651 тис. грн.

РАЗОМ активи 213 733 тис. грн.

Довгострокові зобов'язання 11 249 тис. грн.

Поточні зобов'язання 71 203 тис. грн.

РАЗОМ зобов'язання 82 452 тис. грн.

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання 131 281 тис. грн.

Станом на 31.12.2017 р. вартість чистих активів складає 131 281 тис. грн. і визначена згідно чинного законодавства.

Аналіз фінансового стану

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2017 р. та на 31.12.2017 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно. Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5):

К абс.л 01.01.2017 р. = $(389+570)/74\ 890=0,013$

К абс.л 31.12.2017 р. = $(2\ 095+570)/71\ 203=0,037$

2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів:

К заг.лікв. 01.01.2017 р. = $(99\ 005-48\ 714)/74\ 890=0,672$

К заг.лікв. 31.12.2017 р. = $(111\ 651-53\ 126)/71\ 203=0,822$

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства:

К авт. 01.01.2017 р. = $122\ 555/210\ 995=0,581$

К авт. 31.12.2017 р. = $131\ 281/213\ 733=0,614$

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується як відношення залучених коштів до власних.

Оптимальне значення показника: 0,5...1,0:

К покр. 01.01.2017 р. = $(13\,550 + 74\,890) / 122\,555 = 0,721$

К покр. 31.12.2017 р. = $(11\,249 + 71\,203) / 131\,281 = 0,628$

5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства:

Крент. 01.01.2017 р. = $803 / 210\,995 = 0,0038$

Крент. 31.12.2017 р. = $637 / 213\,733 = 0,0029$

Основні показники фінансового стану Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" станом на 01.01.2017 року та на 31.12.2017 року наведені в таблиці.

Таблиця

ПОКАЗНИК Оптимальне значення ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ

На 01.01.2017 р. На 31.12.2017 р.

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,25...0,5 0,013 0,037

2. Коефіцієнт загальної ліквідності >1 0,672 0,822

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) >0,5 0,581 0,614

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань

5. Коефіцієнт рентабельності активів Якнайбільше 0,004 0,003

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315

«Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури, спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризики, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності Товариства наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальна стратегія управління ризиками в Публічному акціонерному товаристві "Дніпропетровський завод прокатних валків" визначається Загальними зборами учасників, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює Голова правління.

Аудитор не отримав доказів стосовно можливого шахрайства та суттєвого викривлення фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" внаслідок шахрайства.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії.

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства Господарський кодекс визначає корпоративні права як права особи, частка якої визначається у статутному фонді (майні) господарської організації, що включають правомочності на участь цієї особи в управлінні господарською організацією, отримання певної частки прибутку (дивідендів) даної організації та активів у разі ліквідації останньої відповідно до закону, а також інші правомочності, передбачені законом та статутними документами.

Кількісний склад сформованих органів управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства.

Система корпоративного управління у Товаристві в основному відповідає вимогам законодавства.

За результатами перевірки стану корпоративного управління можна зробити висновок, що система корпоративного управління створена, стан корпоративного управління Товариства відповідає законодавству України. Склад управлінського персоналу, стан управління та стан внутрішнього аудиту відповідає чинному законодавству.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 «Пов'язані особи» аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Інформація щодо пов'язаних сторін ПАТ ДЗПВ: фізичні особи - Зінов'єв Олексій Михайлович, Зінов'єва Ірина Олександрівна, Зінов'єва Славяна Олексіївна, Зінов'єв Антон Олексійович, Зінов'єв Єгор Олексійович, юридична особа - Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма «Дніпротехсервіс».

Події після дати балансу

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства відсутні.

На нашу думку, твердження управлінського персоналу про те, що суттєві події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, на дату аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) відсутні – наведено достовірно.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події", МСБО 10 "Події після звітного періоду", МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки»).

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, які потребують коригування у фінансовій звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів Комісії.

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудиторами фінансовою звітністю виконувались запити персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, фінансовою звітністю не встановлено.

ІІ.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства Приватне підприємство «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «РЕЙТИНГ-АУДИТ»

Скорочена назва підприємства ПП «АК «РЕЙТИНГ-АУДИТ»

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 30687076

Юридична адреса 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності, 101

Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.08р., строк дії з 25.01.2018 року до 25.01.2023 року видане Аудиторською Палатою України

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів Серія П 000352 від 12.02.2016 року, строк дії з 12.02.2016 року до 25.01.2023 року, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

Сертифікат аудитора № 006583 від 02.07.2009р., строк дії від 02.07.2009р. до 02.07.2019р.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

- дата та номер договору на проведення аудиту від 16.03.2018 р. № 16/03-15
- дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 16.03.2018 р. по 28.03.2018 р.

Період діяльності, що перевірявся з 01.01.2017 року по 31.12.2017 року

Приватне підприємство
«АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ
«РЕЙТИНГ-АУДИТ»

Заступник Директора м.п. _____ Т.М. Давиденко

Приватного підприємства
«АУДИТОРСЬКОЇ КОМПАНІЇ
«РЕЙТИНГ-АУДИТ»

(сертифікат №006583) 28 березня 2018 року

* Зазначаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	1	0
3	2015	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): Інших немає.	Ні	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): Інших немає.	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)	X	
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): Зміна типу і найменування товариства, затвердження нових внутрішніх положень.	Так	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

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

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

Позачергові загальні збори були скликані, але не були проведені у зв'язку із відсутністю кворуму.

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	1
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	Не проводила.	

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?

21

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради інших комітетів не створено.	
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради інших комітетів не створено.	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)

Ні

Яким чином 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)	Винагорода виплачується в межах розміру, затвердженого загальними зборами акціонерів товариства.	

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 (запишіть):		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

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

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 відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4

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	Ні	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	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів	Так	Ні	Ні	Ні

наглядової ради				
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи 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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Інші документи відсутні.	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так

Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Так	Ні	Ні	Ні

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

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Інші відсутні.	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Інші причини відсутні.	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X

Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Інші відсутні.	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	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 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Інші відсутні.	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Інші відсутні.		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Не визначились

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у

депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Ні

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий:

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено:

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2018 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"	за ЄДРПОУ	00187375
Територія		за КОАТУУ	1210136300
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	28.91
Середня кількість працівників	435		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вулиця Комінтерну, буд.2, м.Дніпро, Дніпропетровська обл., 49023		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	156	9	0
первісна вартість	1001	3952	3953	0
накопичена амортизація	1002	3796	3944	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	800	93	0
Основні засоби:	1010	110916	101890	0
первісна вартість	1011	417814	440505	0
знос	1012	306898	338615	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	118	90	0
первісна вартість	1016	257	240	0
знос	1017	139	150	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом І	1095	111990	102082	0
ІІ. Оборотні активи				
Запаси	1100	48714	53126	0
Виробничі запаси	1101	12215	14976	0
Незавершене виробництво	1102	23128	25735	0
Готова продукція	1103	13371	12415	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	41263	47105	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	4605	6512	0
з бюджетом	1135	1233	13	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2231	2229	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	570	570	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	389	2095	0
Готівка	1166	0	1	0
Рахунки в банках	1167	389	1676	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	1	0
Усього за розділом II	1195	99005	111651	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	210995	213733	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	11144	11144	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	59468	66008	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	1672	1672	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	50271	52457	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	122555	131281	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	8757	5593	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	4793	5276	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	380	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	13550	11249	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	17000	14370	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	16545	11707	0
за розрахунками з бюджетом	1620	706	2662	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	416	962	0
за розрахунками зі страхування	1625	2636	1215	0
за розрахунками з оплати праці	1630	1688	3195	0
за одержаними авансами	1635	12161	8424	0
за розрахунками з учасниками	1640	18	18	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	24136	29612	0
Усього за розділом III	1695	74890	71203	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	210995	213733	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Торохтей Сергій Анатолійович
Сидоренко Тетяна Іванівна

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"	Дата(рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ
			2018 01 01
			00187375
(найменування)			

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2017 р.**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	330923	237400
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	(235938)	(171243)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	94985	66157
збиток	2095	(0)	(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	24156	26683
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
Адміністративні витрати	2130	(45119)	(25982)
Витрати на збут	2150	(20763)	(21081)
Інші операційні витрати	2180	(22754)	(32167)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	30505	13610
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	73	30
Інші доходи	2240	1331	1518
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(7753)	(3363)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(19728)	(7368)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	4428	4427
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-3791	-3624
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	637	803
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	637	803

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	163646	128741
Витрати на оплату праці	2505	81350	49447
Відрахування на соціальні заходи	2510	12997	9188
Амортизація	2515	28307	27568
Інші операційні витрати	2520	23571	23210

Разом	2550	309871	238154
--------------	-------------	---------------	---------------

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	10613364	10613364
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	10613364	10613364
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.06002	0.07566
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.06002	0.07566
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Торохтей Сергій Анатолійович
Сидоренко Тетяна Іванівна

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2018 01 01
			00187375
(найменування)			

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

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	280730	217381
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1195	670
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	61	40
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3668	14227
Надходження від повернення авансів	3020	8376	4829
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	73	30
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	21	102
Надходження від операційної оренди	3040	77	165
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	322455	214323
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(228062)	(184338)
Праці	3105	(64286)	(39625)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14420)	(7719)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(25441)	(16435)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3448)	(4086)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3218)	(424)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18775)	(11925)
Витрачання на оплату авансів	3135	(7299)	(463)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(7562)	(10061)

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(9)	(5)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(30)	(48)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(253193)	(194457)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	16293	-1424
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	(3965)	(1089)
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	-3965	-1089
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	4937	21071
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	7098	17196
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8531)	(3041)
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	-10692	834
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1636	-1679
Залишок коштів на початок року	3405	389	1725
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	70	343
Залишок коштів на кінець року	3415	2095	389

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Торохтей Сергій Анатолійович
Сидоренко Тетяна Іванівна

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2018 01 01
			00187375
<hr/>		за ЄДРПОУ	
(найменування)			

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

00187375

Звіт про власний капітал
за 12 місяців 2017 р.

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	11144	59468	0	1672	50271	0	0	122555
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	-218	0	0	-218
Скоригований залишок на початок року	4095	11144	59468	0	1672	50053	0	0	122337
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	637	0	0	637
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 (дивіденди)	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	4220	0	0	0	0	0	0	0	0

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	6540	0	0	1767	0	0	8307
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	6540	0	0	2404	0	0	8944
Залишок на кінець року	4300	11144	66008	0	1672	52457	0	0	131281

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Приміток немає.
Торохтей Сергій Анатолійович
Сидоренко Тетяна Іванівна

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

Текст приміток

Примітки до річної фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»

за 2017 рік

Зміст

Загальна інформація 3

Значні облікові судження, оцінки та припущення 5

Основні положення облікової політики 6

Справедлива вартість фінансових інструментів 9

Розкриття інформації, передбачене МСФЗ, що підтверджує статті, подані у звітності 10

Розкриття інформації про пов'язані сторони 20

Фактичні та потенційні фінансові зобов'язання 21

Політика управління фінансовими ризиками 22

Події після звітного періоду 23

Стислий виклад суттєвих принципів облікової політики та інших

приміток з трансформації з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ до річної фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»

за 2017р.

Загальна інформація

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» (далі ПАТ ДЗПВ, товариство) код ЄДРПОУ 00187375, зареєстроване у відповідності до чинного законодавства України – Дата державної реєстрації виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів (розпорядження № 7-р) від 06.01.1995р., реєстраційний № 10080-АТ.

Офіційна сторінка: www.dzpv.dp.ua .

Адреса електронної пошти Товариства –dzpv@dzpv.dp.ua.

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» здійснює свою професійну діяльність за наступними основними видами (за КВЕД-2010):

- 28.91 Виробництво машин і устаткування для металургії;
- 28.29 Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н.в.і.у.;
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;
- 38.32 Відновлення відсортованих відходів.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2017 р склала 435 чоловік.

Місцезнаходження Товариства: Україна, м. Дніпро, вул. Комінтерну, буд 2.

Основи підготовки фінансової звітності

Заява про відповідність

Фінансова звітність ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» за 2017 р. підготовлена у відповідності з вимогами Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (далі - МСФЗ).

Основа складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною (історичною) вартістю.

Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності,

відповідно до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не виключає 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 ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» затверджена до випуску (з метою оприлюднення) директором з економіки та фінансів ПАТ

«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» 23 лютого 2018 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2017 року.

Функціональна валюта та валюта подання

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Вся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі, якщо не вказано інше.

Операції в інших валютах розглядаються, як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті у звітності відображаються у функціональній валюті за курсом НБУ, що діє на дату здійснення операції та перераховуються за курсом НБУ на дату складання звітності.

Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

При цьому слід зазначити, що на дату затвердження звітності, Товариство функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з наслідками світової економічної кризи та проведенням на сході країни антитерористичної операції. Стабілізація економічної ситуації в Україні буде значною мірою залежати від ефективності фіскальних та інших заходів, що будуть здійснюватися урядом України. У зв'язку з можливим настанням надзвичайних ситуацій неможливо достовірно оцінити ефект впливу цих ситуацій на фінансовий стан Товариства. В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Товариства та здатність Товариства обслуговувати і платити за своїми боргами в міру настання термінів їх погашення. Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Застосування нових стандартів та інтерпретацій

При підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» застосувало всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов'язковими для застосування при складанні звітності, починаючи з 1 січня 2017р. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Товариства.

Дата переходу до МСФЗ

Датою переходу ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» на МСФЗ було обрано 01.01.2012 року та перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ 1 був складений за 2013 рік.

До 31.12.2011 року ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» вело бухгалтерський облік і подавало фінансову звітність згідно з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, затвердженими Міністерством фінансів України, та з урахуванням інших правил та норм, встановленим українським законодавством. У зв'язку з тим, що в Україні законодавчо передбачена обов'язковість подання публічними акціонерними товариствами фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» з 01 січня 2012 року складає та подає фінансову звітність, основою яких є МСФЗ. Для цього Товариство свою

фінансову звітність, складену за національними стандартами, які в більшості співпадають з міжнародними стандартами, трансформує з урахуванням вимог міжнародних стандартів.

Значні облікові судження, оцінки та припущення

Підготовка фінансової звітності ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» потребує від її керівництва застосування суджень, оцінок та припущень в кінці звітного періоду, які впливають на враховані в звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Однак, непевність щодо цих припущень та оцінок може привести до результатів, які потребують коригувань у майбутньому балансової вартості активів, зобов'язань, відносно яких приймаються судження та оцінки.

Зобов'язання по операційній оренді ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» в якості орендодавця

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» уклало договори оренди комерційної нерухомості, враховані як інвестиційна нерухомість. Оцінюючи умови угод, керівництво ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» встановило, що за ним зберігаються всі суттєві ризики та винагороди, пов'язані з володінням майном, переданим у оренду. Тому ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» застосовує до цих угод облік, встановлений для угод операційної оренди.

Переоцінка основних засобів та інвестиційної нерухомості

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» обліковує інвестиційну нерухомість, яка належить йому, за собівартістю, тому що визначає, що справедлива вартість інвестиційної нерухомості не піддається достовірній оцінці на постійній основі. Модель собівартості передбачає облік інвестиційної нерухомості за первісною оцінкою мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» обліковує основні засоби за моделлю собівартості мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Відповідно до МСФЗ 36 «Знецінення активів» Товариство переглядає балансову вартість основних засобів для визначення ознак знецінення.

Термін корисного використання основних засобів

Оцінка термінів корисного використання основних засобів є предметом професійного судження, яке базується на основі досвіду використання аналогічних активів. Майбутні економічні вигоди від даних активів, виникають переважно від їх поточного використання під час виготовлення продукції, надання послуг. Тим не менш, інші фактори, такі як фізичний та моральний знос, часто призводять до змін розмірів майбутніх економічних вигід, які, як очікується, будуть отримані від використання даних активів.

Керівництво ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» періодично оцінює правильність остаточного терміну корисного використання основних засобів. Ефект від перегляду остаточного терміну корисного використання основних засобів відображається у періоді, коли такий перегляд мав місце чи в майбутніх звітних періодах, якщо можливо застосувати. Відповідно, це може вплинути на величину майбутніх амортизаційних відрахувань та балансову вартість основних засобів.

Резерв сумнівних боргів

Товариство проводить нарахування резерву сумнівних боргів з метою покриття потенційних збитків у випадках неспроможності дебітора здійснювати необхідні платежі. При оцінці достатності резерву сумнівних боргів керівництво враховує платоспроможність дебітора, зміни умов здійснення платежів, а також поточні загальноекономічні умови.

Коригування суми резерву сумнівних боргів, що відображена у фінансовій звітності, можуть проводитись у результаті зміни фінансового стану окремих клієнтів або економічної чи галузевої ситуації.

Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що

фінансова звітність:

- Подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожен звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання активу.

Основні положення облікової політики

Облікова політика, викладена нижче, послідовно застосовувалася до всіх періодів, представлених у цій фінансовій звітності.

Основні засоби, нематеріальні активи, малоцінні необоротні матеріальні активи

Основні засоби приймаються до обліку тільки, якщо є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть, а собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.

Собівартість об'єкта основних засобів складається з ціни його виготовлення або придбання після вирахування торговельних знижок та цінових знижок, будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації.

В фінансовій звітності основні засоби в цілому відображені за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Придбані або самостійно виготовлені об'єкти основних засобів також зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю.

Первісна вартість основних засобів включає: ціну придбання, непрямі податки, які пов'язані з придбанням основних засобів і не підлягають відшкодуванню, витрати на установку й налагодження основних засобів, а також інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні до використання із запланованою метою.

Об'єкти незавершеного будівництва відображені за собівартістю будівництва.

Амортизація основних засобів нараховується із застосування прямолінійного методу, суть якого полягає в рівномірному списанні балансової вартості основних засобів до їх ліквідаційної вартості протягом терміну їх корисного використання. Товариство здійснює нарахування амортизації за кожним окремим об'єктом основних засобів безперервно, щомісяця протягом строку його корисного використання. Але, у разі зміни очікуваних економічних вигод від використання об'єктів основних засобів, строк їх корисного використання, метод та норми нарахування амортизації можуть переглядатися, при цьому застосовані зміни вступають в силу в місяці, наступному за місяцем прийняття рішення про внесення таких змін.

Розрахункові терміни корисної експлуатації основних засобів становлять (середні значення):

Будинки, споруди та передавальні пристрої- 20 – 100 років

Виробниче обладнання - 5- 50 років

Транспортні засоби - 4- 20 років

Офісна техніка - 4- 10 років

Меблі та приладдя - 4- 10 років

Витрати на реконструкцію, модернізацію, капітальний ремонт, якщо є ймовірність отримати майбутні економічні вигоди, капіталізуються. Витрати на поточний ремонт, обслуговування визнаються витратами періоду їх здійснення. Відсотки по позикам, одержаним на фінансування будівництва, капіталізуються відповідно до МСБО 23 «Витрати по позикам».

Прибутки та збитки, які виникли в наслідок вибуття основних засобів (з причини списання або продажу), включаються в звіт про сукупні доходи.

Актив визнається в балансі, як нематеріальний актив, якщо є можливість його ідентифікувати, як актив, що не має фізичної форми, Товариство здійснює контроль над ним в результаті минулих подій та існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигід від його використання.

Придбані нематеріальні активи первісно обліковуються за собівартістю та амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного строку їх корисного використання.

Строк корисного використання нематеріальних активів складає 5- 10 років.

До малоцінних необоротних матеріальних активів Товариство відносить активи, очікуваний термін корисного використання яких перевищує один рік, але які відрізняються від основних засобів своїми ознаками на підставі класифікації активів та первісна вартість яких менша або дорівнює 6000 грн. без ПДВ (у Товариства є також спеціальна ливарна оснастка, інструмент, інше, які також відносяться до МНМА хоча їх вартість перевищує 6000 грн.).

Для нарахування амортизації малоцінних необоротних активів Товариство використовує метод 100% нарахування амортизації при вводі об'єкта в експлуатацію. Тому при застосуванні положень МСБО при складанні фінансової звітності дані активи мають нульову балансову вартість і із показників Звіту про фінансовий стан Товариства виключаються.

Оренда

Оренда класифікується як фінансова оренда, якщо вона передає, в основному, всі ризики та винагороди щодо права власності на володіння об'єктом оренди. Оренда класифікується як операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та винагороди щодо права власності на володіння об'єктом оренди.

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» як орендодавець.

Дохід від операційної оренди визнається на прямолінійній основі протягом відповідного періоду оренди.

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» як орендар.

Витрати, пов'язані зі сплатою орендних платежів, визнаються на прямолінійній основі протягом відповідного періоду оренди.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість, яка утримується для отримання доходу від оренди, відображається в балансі за собівартістю з відрахуванням накопиченої амортизації та накопиченого збитку від зменшення корисності.

Знецінення матеріальних і нематеріальних активів

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожну звітну дату. У випадку виявлення таких ознак розраховується сума очікуваного відшкодування відповідного активу з метою визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є).

Сума очікуваного відшкодування визначається як найбільша з двох значень: справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію та експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності очікувані майбутні грошові потоки дисконтуються до поточної вартості з використанням коефіцієнта дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей у часі та ризиків, притаманних даному активу, щодо яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася.

Якщо сума очікуваного відшкодування активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижче його балансової вартості, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від знецінення відразу відображаються у звіті про сукупний дохід, за винятком випадків, коли актив підлягає регулярній переоцінці.

У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його очікуваного

відшкодування, таким чином, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цього активу (генеруючої одиниці) не був відображений збиток від знецінення у попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відбивається у звіті про сукупний дохід, за винятком випадків, коли актив підлягає регулярній переоцінці.

Запаси

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю. Формування первісної вартості відбувається залежно від форми надходження запасів (грошові розрахунки, бартер, безоплатне одержання, тощо).

Запаси відображаються у фінансовій звітності за найменшою з двох оцінок: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість придбаних запасів складається з ціни придбання, а також всіх інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням. Собівартість незавершеного виробництва та готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат та розподілених загальновиробничих витрат. Оцінка собівартості вибуття запасів визначається з використанням методу середньозваженої собівартості. Чиста вартість реалізації визначається по кожній одиниці запасів шляхом вирахування з очікуваної продажної ціни очікуваних витрат на завершення виробництва та витрат на збут. Балансова вартість реалізованих запасів визнається витратами періоду, в якому визнається відповідний дохід. Сума будь-якого часткового списання запасів до їх чистої вартості реалізації та всі втрати запасів визнаються витратами періоду, в якому відбувається часткове списання або збиток.

Дохід

Дохід від продажу продукції (товарів) визнається в разі задоволення всіх наведених далі умов: покупцеві передані суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на продукцію (товар), за ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» не залишається контроль за проданою продукцією (товарами); суму доходу можна достовірно оцінити та ймовірно дійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг визнається, якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилення на той етап завершеності операції, який є на кінець звітного періоду; існує ймовірність надходження до підприємства економічних вигід, пов'язаних з операцією; можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду та достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення. Ступінь завершеності операцій з надання послуг визначається шляхом огляду (вивчення) виконаної роботи.

Дохід від відсотків від використання грошових коштів підприємства (банківські депозити), визнається із застосуванням методу ефективної ставки відсотка в періоді їх нарахування.

Умовні зобов'язання та активи

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

Виплати працівникам

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам, як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Фінансові інструменти

Фінансові активи та фінансові зобов'язання визнаються в балансі, коли ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» стає стороною контракту стосовно такого інструменту.

Дебіторська заборгованість відображається за номінальною вартістю за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів формується на підставі аналізу дебіторської заборгованості, відображеної в балансі.

Інвестиції

Фінансові інвестиції (крім інвестицій, що утримуються підприємством до їх погашення або обліковуються за методом участі в капіталі) на дату балансу відображаються за справедливою вартістю. Фінансові інвестиції, справедливую вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення корисності інвестиції.

Інвестиції, які можуть бути класифіковані, як інвестиції в асоційовані, спільні та дочірні підприємства первісно, обліковуються за методом участі в капіталі: спочатку визнаються за собівартістю, а потім коригуються відповідно до зміни частки інвестора в чистих активах об'єкта інвестування після придбання. Прибуток чи збиток інвестора включає частку інвестора в прибутку чи збитку об'єкта інвестування.

Всі фінансові інвестиції переглядаються на зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Дебіторська заборгованість поділяється на довгострокову і поточну.

Дебіторська заборгованість відображається за чистою вартістю реалізації за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи з платоспроможності окремих дебіторів. Цей резерв утворюється в тих випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати всі суми, які належать їй у відповідності з початковими умовами рахунку. Для визначення величини резерву аналізується заборгованість споживачів з терміном непогашення понад 12 місяців. Товариство також створює резерв на покриття сумнівної та безнадійної заборгованості.

Безнадійною дебіторською заборгованістю вважається заборгованість, щодо якої існує впевненість про її неповернення дебітором, або за якою минув строк позовної давності. Списання безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву – списується на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість обліковується за номінальною вартістю.

Забезпечення

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» визнає забезпечення, якщо існує теперішня заборгованість (юридична чи конструктивна) внаслідок минулих подій, можна достовірно оцінити суму заборгованості та ймовірно, що вибуття економічних вигод буде потрібно для погашення заборгованості.

Валюта

При підготовці фінансової звітності ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» угоди в іноземній валюті відображаються за курсом на дату здійснення операції.

Грошові статті, виражені в іноземних валютах, перераховуються за відповідним валютним курсом на дату складання звітності. Негрошові статті, що враховуються в іноземній валюті та оцінюються за справедливою вартістю, підлягають перерахунку за обмінним курсом, що діяв на дату визначення справедливої вартості. Не грошові статті, які відображені за історичною вартістю, виражені в іноземній валюті, не перераховуються. Курсові різниці по грошовим статтям, що виникають у результаті зміни курсів валют, відображаються у прибутках та збитках у періоді їх виникнення.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з сум поточного та відстроченого податку на

прибуток. Поточний податок на прибуток визначається виходячи з оподаткованого прибутку за рік за законодавством України. Відстрочений податок визнається в сумі, яка, як очікується, буде сплачена чи відшкодована в зв'язку з наявністю різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними податковими базами активів та зобов'язань. Відстрочений податок обліковується з використанням методу зобов'язань за балансом.

Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість – це сума грошових коштів, на яку фінансовий інструмент може бути обміняний в ході поточних операцій (відмінною від вимушеного продажу або ліквідації) між зацікавленими сторонами і яка найкращим чином може бути підтверджена ринковим котируванням. Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань, що відображаються за амортизаційною вартістю, оцінюється шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків, очікуваних до одержання згідно з чинними контрактами, за поточною ринковою відсотковою ставкою, доступною для Товариства, для подібних фінансових інструментів з аналогічним терміном погашення. Керівництво вважає, що балансова вартість фінансових активів та зобов'язань приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Розкриття інформації, передбачене МСФЗ, що підтверджує статті, подані у звітності

Основні засоби

Основні засоби відображені в балансі за вартістю, яка отримана як різниця первісної вартості і накопиченої амортизації. Балансова вартість основних засобів станом на 31.12.2016р. становила 110 916 тис.грн., станом на 31.12.2017р. становить 101 890 тис.грн. Вартісні показники за групами основних засобів виглядають наступним чином:

Станом на: 31.12.2016р. 31.12.2017р.

- будинки та споруди 37 734 тис.грн. 42 086 тис.грн.;
- машини та обладнання 71 867 тис.грн. 58 104 тис.грн.;
- транспортні засоби 127 тис.грн. 671 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар 1 188 тис.грн. 1 029 тис.грн.

Рух основних засобів за рік, що закінчився 31.12.2017р., був наступним:

Будівлі та споруди Виробниче обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади, інвентар
Всього

Первісна вартість

на 31.12.2016р 71 613 341 763 710 3 728 417 814

За 2017 рік:

Надійшло (у т.ч. за рахунок індексації) 11 288 10 658 613 253 22 812

вибуло 6 99 - 16 121

на 31.12.2017р. 82 895 352 322 1 323 3 965 440 505

Знос

На 31.12.2016р. 33 879 269 896 583 2 540 306 898

За 2017 рік:

Нараховано (у т.ч. за рахунок індексації) 6 936 24 413 69 412 31 830

вибуло 6 91 - 16 113

на 31.12.2017р. 40 809 294 218 652 2 936 338 615

Балансова вартість

на 31.12.2017р. 42 086 58 104 671 1 029 101 890

Наявність об'єктів основних засобів, згрупованих та перелічених вище, підтверджується результатами інвентаризацій, які були проведені перед складанням річної фінансової звітності.

За звітний період надійшло нових основних засобів на 11 525 тис.грн., в т.ч. витрат на модернізацію (реконструкцію) на 38 тис.грн; вибуло, шляхом ліквідації, на 121 тис.грн. У липні 2017р. Товариство провело індексацію об'єктів житлового фонду, що збільшило балансову вартість основних засобів на 11 221 тис.грн., а накопичений знос на 6 054 тис.грн. Також у звітному періоді у зв'язку із закінченням строку оренди було перекваліфіковано та повернуто до складу основних засобів частину об'єктів інвестиційної нерухомості, що призвело до збільшення первісної вартості об'єктів на 67 тис.грн.. Нараховано амортизації 25 776 тис.грн. На кінець періоду Товариство має у заставі, як гарантію банківських кредитів, виробниче обладнання

балансовою вартістю 12 313 тис.грн. Обмежень щодо прав власності на інші об'єкти основних засобів не існує. Протягом 2017 року Товариство використовувало у своїй діяльності орендовані основні засоби вартістю 1 065 тис.грн. (транспортні засоби та прилад).

Інвестиційна нерухомість

Балансова вартість інвестиційної нерухомості на 31.12.2016 року становила 118 тис.грн., станом на 31.12.2017р. становить 90 тис.грн. За звітний період відбулось вибуття об'єкта нерухомості із оренди. Розмір вартості об'єктів нерухомості знизився на 67 тис.грн. Проведена індексація житлового фонду, яка збільшила вартість інвестиційної нерухомості на 50 тис.грн. За звітний період нараховано амортизації 2 тис.грн. За ПАТ ДЗПВ зберігаються всі суттєві ризики та винагороди, пов'язані з володінням майном, яке передане у оренду.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображені в балансі за вартістю, яка отримана як різниця первісної вартості і накопиченої амортизації.

Балансова вартість нематеріальних активів на 31.12.2016р. становила 156 тис.грн., на 31.12.2017р. становить 9 тис.грн. За рік нематеріальних активів надійшло на 1 тис.грн (ліцензія на використання прекурсорів). Вибуття не було. Нараховано амортизації у розмірі 148 тис.грн.

Наявність об'єктів нематеріальних активів, підтверджується результатами інвентаризацій, які були проведені перед складанням річної фінансової звітності.

Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2016р. становили 800 тис.грн., на 31.12.2017р. становлять 93 тис.грн. За рік, що закінчився, було освоєно інвестицій у розмірі 13 200 тис.грн, у т.ч. на основні засоби на 10 818 тис.грн., малоцінні необоротні матеріальні активи на 2 381 тис.грн., об'єкти нематеріальних активів на 1 тис.грн.

Запаси

Придбані виробничі запаси у фінансовій звітності відображені за собівартістю, яка складається з ціни придбання, а також всіх інших витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням; виготовлені виробничі запаси відображені за собівартістю, яка складається з витрат періоду на їх виготовлення. Собівартість незавершеного виробництва, вартість напівфабрикату та готової продукції визначається по фактично складеним витратам періоду.

Балансова вартість запасів на 31.12.2016р. становила 48 714 тис.грн., на 31.12.2017р. становить 53 126 тис.грн. та враховує наступні види запасів:

станом на: 31.12.2016р. 31.12.2017р.

- сировина та матеріали 9 511 тис.грн. 12 042 тис.грн.;
- купівельні напівфабрикати та комплект виробу 1 756 тис.грн. 1 882 тис.грн.;
- запасні частини 664 тис.грн. 673 тис.грн.;
- малоцінні та швидкозношувані предмети 268 тис.грн. 338 тис.грн.;
- паливо 12 тис.грн. 32 тис.грн.;
- тара 4 тис.грн. 9 тис.грн.;
- основне виробництво 17 426 тис.грн. 22 094 тис.грн.;
- допоміжне виробництво 262 тис.грн. 145 тис.грн.
- напівфабрикат 5 440 тис.грн. 3 496 тис.грн.
- готова продукція 13 371 тис.грн. 12 415 тис.грн.

Наявність перелічених залишків запасів, підтверджується результатами інвентаризацій, які були проведені перед складанням річної фінансової звітності.

Товарно-матеріальні цінності придбавались та використовувались для виробництва готової продукції. За звітний період було виготовлено готової продукції «чавунних прокатних валків» у кількості 6 833,6 тон виробничою собівартістю 237 117 тис.грн.; реалізовано 6 833,2 тон виробничою собівартістю 235 938 тис.грн.; переведено до складу сировини та використано у виробництві незатребуваної покупцями продукції на 2 135 тис.грн. (61,4 тон).

У звітному періоді відбулась переоцінка (дооцінка) залишків відходів власного виробництва на 1 362 тис.грн.. Списано у звітному періоді нестач товарно-матеріальних цінностей (за результатами інвентаризацій та у процесі господарювання) на 169 тис.грн., оприбутковано надлишків на 127 тис.грн. На кінець періоду товариство має у заставі, як гарантію банківських кредитів, готову

продукцію та незавершене виробництво готової продукції оціночною (заставною) вартістю 21 804 тис.грн

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

Товарна дебіторська заборгованість включає заборгованість покупців за продані продукцію й товари, та надані послуги, які на звітну дату не були оплачені. Достовірність даних дебіторської заборгованості підтверджується даними інвентаризації, що була проведена перед складанням річної фінансової звітності.

Станом на звітну дату, дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включає:

Станом на: 31.12.2016 31.12.2017

Дебіторська заборгованість по :

Розрахунки з вітчизняними покупцями 10 876 24 919

Розрахунки з іноземними покупцями 30 387 22 186

Разом 41 263 47 105

Станом на початок та кінець звітного періоду Товариством створено резерв сумнівних боргів відповідно до розрахунків з вітчизняними покупцями у розмірі 29 тис.грн. За звітний період реалізовано продукції, робіт, послуг на 369 207 тис.грн., у т.ч. іноземним покупцям на 136 980 тис.грн. Отримано оплат на 381 442 тис.грн, у т.ч. від іноземних покупців на 146 988 тис.грн., взаємозаліком на 1 336 тис.грн.

Керівництво Товариства вважає, що товарна дебіторська заборгованість буде погашена шляхом отримання грошових коштів та балансова вартість товарної дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Дебіторська заборгованість за розрахунками

Станом на звітну дату, дебіторська заборгованість за розрахунками включає:

Станом на : 31.12.2016 31.12.2017

За виданими авансами 4 605 6 512

у тому числі в іноземній валюті 0 1 597

З бюджетом 1 233 13

у тому числі з податку на прибуток 0 0

у тому числі з ПДВ 1 228 0

Разом 5 838 6 525

Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на : 31.12.2016 31.12.2017

Інша дебіторська заборгованість 2 231 2 229

у т.ч. з державн. цільовими фондами (ФСС по ТВП) 39 65

у т.ч. з іншими дебіторами (з урахування створеного резерву у розмірі 135 тис.грн) 40 120

у т.ч. з іншими кредиторами 2 106 2 044

Разом 2 231 2 229

Довгострокова дебіторська заборгованість

Станом на початок звітного періоду та на звітну дату Товариство не має довгострокової дебіторської заборгованості.

Поточні фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції - це вкладення грошових коштів або інших активів у цінні папери суб'єктів господарювання. Станом на початок звітного періоду та на звітну дату Товариство має придбаний пакет акцій акціонерного товариства вартістю 570 тис.грн..

Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на звітну дату, грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти на поточних рахунках банків та в касі Товариства:

Станом на 31.12.2016р. 31.12.2017р.

- каса у національній валюті 0 1

- поточні рахунки у національній валюті 389 796

- поточні рахунки в іноземній валюті 0 880

- спеціальний рахунок у національній валюті (ПДВ) 0 418

всього 389 2 095

Наявність грошових коштів підтверджується виписками банків та залишками готівки у касі Товариства, даними інвентаризацій.

Власний капітал

Власний капітал ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» складається з наступних елементів:

1. Зареєстрований (пайовий) капітал;
2. Резервний капітал;
3. Капітал у дооцінках;
4. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток).

Зареєстрований, статутний капітал товариства сформований повністю у розмірі 11 144 тис.грн.

Зареєстрований капітал поділений на 10 613 364 штук акцій простих без документарних іменних, номінальна вартість однієї акції - 1,05 грн. Протягом звітного періоду рішення про збільшення статутного капіталу не приймалось.

За результатами зборів акціонерів, згідно Протоколу від 21.04.2017р № 25, прийнято рішення у звітному періоді дивіденди не сплачувати, резервний капітал не формувати, тому розмір резервного капіталу залишився на рівню 1 672 тис.грн., як на початок року.

Капітал у дооцінках складається з сум індексацій та дооцінок основних засобів та на кінець періоду складає 66 008 тис.грн. У звітному періоді була проведена індексація житлового фонду, який обліковується на балансі Товариства (згідно наказу Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 11.05.2017р. № 106 індекс балансової вартості об'єктів житлового фонду склав 1,27). Сума індексації основних засобів та інвестиційної нерухомості за рахунок капіталу у дооцінках склала 5 206 тис.грн. Також частина суми дооцінки у розмірі, пропорційному сумі нарахованій за рік амортизації по до оцінених об'єктах основних засобів віднесена до складу нерозподіленого прибутку разом з коригуванням відстроченого податкового зобов'язання та сумами по ліквідованим об'єктам основних засобів, що загалом збільшило капітал у дооцінках на 1 334 тис.грн.

Облік нерозподіленого прибутку та його використання ведеться у порядку, визначеному відповідними нормативними документами з бухгалтерського обліку та Статутом Товариства. На кінець звітного періоду прибуток склав 52 457 тис.грн., з яких 637 тис.грн. прибуток від господарської діяльності за рік, що минув. На початок періоду прибуток складав 50 271 тис.грн. Зобов'язання

Не передбачених зобов'язань у Товариства не має.

Поточні зобов'язання і забезпечення

Станом на звітну дату Товариство має зобов'язання перед банківською установою з отриманого короткострокового кредиту у розмірі 14 370 тис.грн. На початок періоду заборгованість складала 17 000 тис.грн.

Товариство має наступну поточну кредиторську заборгованість:

Станом на: 31.12.2016 31.12.2017

Товарна кредиторська заборгованість 16 545 11 707

у тому числі з іноземними постачальниками 5 141 1 823

Розрахунки з бюджетом 706 2 662

у тому числі з податку на прибуток 416 962

Розрахунками зі страхування 2 636 1 215

Розрахунками з оплати праці 1 688 3 195

Заборгованість за одержаними авансами 12 161 8 424

у тому числі в іноземній валюті Відсутня 2 145

Заборгованість за розрахунками з учасниками 18 18

Інші поточні зобов'язання 24 136 29 612

Разом 57 890 56 833

Заборгованість по розрахункам з бюджетом виглядає наступним чином:

Станом на : 31.12.2016р. 31.12.2017р.

- по розрахунках з податку на прибуток 416 тис.грн. 962 тис.грн.

- по розрахунках з ПДВ відсутня 1 190 тис.грн.

- по розрахунках з ПДФО 87 тис.грн. 266 тис.грн.
 - по розрахунках з військового збору 6 тис.грн. 21 тис.грн.
 - з земельного податку, орендної плати за землю 178 тис.грн. 188 тис.грн.
 - з податку на нерухомість та за використання води 19 тис.грн. 35 тис.грн.;
- Разом 706 тис.грн. 2 662 тис.грн.

Зобов'язання по розрахунках зі страхування включають безпосередньо заборгованість з єдиного соціального внеску та зобов'язання перед Пенсійним фондом по відшкодуванню витрат на виплати пільгових пенсій (списки №1 і №2). Станом на звітну дату Товариство має поточну заборгованість з єдиного соціального внеску у розмірі 506 тис.грн та зобов'язання перед Пенсійним фондом по відшкодуванню витрат на виплати пільгових пенсій у розмірі 709 тис.грн.

Інші поточні зобов'язання включають:

Станом на : 31.12.2016р. 31.12.2017р.

- по розрахунках з фінансової допомоги 22 536 тис.грн. 28 325 тис.грн.
- по розрахунках з комісійної винагороди 1 052 тис.грн. 968 тис.грн.
- по розрахунках з нарахованих відсотків 539 тис.грн. 315 тис.грн.
- інші зобов'язання 9 тис.грн. 4 тис.грн.

Разом 24 136 тис.грн. 29 612 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання

На кінець звітної періоду товариство має довгострокову кредиторську заборгованість у розмірі 11 249 тис.грн., на початок вона складала 13 550 тис.грн. Довгострокова кредиторська заборгованість складається:

Станом на: 31.12.2016 31.12.2017

Довгострокові кредити банків у націонал. валюті 3 501 5 276

Довгострокові кредити банків у іноземній валюті 1 292 відсутні

Відстрочені податкові зобов'язання 8 757 5 593

Зобов'язання з фінансової оренди відсутні 380

Разом 13 550 11 249

У січні 2017 року відбулось погашення залишків банківського кредиту у іноземній валюті у розмірі 1 292 тис.грн. Протягом звітної періоду Товариство отримало чергові транші довгострокового кредиту у національній валюті для придбання виробничого обладнання у розмірі 2 437 тис.грн. та почало погашення кредиту на загальну суму 662 тис.грн.

У серпні 2017 року було отримано по договору фінансового лізингу автомобіль Тойота на суму 736 тис.грн. та до кінця року проведено погашення вартості предмету лізингу на суму 356 тис.грн.

Оренда

Непередбаченої орендної плати не має. На протязі звітної періоду Товариство орендувало рухоме майно у юридичних та фізичних осіб на підставі укладених угод (транспортні засоби та прилад). За звітний період розмір орендної плати склав 302 тис.грн. (без ПДВ), за попередній період -304 тис.грн. (без ПДВ).

Доходи та витрати

Протягом року Товариство відображало власні доходи та витрати на рахунках класу 7 та 9, які закривалися на фінансовий результат щомісячно.

Доходи Товариства за звітний період склали 356 483 тис.грн. та враховують наступні.

Дохід від реалізації продукції (робіт, послуг) склав 330 923 тис.грн., з них дохід від реалізації власної готової продукції (валків чавунних для гарячої прокатки металів) склав 330 762 тис.грн., та дохід від реалізації робіт та послуг склав 161 тис.грн. За попередній період дохід склав 237 400 тис.грн., у т.ч. дохід від реалізації власної готової продукції 237 165 тис.грн.

Собівартість реалізації

Собівартість реалізованої готової продукції (робіт, послуг) за звітний період становить – 235 938 тис. грн., з неї собівартість продукції – 235 902 тис.грн., собівартість реалізованих робіт, послуг – 36 тис.грн. За попередній період собівартість реалізованої готової продукції (робіт, послуг) складала 171 243 тис.грн., з яких собівартість продукції складала 171 175 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Прибуток від основних операцій за категоріями включає:

Готової продукції Робіт, послуг Всього

Чистий дохід від реалізації 330 762 161 330 923

Собівартість 235 902 36 235 938

Прибуток 94 860 125 94 985

Інші операційні доходи за звітний період склали 24 156 тис.грн. та містять доходи від:

За період: 2016р 2017р

Реалізації інших оборотних активів 17 006 16 112

Операційної курсової різниці 8 697 5 230

Купівлі-продажу валюти 278 365

Списаної кредиторської заборгованості 23 314

Отримані штрафи, пені 102 21

Проведеної дооцінки відходів власного виробництва 0 1 362

Інші операційні доходи (загалом) 577 752

Всього 26 683 24 156

Інші доходи склали 1 331 тис.грн. та складаються з доходів від:

За період: 2016р 2017р

Неопераційної курсової різниці 1 223 0

Оприбуткування відходів від списання ОЗ та МНМА 220 1 153

Інші доходи (загалом) 75 178

Всього 1 518 1 331

Фінансові доходи (нараховані відсотки) за звітний період склали 73 тис.грн., у попередньому періоді складали 30 тис.грн.

Витрати Товариства склали 116 117 тис.грн. та враховують наступні.

Адміністративні витрати

За 12 місяців звітного періоду адміністративні витрати склали 45 119 тис.грн. та складаються із витрат:

За період: 2016р 2017р

Оплата праці (з податками) адміністративно - управлінського персоналу 21 393 40 079

Державні податки та збори 2 189 2 367

Послуги фінансових установ 383 379

Послуги юридичних осіб 253 241

Витрати на пошту, зв'язок та інтернет 126 112

Витрати на відрядження 405 327

Амортизація ОЗ та НА 150 162

Утилізація відходів 150 278

Аутсорсінг 145 233

Інші витрати 788 941

Всього 25 982 45 119

Витрати на збут

За 12 місяців звітного періоду витрати на збут склали 20 763 тис.грн. та складаються із витрат:

За період: 2016р 2017р

Оплата праці (з податками) персоналу, задіяного у збуті продукції 1 730 1 846

Витрати на тару та упаковку продукції 628 868

Витрати на комісійну винагороду 13 788 11 181

Витрати на перевезення (доставку) продукції 4 407 6 071

Витрати на відрядження 260 214

Амортизація ОЗ 37 49

Інші витрати 231 534

Всього 21 081 20 763

Інші операційні витрати

За 12 місяців звітного періоду інші операційні витрати склали 22 754 тис.грн. та складаються із витрат:

За період: 2016р 2017р

на купівлю – продаж іноземної валюти 493 493
собівартість реалізованих виробничих запасів 14 549 14 191
вартість сумнівних та безнадійних боргів 123 62
операційної курсової різниці 3 806 3 888
нестач та втрат від псування цінностей 136 169
визнаних штрафів, пені та неустойки 409 864
інші витрати операційної діяльності: 12 651 3 087
Всього 32 167 22 754

Найбільш істотними складовими «інших витрат операційної діяльності» із суми 3 087 тис.грн. є:
о матеріальна допомога працівникам та не працівникам Товариства – 442 тис.грн.;

о витрати на утримання об'єктів соціальної сфери та житлово-комунального господарства – 1 065 тис.грн.

о витрати по відшкодуванню Пенсійному фонду витрат на виплату пільгових пенсій – 1 108 тис.грн.

о амортизація об'єктів ОЗ невикробничого призначення – 289 тис.грн.

Інші витрати

За 12 місяців звітного періоду інші витрати Товариства склали 19 728 тис.грн. та складаються із витрат:

За період: 2016р 2017р

неопераційної курсової різниці 2 395 14

від списання необоротних активів 74 8

інші витрати звичайної діяльності 4 899 19 706

у т.ч. витрати на благодійність 4 668 9 604

у т.ч. витрати на безповоротну фінансову допомогу 0 10 000

Всього 7 368 19 728

Фінансові витрати

За 12 місяців звітного періоду фінансові витрати Товариства склали 7 753 тис.грн. та враховують витрати:

За період: 2016р 2017р

по нарахованим відсоткам кредитів банків 3 092 7 501

на управління кредитами 271 252

Всього 3 363 7 753

Доходів та витрат по надзвичайним подіям Товариство не має.

Податок на прибуток - витрати з податку на прибуток складаються з сум поточного податку на прибуток та податку на прибуток, отриманого при розрахунку відстрочених податкових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи розраховуються один раз на рік при складанні річної фінансової звітності. Поточний податок на прибуток – це сума податку на прибуток за рік, визначена згідно даних бухгалтерської звітності та з урахуванням відхилень-коригувань, визначених відповідно до податкового законодавства.

Ставки оподаткування, які застосовувалися до прибутку Товариства протягом попередніх та звітних періодів були наступними:

З 1 січня 2012 р. по 31 грудня 2012 р. 21%

З 1 січня 2013 р. по 31 грудня 2013 р. 19%

З 1 січня 2014 р. по 31 грудня 2017 р. 18%

Компоненти витрат з податку на прибуток Товариства за рік, що скінчився 31 грудня 2017 р. включають:

За період: 2016р. 2017р.

Поточний податок 3 577 3 755

Відстрочений податок 47 36

Разом 3 624 3 791

Вплив змін валютних курсів

ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» валютні операції відображає у фінансовій звітності відповідно до облікової політики.

У зв'язку із значними коливаннями курсу валют до гривні та маючи у складі своєї фінансової звітності банківські кредити, заборгованість за товари, роботи, послуги у іноземній валюті, та проводячи операції з купівлі-продажу іноземної валюти для ведення господарської діяльності, на фінансовий стан підприємства мали вплив коливання курсу валют. Операційні та не операційні курсові різниці за звітний період склали:

Дохід Витрати

Операційні курсові різниці 5 230 тис.грн. 1 3 888 тис.грн.

Неопераційні курсові різниці 0 тис.грн. 14 тис.грн.

Елементи операційних витрат

Операційні витрати станом на 31.12.2017 р. становлять 309 871 тис грн., з них:

За період: 2016р 2017р

Матеріальні затрати 128 741 163 646

Витрати на оплату праці 49 447 81 350

Відрахування на соціальні заходи 9 188 12 997

Амортизація 27 568 28 307

Інші операційні витрати 23 210 23 571

Всього 238 154 309 871

При складанні фінансової звітності за 2017 рік вихідні залишки не змінювались.

Трансформаційні узгодження при переході з П(С)БО на МСФЗ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»

Узгодження власного капіталу та інших статей звіту про фінансовий стан

Публічного акціонерного товариства «Дніпропетровський завод прокатних валків»

станом на 31 грудня 2016 року

тис. грн.

Пп Статті Рядок балансу П(С)БО Вплив змін при переході до МСФЗ МСФЗ

1. Основні засоби (залишкова вартість) 1010 110 916 0 110 916

1.1 Первісна вартість (з МНМА/ без МНМА) 1011 445 083 -27 269 417 814

1.2 Знос 1012 334 167 -27 269 306 898

2 Нематеріальні активи 1000 156 156

2.1 Первісна вартість 1001 3 952 3 952

2.2 Накопичена амортизація 1002 3 796 3 796

3 Інвестиційна нерухомість 1015 118 118

3.1 Первісна вартість ІН 1016 257 257

3.2 Знос ІН 1017 139 139

4 Незавершені капітальні інвестиції 1005 800 800

5 Довгострокова дебіторська заборгованість 1040 0 0

6 Відстрочені податкові активи 1045 0 0

7 Всього необоротних активів 1095 111 990 111 990

8.1 Дебіторська заборгованість за:

- товари, роботи, послуги 1125 41 263 41 263

8.2 -з бюджетом 1135 1 233 1 233

8.3 - за виданими авансами 1130 5 545 -940 4 605

9 - інша поточна заборгованість 1155 2 257 -26 2 231

10 Поточні фінансові інвестиції 1160 570 570

11 Інші оборотні активи 1190 2 447 -2 447 0

12 Запаси (+НЗП та ГП) 1100 48 714 48 714

13 Гроші та їх еквіваленти 1165 389 389

14 Витрати майбутніх періодів 1170 0 0

14 Всього оборотних активів 1195 102 418 -3 413 99 005

16 Всього активів (баланс) 1300 214 408 -3 413 210 995

17.1 Довгострокові зобов'язання та забезпечення: кредити банків 1510 4 793 4 793

17.2 ВПЗ 1500 8 757 8 757

18 Поточні забезпечення 1660 0 0

19 Короткострокові кредити банків 1600 17 000 17 000
20.1 Кредиторська заборгованість за: - товари, роботи, послуги 1615 16 559 -14 16 545
20.2 - за одержаними авансами 1635 14 594 -2 433 12 161
20.3 - з бюджетом 1620 706 706
у т.ч. з податку на прибуток 1621 416 416
21 -розрахунками зі страхування 1625 2 636 2 636
22 -розрахунками з оплати праці 1630 1 688 1 688
23 Розрахунками з учасниками 1640 18 18
24 Інші поточні зобов'язання 1690 25 102 -966 24 136
25 Всього зобов'язань 1695 91 853 -3 413 88 440
26.1 Зареєстрований капітал 1400 11 144 11 144
26.2 Капітал у дооцінках 1405 59 468 59 468
26.3 Резервний капітал 1415 1 672 1 672
26.4 Нерозподілений прибуток 1420 50 271 50 271
26 Всього власний капітал 1495 122 555 122 555
27 Всього зобов'язань та власного капіталу (баланс) 1900 214 408 -3 413 210 995

Трансформація відповідно до МСФЗ не призвела до коригувань власного капіталу станом на 31 грудня 2016р.

Пояснення узгоджень розділів звіту про фінансовий стан станом на 31 грудня 2016 р.

1. Дебіторська заборгованість зменшена на суму податкового кредиту з ПДВ по рахунках 643,644 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 3 413 тис.грн.

2. Кредиторська заборгованість зменшена на суму податкових зобов'язань з ПДВ по рахунках 644,643 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 3 413 тис.грн.

Узгодження власного капіталу та інших статей звіту про фінансовий стан

Публічного акціонерного товариства «Дніпропетровський завод прокатних валків» станом на 31 грудня 2017 року

тис. грн.

Пп Статті Рядок балансу П(С)БО Вплив змін при переході до МСФЗ МСФЗ

1. Основні засоби (залишкова вартість) 1010 101 890 0 101 890

1.1 Первісна вартість (з МНМА/ без МНМА) 1011 468 778 -28 273 440 505

1.2 Знос 1012 366 888 -28 273 338 615

2 Нематеріальні активи 1000 9 9

2.1 Первісна вартість 1001 3 953 3 953

2.2 Накопичена амортизація 1002 3 944 3 944

3 Інвестиційна нерухомість 1015 90 90

3.1 Первісна вартість ІН 1016 240 240

3.2 Знос ІН 1017 150 150

4 Незавершені капітальні інвестиції 1005 93 93

5 Довгострокова дебіторська заборгованість 1040 0 0

6 Відстрочені податкові активи 1045 0 0

7 Всього необоротних активів 1095 102 082 102 082

8.1 Дебіторська заборгованість за:

- товари, роботи, послуги 1125 47 105 47 105

8.2 -з бюджетом 1135 13 13

.83 - за виданими авансами 1130 7 490 -978 6 512

9 - інша поточна заборгованість 1155 2 282 -53 2 229

10 Поточні фінансові інвестиції 1160 570 570

11 Інші оборотні активи 1190 1 348 -1 347 1

12 Запаси (+НЗП та ГП) 1100 53 126 53 126

13 Гроші та їх еквіваленти 1165 2 095 2 095

14 Витрати майбутніх періодів 1170 0 0

14 Всього оборотних активів 1195 114 029 -2 378 111 651

16 Всього активів (баланс) 1300 216 111 -2 378 213 733

17.1 Довгострокові зобов'язання та забезпечення: кредити банків 1510 5 276 5 276
 17.2 ВПЗ 1500 5 593 5 593
 17.3 Інші довгострокові зобов'язання 1515 380 380
 18 Поточні забезпечення 1660 0 0
 19 Короткострокові кредити банків 1600 14 370 14 370
 20.1 Кредиторська заборгованість за: - товари, роботи, послуги 1615 11 798 -91 11 707
 20.2 - за одержаними авансами 1635 9 680 -1 256 8 424
 20.3 - з бюджетом 1620 2 662 2 662
 у т.ч. з податку на прибуток 1621 962 962
 21 -розрахунками зі страхування 1625 1 215 1 215
 22 -розрахунками з оплати праці 1630 3 195 3 195
 23 Розрахунками з учасниками 1640 18 18
 24 Інші поточні зобов'язання 1690 30 643 -1 031 29 612
 25 Всього зобов'язань 1695 84 830 -2 378 82 452
 26.1 Зареєстрований капітал 1400 11 144 11 144
 26.2 Капітал у дооцінках 1405 66 008 66 008
 26.3 Резервний капітал 1415 1 672 1 672
 26.4 Нерозподілений прибуток 1420 52 457 52 457
 26 Всього власний капітал 1495 131 281 131 281
 27 Всього зобов'язань та власного капіталу (баланс) 1900 216 111 -2 378 213 733

Трансформація відповідно до МСФЗ не призвела до коригувань власного капіталу станом на 31 грудня 2017р.

Пояснення узгоджень розділів звіту про фінансовий стан станом на 31 січня 2017 р.

3. Дебіторська заборгованість зменшена на суму податкового кредиту з ПДВ по рахунках 643,644 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 2 378 тис.грн.

4. Кредиторська заборгованість зменшена на суму податкових зобов'язань з ПДВ по рахунках 644,643 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 2 378 тис.грн.

Узгодження прибутку

Публічного акціонерного товариства «Дніпропетровський завод прокатних валків»
 за 2017 рік
 тис.грн.

№ Стаття Код рядка П(С)БО Вплив змін при трансформації до МСФЗ МСФЗ

1. Чистий дохід від реалізації 2000 330 923 - 330 923

2. Собівартість реалізації 2050 -235 938 - -235 938

Валовий прибуток 2090 94 985 - 94 985

3. Інший операційний дохід 2120 24 156 - 24 156

4. Адміністративні витрати 2130 -45 119 - -45 119

5. Витрати на збут 2150 -20 763 - -20 763

6. Інші операційні витрати 2180 -22 754 - -22 754

Прибуток від операційної діяльності 2190 30 505 - 30 505

7. Інші фінансові доходи 2220 73 73

8. Інші доходи 2240 1 331 - 1 331

9. Фінансові витрати 2250 -7 753 - -7 753

10. Інші витрати 2270 -19 728 - -19 728

Прибуток до оподаткування 2290 4 428 - 4 428

11. Витрати (дохід) з податку на прибуток 2300 -3 791 - -3 791

Чистий прибуток (збиток) 2350 637 - 637

Перехід на МСФЗ не привів до коригувань у звіті про фінансові результати за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року.

Узгодження руху грошових коштів

Публічного акціонерного товариства «Дніпропетровський завод прокатних валків»
 за 2017 рік
 тис.грн.

Стаття За П(С)БО Вплив переходу на МСФЗ та виправлення помилок За МСФЗ

Чистий рух коштів від операційної діяльності 16 293 - 16 293

Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності -3 965 - -3 965

Чистий рух грошових коштів від фінансовій діяльності -10 692 - -10 692

Чистий рух грошових коштів за звітний період 1 636 - 1 636

Вплив змін курсів обміну валют на залишок коштів 70 - 70

Перехід на МСФЗ не привів до коригувань у звіті про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року.

Розкриття інформації про пов'язані сторони

У відповідності до МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони», сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або чинити значний вплив на діяльність іншої сторони в процесі прийняття фінансових або операційних рішень. При розгляді кожної можливої пов'язаної сторони особлива увага приділяється змісту відношень, а не тільки їх юридичній формі.

Пов'язані сторони можуть укласти угоди, які не проводилися б між не пов'язаними сторонами.

Ціни та умови таких угод можуть відрізнятися від цін та умов угод між не пов'язаними сторонами.

На підставі даних депозитарної установи ТОВ «Україна-Капітал» власниками рахунків у цінних паперах, на яких обліковується 10 і більше відсотків статутного капіталу Товариства, є наступні фізичні та юридичні особи:

№ з/п П.І.П. / Найменування ПІН / Ідентифікаційний код Кількість акцій % участі

1. Зінов'єв Олексій Михайлович 2157900794 2 649 600 24,9648

2. Зінов'єва Ірина Олександрівна 2112416842 1 774 600 16,7204

3. Зінов'єва Славяна Олексіївна 2990417783 1 072 000 10,1005

4. Зінов'єв Антон Олексійович 3162225473 1 377 108 12,975

5. Зінов'єв Єгор Олексійович 3219023572 1 742 640 16,419

6. Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма «Дніпротехсервіс» 19305558 1 927 218 18,158

У звітному періоді ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» мало взаємовідносини з ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс».

Станом на звітну дату у Товариства обліковуються наступні залишки за розрахунками з пов'язаною стороною.

Дебіторська заборгованість пов'язаної сторони (ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс») у загальному обсязі дебіторської заборгованості Товариства складає 6 155 тис.грн., у тому числі по:

За період: 2016р 2017р

розрахунках з покупцями за реалізовані товари, 24 414 5 900

роботи, послуги

розрахунках за виданими авансами відсутня 255

розрахунках з іншими кредиторами 902 відсутня

всього: 25 316 6 155

За звітний період, що закінчився 31.12.2017г., Товариством було реалізовано пов'язаній стороні власної готової продукції на суму 89 474 тис.грн., у т.ч. за договорами комісії на 74 412 тис.грн.; товарів на суму 15 037 тис.грн. (по комісії). Отримано оплати загальною сумою 123 579 тис.грн. Також враховується передплата (аванси видані) за матеріали у розмірі 255 тис.грн.

Кредиторська заборгованість пов'язаної сторони (ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс») у загальному обсязі кредиторської заборгованості Товариства складає 8 263 тис.грн., у тому числі по:

За період: 2016р 2017р

розрахункам з авансів отриманих 4 876 7 295

розрахунках з іншими кредиторами 20 588 968

всього: 25 464 8 263

Заборгованість по розрахунках за одержаними авансами враховує суми отриманих Товариством передплат за власну готову продукцію. Інші поточні зобов'язання (розрахунки з іншими кредиторами) враховують суми заборгованості по комісійній винагороді.

Фактичні та потенційні фінансові зобов'язання

Економічна ситуація

Операційна діяльність ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»

здійснюється в Україні. Закони та інші нормативні акти, що впливають на діяльність товариства в Україні, можуть підлягати та підлягають змінам за невеликі проміжки часу. Як результат цього, активи та операційна діяльність Товариства можуть підлягати ризику в разі будь-яких несприятливих змін у політичному та економічному середовищі.

Податкова система

На даний момент в Україні діє Податковий кодекс. Він вступив в дію 1-го січня 2011 року та за цей проміжок часу вже неодноразово змінювався: в нього вносилися правки та доповнення. Даний нормативний документ повністю визначає принципи та порядок нарахування податків: на прибуток, додану вартість, плати за землю, на нерухоме майно, ПДФО, військовий збір та інших. Податки та нарахування, що сплачуються ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ», включають більшість з затверджених в Україні податків та зборів (податок на прибуток, на додану вартість, земельний, екологічний, податок на нерухомість, єдиний соціальний внесок на заробітну плату, інші). Також в Україні наявна різнополярна судова практика щодо багатьох питань, які виникають у процесі оподаткування. Існують різні точки зору що до тлумачення правових норм серед державних органів (наприклад, фіскальної служби і її інспекцій, Міністерства фінансів, Національного банку), що викликає загальну невизначеність і створює підстави для конфліктних ситуацій. Правильність складання податкових декларацій, а також інші питання дотримання законодавства (наприклад питання митного оформлення або валютного регулювання), підлягають перевірці та вивченню з боку ряду контролюючих органів, які в законодавчому порядку уповноважені накладати штрафи та пені в значних об'ємах. Перераховані чинники визначають наявність в Україні податкових ризиків значно суттєвіших, ніж існують в країнах з більш розвинутою податковою системою.

Юридичні зобов'язання

В ході звичайної діяльності Товариство має справу з судовими позовами і претензіями.

Керівництво ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» вважає, що максимальна відповідальність по зобов'язаннях, які є наслідком таких позовів або претензій, у разі виникнення такої відповідальності, понад вже визнаної у фінансовій звітності, не матиме істотного негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Товариства. Станом на звітну дату Товариство виступає учасником декількох судових процесів.

Пенсійні та інші зобов'язання, пов'язані з виплатою заробітної плати працівникам

Працівники ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» отримують пенсійне забезпечення від Пенсійного фонду, державної української організації, у відповідності з нормативними документами та Законами України. Таким чином у Товариства є зобов'язання відраховувати визначений Законом збір у розмірі відсотка до заробітної плати до бюджету країни з метою подальшого нарахування та виплати пенсій. Частина робітників Товариства працювала та працює, маючи шкідливі умови праці, що згідно до законодавства дозволило їм отримати пенсійне забезпечення, так звані пільгові пенсії, раніше загальновстановлених термінів. Стосовно цієї частини працівників у Товариства є обов'язок компенсувати Пенсійному фонду витрати на виплати пільгових пенсій. Станом на 31 грудня 2017 року ПАТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» має непогашені зобов'язання перед Пенсійним фондом з компенсації виплат пільгових пенсій у розмірі 709 тис.грн. Інших зобов'язань за додатковими пенсійними виплатами, страховими чи іншими виплатами після виходу на пенсію перед своїми співробітниками чи іншими, Товариство не має.

Політика управління фінансовими ризиками

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності ПАТ

«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ», яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу стратегічного планування, керівництво Товариства також оцінює ризики ведення діяльності, такі як зміна середовища, технології виробництва, ринків збуту.

Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають кредитні ризики, ризики ліквідності та ринковий ризик.

Управління капіталом

Завданнями управління капіталом є: забезпечення здатності Товариства продовжувати функціонувати як підприємство, що постійно діє з метою отримання прибутків, а також забезпечення фінансування операційних потреб, капіталовкладень і стратегії розвитку Товариства. Політика Товариства по управлінню капіталом направлена на забезпечення і підтримку його оптимальної структури з метою зменшення сукупних витрат по залученню капіталу.

1. Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з'явитися значний кредитний ризик, представлені, в основному, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, а також грошовими коштами та їх еквівалентами. Грошові кошти розміщуються у фінансових установах, які на період розміщення вважаються достатньо надійними. Керівництво застосовує кредитну політику та здійснює постійний контроль за схильністю до кредитного ризику.

2. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої зобов'язання з виплат при настанні строку їх погашення у звичайних або непередбачених умовах. З метою управління та мінімізації даного ризику, Товариство веде облік і аналіз вимог та зобов'язань у розрізі контрактних термінів погашення.

3. Ринковий ризик

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами буде коливатися внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають у себе наступні ризики: валютний ризик, ризик відсоткової ставки, інший ціновий ризик.

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик, внаслідок якого виникає можливість того, що зміни курсів валют будуть здійснювати негативний вплив на майбутні грошові потоки чи справедливую вартість фінансових інструментів. Значні коливання курсу можуть значно вплинути на розмір прибутку Товариства, оскільки замовниками продукції є як резиденти, так і не резиденти України (приблизно 50/ 50), є операції з придбання сировини та матеріалів у нерезидентів країни, отримання кредитних коштів в іноземній валюті.

Події після звітного періоду

Суттєвих подій, які могли б вплинути на дані фінансової звітності, після звітного періоду не відбувалось.

Голова Правління С.А.Торохтей

Головний бухгалтер Т.І.Сидоренко

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток