Звіт керівництва АТ «ККУ «Кварц»

за 2019 рік.

**Інформація про розвиток емітента**

Основні підсумки роботи підприємства за 2019 рік наступні:

Випущено 972 580 м. куб. щебеневої продукції, чистий дохід від реалізації продукції – 175 105 тис. грн., фонд заробітної плати – 40 819 тис. грн., середньооблікова чисельність працівників – 314 чол., середньомісячна заробітна плата на одного працівника – 10 833 грн. Фонд оплати праці всіх працівник у порівнянні з 2018 роком збільшився на 8 742 тис. грн., при збільшенні середньооблікової чисельності працівників на 18 чол. та середньої заробітної плати на 1 802 грн.

Підприємство у 2019 році не використовувало у повному обсязі виробничі потужності. Причинами недостатніх обсягів виробництва та реалізації є криза в економіці України та відсутність достатнього попиту на продукцію підприємства на внутрішньому ринку.

Перед Товариством стоять такі основні завдання на 2020 р.:

* пошуки нових ринків збуту продукції;
* підтримання у належному стані виробничих потужностей;
* проведення оптимізації структури управління та чисельності;
* підвищення якості продукції.

# Умовні і договірні зобов’язання, операційний ризик

***Податкове законодавство.*** Українське податкове і митне законодавство допускає різні тлумачення і схильне до частих змін. Інтерпретація керівництвом Підприємства цього законодавства стосовно її операцій і діяльності може бути оскаржена відповідними державними органами. Податкові органи можуть дотримуватися жорсткішої позиції і застосовувати складніші підходи при інтерпретації законодавства і оцінці нарахувань. У поєднанні з можливими заходами по підвищенню сум податкових надходжень в цілях поповнення державного бюджету, вказані вище обставини можуть значно збільшити рівень і частоту перевірок податкових органів. Зокрема, існує вірогідність, що операції і діяльність, які у минулому не оскаржувались, будуть оскаржені. Як наслідок, можуть бути нараховані значні додаткові податки, пені і штрафи. Податкові перевірки можуть охоплювати періоди строком в 1095 днів діяльності, що безпосередньо передували терміну перевірки.

***Судові справи.*** До Підприємства періодично, в ході поточної діяльності, можуть поступати позовні вимоги. Виходячи з власної оцінки, а також консультацій внутрішніх професійних юристів, керівництво вважає, що вони не приведуть до яких-небудь суттєвих збитків.

***Зобов`язання за капітальними витратами.*** Станом на 31 грудня 2019 р. у Підприємства не існують договірні зобов`язання за капітальними витрати на основні засоби.

***Питання охорони довкілля.*** Сьогодні в Україні посилюється природоохоронне законодавство і триває перегляд позиції державних органів відносно забезпечення його дотримання. Підприємство проводить періодичну оцінку своїх зобов’язань, пов’язаних з охороною довкілля. У разі виявлення зобов’язань вони негайно відображаються у звітності. Потенційні зобов’язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними. Керівництво Підприємства вважає, що в умовах існуючої системи контролю за дотриманням чинного природоохоронного законодавства немає значних зобов’язань, що виникають у зв’язку з нанесенням збитку довкіллю.

***Оренда землі.*** Підприємство орендує землю, на якій розташовані її активи. У 2019 р. сума орендних платежів та податку на оренду землі склала – 2 588 тис. грн.

Потенційні зобов’язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними.

# Управління фінансовими ризиками

Функція управління ризиками Підприємства здійснюється відносно фінансових ризиків, операційних і юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (валютний ризик та ризик зміни відсоткової ставки і інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Головним завданням функції управління фінансовими рисками є мінімізувати потенційний негативний ефект на фінансовий результат Підприємства для тих ризиків, якими можна керувати або які є профільними для машинобудівної галузі. Управління операційним і юридичним ризиками повинно забезпечувати надійне функціонування внутрішньої політики і процедур Підприємства в цілях мінімізації цих ризиків.

***Кредитний ризик.*** Підприємство має ймовірність понести збитки від кредитного ризику, а саме ризику того, що одна сторона не виконає свої обв’язки згідно контрактних умов оплати. Схильність до кредитному ризику виникає в результаті продажу Підприємством продукції на умовах відстрочення платежу і здійснення інших угод з контрагентами, в результаті яких виникають фінансові активи. Підприємство проводить аналіз по термінах погашення дебіторської заборгованості від основної діяльності і відстежує прострочені залишки дебіторської заборгованості.

***Ринковий ризик.*** Підприємство має ймовірність постраждати внаслідок дії ринкових ризиків. Ринкові ризики зв’язані з відкритими позиціями по

а) іноземним валютам,

б) відсотковим активам і зобов’язанням, які схильні до ризику загальних і специфічних змін на ринку. Підприємство контролює щоденно відхилення по означеним ризикам, але не може запобігти збиткам у разі суттєвих змін на ринку.

***Ризик зміни відсоткової ставки.*** Підприємство не має суттєвих відсоткових активів, прибутків та операційних грошових потоків, які залежать від зміни ринкової відсоткової ставки.

У Підприємства немає офіційних політик і процедур для управління ризиками зміни відсоткових ставок. Проте у момент залучення позикових коштів менеджмент підприємства, використовуючи своє професійне судження, визначає наскільки фіксована або плаваюча відсоткова ставка найбільш задовольняє інтересам Підприємства упродовж заданого періоду. ***Інший ціновий ризик.*** Підприємство не схильне до ризику зміни ціни акцій тому, що інвестиції у наявності для продажу на балансі Підприємства відсутні .

***Ризик ліквідності.*** Ризик ліквідності – це ризик того, що Підприємство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов’язань. Підприємство схильне до ризику у зв’язку з щоденною необхідністю використання наявних грошових коштів. Керівництво щомісячно контролює прогнози руху грошових коштів. Підприємство намагається підтримувати стійку базу фінансування, що складається з кредиторської заборгованості по основній діяльності і іншій кредиторській заборгованості.

**Перспективи подальшого розвитку емітента**

Слід зазначити, що АТ «ККУ «Кварц» за 2019 рік отримано чистий збиток в сумі - 518 тис. грн.

Станом на 31.12.2019 р. поточні зобов’язання склали 73 985 тис. грн., всі активи склали 65 773 тис. грн. (в т. ч. необоротні активи – 36 547  тис. грн., оборотні активи – 29 226 тис. грн.). Тобто в 2019 р. зобов’язання перевищують активи в 1,12 рази, тобто на 12 %. Станом на 31.12.2019 року Товариство отримала від’ємне значення власного капіталу (чистих активів) 45 514 тис. грн.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, який вплив вони можуть надати на фінансовий стан Підприємства. Керівництво впевнено, що в сформованій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства.

Також існують події, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів припущення про безперервність діяльності. До них відносяться негативні основні фінансові коефіцієнти, позики з фіксованим строком, погашення яких наближається.

Проте плани управлінського персоналу забезпечують можливість отримати Компанією достатні грошові потоки альтернативними засобами:

- проводиться робота з реструктуризації погашення кредитів (пролонгації строку повернення кредитів);

-  в  2019 р. підписані договори із замовниками на поставку щебеню на суму 250 000 тис. грн.

-  направлені комерційні пропозиції на участь в тендерах на поставку готової продукції.

Вищенаведені дії дозволяють Товариству забезпечити діяльність на безперервній основі.

Директор АТ «ККУ «Кварц» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Г. І. Федотов

(підпис)