

Титульний аркуш

2021-04-28T00:00:00

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

280421/1

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

Кірнос Олег Якович

(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи
емітента)

(підпис)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента.

2. Організаційно-правова форма.

3. Ідентифікаційний код юридичної особи.

4. Місцезнаходження.

5. Міжміський код, телефон та факс.

6. Адреса електронної пошти.

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

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені

ПРИВАТНЕ

АКЦІОНЕРНЕ

ТОВАРИСТВО

«СПЕЦСПЛАВ»

Приватне акціонерне
товариство

30268695

Дніпропетровська
область 49066 м.

Дніпро вул.

Казакевича, б. 6, кв.

265

(0562)35-50-25

spetssplav1@gmail.com

учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://www.spetssplav.pat.ua> 28.04.2021

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента



Товариство є приватним акціонерним, тому відповідно до п.5 гл.4 р. II Положення у звіт включено інформацію відповідно до п.1 гл. 4 Розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826 (зі змінами та доповненнями).

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



не розкривається відповідно до абз.4,п.5, Глави 4 Розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦФПР №2826 від 03.12.2013 р.

3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах



станом на дату подання звіту емітент не бере участі у створенні юридичних осіб

4. Інформація щодо корпоративного секретаря



посада корпоративного секретаря в товаристві не передбачена

5. Інформація про рейтингове агентство



емітент не проводить рейтингової оцінки

6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента



емітент не має філій та інших відокремлених структурних підрозділів

7. Судові справи емітента



емітент не виступає стороною у судових справах, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента

8. Штрафні санкції щодо емітента



емітент не має штрафних санкцій, накладених органами державної влади у звітному періоді

9. Опис бізнесу



10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)



10.1. інформація про органи управління	☒
10.2. інформація про посадових осіб емітента	☒
10.2.1. інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	☒
10.2.2. інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	☒
10.2.3. інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	☐
не розкривається відповідно до абз.4, ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"	
10.3. інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	☐
таку інформацію не розкривають емітенти, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватні (закриті) акціонерні товариства, які не здійснювали публічне (відкрите) розміщення цінних паперів	
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	☒
11.1. вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	☒
11.2. інформація про розвиток емітента	☒
11.3. інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	☒
11.3.1. завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	☒
11.3.2. інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	☒
11.4. звіт про корпоративне управління	☒
11.4.1. власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	☒
11.4.2. кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	☒
11.4.3. інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	☒
11.4.4. інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	☒
11.4.5. інформація про наглядову раду	☒
11.4.6. інформація про виконавчий орган	☒
11.4.7. опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	☒
11.4.8. перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	☒
11.4.9. інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	☐
обмежень прав участі та голосування у акціонерів немає	
11.4.10. порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	☒

- 11.4.11. повноваження посадових осіб емітента ☒
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій ☒
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій ☐
інформація не подається, оскільки протягом 2020 року змін в інформації про акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакету яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, не відбувалось
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій ☐
не розкривається відповідно до абз.4, ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій ☐
не розкривається відповідно до абз.4, ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) ☒
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру ☒
- 17.1. інформація про випуски акцій емітента ☒
- 17.2. інформація про облігації емітента ☐
випуск облігацій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало
- 17.3. інформація про інші цінні папери, випущені емітентом ☐
випуск інших цінних паперів протягом звітного періоду Товариство не здійснювало
- 17.4. інформація про похідні цінні папери емітента ☐
випуск похідних цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації, протягом звітного періоду Товариство не здійснювало
- 17.5. інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів ☐
емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів
- 17.6. інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду ☐
викуп власних акцій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) ☐
Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній у складі річної інформації так як Товариство випуск цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості не здійснювало
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента ☐

інформація не подається, оскільки емітент не здійснював випуск інших цінних паперів, крім акцій

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу ☒

21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів ☐

інформація не подається, оскільки відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів

22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі обмеження відсутні ☐

23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами емітент не здійснював нарахування та виплату дивідендів у звітному періоді ☐

24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента ☒

24.1. інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) ☒

24.2. інформація щодо вартості чистих активів емітента ☒

24.3. інформація про зобов'язання емітента ☒

24.4. інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції ☐

Емітент не займається такими видами діяльності, які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності; а також дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

24.5. інформація про собівартість реалізованої продукції ☐

Емітент не займається такими видами діяльності, які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності; а також дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

24.6. інформація про осіб, послугами яких користується емітент ☒

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

26. Інформація про вчинення значних правочинів ☐

не розкривається відповідно до абз.4,п.5, Глави 4 Розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦФПР №2826 від 03.12.2013 р.

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість ☐

не розкривається відповідно до абз.4,п.5, Глави 4 Розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦФПР №2826 від 03.12.2013 р.

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість ☐

не розкривається відповідно до абз.4,п.5, Глави 4 Розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦФПР №2826 від 03.12.2013 р.

29. Річна фінансова звітність ☒

30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) ☒
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/ гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним зобов'язанням забезпечення окремо) ☐
не подається оскільки емітент не здійснював, протягом звітного періоду, випуску боргових цінних паперів
32. Твердження щодо річної інформації ☒
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента ☐
у ПрАТ "Спецсплав" відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами ПрАТ "Спецсплав"
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом ☐
інформація не подається так як договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність особи, які здійснюють контроль над емітентом відсутні
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду ☒
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
- 37.1. інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
- 37.2. 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 ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
- 37.3. інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
- 37.4. відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
- 37.5. відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття ☐
емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів ☐

емітент не здійснював випуск іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

☐

емітент не здійснював випуск іпотечних сертифікатів та іпотечних облігацій

41. Основні відомості про ФОН

☐

емітент не є суб'єктом системи фінансово-кредитних механізмів та не здійснював випуск сертифікатів ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

☐

емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

☐

емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

☐

емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН

45. Правила ФОН

☐

емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН

46. Примітки

☒

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СПЕЦСПЛАВ»

2. Скорочене найменування

ПрАТ "Спецсплав"

3. Дата проведення державної реєстрації

22.02.1999

4. Територія (область)

Дніпропетровська область

5. Статутний капітал (грн)

104000

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)

5

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

25.50 Кування, пресування, штампування, профілювання; порошкова металургія

20.59 Виробництво іншої хімічної продукції, н.в.і.у

24.10 Виробництво чавуну, сталі та феросплавів

10. Банки, що обслуговують емітента:

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

національній валюті

АТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"

2) МФО банку

305749

3) поточний рахунок у національній валюті за стандартом IBAN

UA233057490000002600330365901

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

АТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"

5) МФО банку

305749

6) поточний рахунок у іноземній валюті за стандартом IBAN

UA233057490000002600330365901

Опис бізнесу

Розкривається така інформація:

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбувалися

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 5 осіб; - середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 0 осіб., - чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 0 (осіб); - фонд оплати праці - 374,2 тис грн.. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента не розроблялась.

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СПЕЦСПЛАВ" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий

фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

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

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду до емітента не надходили.

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

Основними засоби вважаються матеріальні активи, що використовуються для ведення господарської діяльності, термін використання яких більше 1 року та вартістю придбання більше 6000.00 грн. Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до ПСБО №7 "Основні засоби". Нарухування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом. Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) більше 1 року та вартістю менше 6000.00 грн. відносяться до складу інших необоротних матеріальних активів, які амортизуються в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості. Одиницею інших необоротних матеріальних активів є окремий об'єкт. До складу необоротних активів Товариства відносяться нематеріальні активи, облік яких здійснюється у відповідності до ПСБО №8 "Нематеріальні активи". Строк використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо в момент зарахування його на баланс, виходячи із строку корисного використання подібних активів, передбаченого морального зносу, правових або інших подібних обмежень по строкам його використання та інших факторів. Нарухування амортизації здійснюється із застосуванням прямолінійного методу протягом строку їх корисного використання. Терміни користування основними засобами (за основними групами): Група 3 - 25 років, Група 4 - 5-10 років, ЕОМ - 2-5 років, Група 5 - 5-15 років, Група 6 - 5 років. Нарухування амортизації здійснюється прямолінійним методом.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декілька країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Дріт порошковий, що використовується для електродугового зварювання та наплавлення з металів недорогих. Продукти допоміжні для ливарного виробництва.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати,

включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Суттєвих придбань активів за останні 5 років не було. Підприємство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

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

Основними засоби вважаються матеріальні активи, що використовуються для ведення господарської діяльності, термін використання яких більше 1 року та вартістю придбання більше 6000.00 грн. Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до ПСБО №7 "Основні засоби". Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом. Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) більше 1 року та вартістю менше 6000.00 грн. відносяться до складу інших необоротних матеріальних активів, які амортизуються в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості. Одиницею інших необоротних матеріальних активів є окремий об'єкт. До складу необоротних активів Товариства відносяться нематеріальні активи, облік яких здійснюється у відповідності до ПСБО №8 "Нематеріальні активи". Строк використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо в момент зарахування його на баланс, виходячи із строку корисного використання подібних активів, передбаченого морального зносу, правових або інших подібних обмежень по строкам його використання та інших факторів. Нарахування амортизації здійснюється із застосуванням прямолінійного методу протягом строку їх корисного використання. Структура необоротних активів станом на 31.12.2020 року: Основні засоби/Первісна вартість/Накопичений знос/Залишкова вартість 599,6/594,9/4,7. Первісна вартість основних засобів - 599,6 тис.грн. Сума нарахованого зносу за звітний період - 594,9 тис.грн. Терміни користування основними засобами (за основними групами): Група 3 - 25 років, Група 4 - 5-10 років, ЕОМ - 2-5 років, Група 5 - 5-15 років, Група 6 - 5 років.

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

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень - індивідуальних законодавчих або економічних обмежень емітент не має. Впливають загальноекономічні та суспільно-політичні фактори. Необхідність удосконалення технологічних процесів.

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

Фінансування діяльності Товариство здійснює за рахунок власного капіталу. Основним джерелом на 31.12.2020 р. є виробництво матеріалів для зварювання та наплавки обладнання переважно металургійної та гірничої галузей. Робочого капіталу для поточних потреб недостатньо. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента - надання послуг на умовах повної передплати, у разі отримання прибутку - направляти його на збільшення робочого капіталу.

Хімпромпоставка ", Директор ТОВ НВФ Реко ЛТД. Посадова особа за сумісництвом займає наступні посади: директор ТОВ "ТД" Хімпромпоставка "(код ЄДРПОУ 37212916), адреса: 49000, місто Дніпро, вулиця Шевченка, будинок 18-Б, квартира 10, директор ТОВ НВФ Реко ЛТД (код ЄДРПОУ 20200793), адреса: м. Кам'янське, пр. Пеліна, 53/8. За звітний період зміни в складі посадової особи не відбувались.							
1	Головний бухгалтер	Гофман Світлана Михайлівна	1959	вища	45	ТОВ "НВФ "Реко ЛТД" д/н займала посаду головного бухгалтера	02.02.2000 не визначено
Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом Товариства. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Попередні посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер ТОВ НВФ Реко ЛТД, Головний бухгалтер ПрАТ "Спецсплав". За звітний період зміни в складі посадової особи не відбувались						
2	Ревізор	Кірнос Яків Ісакович	1930	Середньо-технічна	62	ЗАТ "Спецсплав" д/н займав посаду механіка	20.04.2011 5 років
Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом Товариства. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа призначена на посаду 20 квітня 2011 р., документ про призначення: протокол №1/2011 загальних зборів акціонерів від 20 квітня 2011 р., останнє переобрання відбулося 25.04.2016 р. (Протокол загальних зборів акціонерів від 25.04.2016 р.). Попередні посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: ревізор ПрАТ "Спецсплав". За звітний період зміни в складі посадової особи не відбувались.						

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

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Генеральний директор	Кірнос Олег Якович	2078	49.951923	2078	0
Головний бухгалтер	Гофман Світлана Михайлівна	0	0	0	0
Ревізор	Кірнос Яків Ісакович	2082	50.048077	2082	0

Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Зазначте вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Збільшення обсягів виробництва за рахунок впровадження диверсифікаційної діяльності виробництва та освоєння нових напрямлень у галузі виробництва та надання послуг у т.ч: виконувати ремонтно - відновлюючі роботи та виготовляти нове гірниче, металургійне, енергетичне, машинобудівне та сільськогосподарче обладнання; освоїти виробництво та збут зварочно-агломерированих флюсів використовуваних у трубному виробництві та при наплавки металургійного та машино-будівного обладнання; освоїти виробництво та збут керамічних та металокерамічних фурменних приборів домених печей та дутьєвих фурм окисно-конверторного виробництва; освоїти виробництво та збут наповнювача для виготовлення протипригарних фарб у ливарному виробництві.

2. Зазначте інформацію про розвиток емітента.

ПрАТ "Спецсплав" на протязі 2020 року важливих подій розвитку, як то злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ не сталося. Основні методи продажу - безготівковий розрахунок. Ціни доступні середньому споживачу та залежать від стабільності цінової політики держави та доходів населення. Товариство планує подальше придбання виробничих активів за рахунок власних обігових коштів. За 2020 рік підприємство не міняло вид діяльності, змін чисельності персоналу не відбувалось. На наступні роки підприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планів, пов'язаних з розширенням діяльності, пошуком нових платоспроможних клієнтів, розробкою нової маркетингової стратегії та стратегії ціноутворення. Говорячи про перспективи розвитку ПрАТ "Спецсплав" на майбутнє, необхідно спочатку окреслити поточний стан та подальший розвиток галузі в цілому. Україна володіє значними ресурсами, але слід відзначити критичний стан металургійної галузі; зростання цін та тарифів. Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства. На наступні роки підприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планів, пов'язаних з розширенням ринків збуту, пошуком нових платоспроможних покупців, розробкою нової маркетингової стратегії та стратегії ціноутворення. Основною метою на 2020 рік Товариство ставить підняття ефективності всіх показників діяльності

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

Товариство протягом 2020 року не уклало деривативів чи правочинів щодо похідних цінних паперів, які б впливали на оцінку активів, зобов'язань, фінансовий стан, доходи та витрати ПрАТ "Спецсплав".

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

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

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним

фінансовим ризикам: • ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; • ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; • кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Ризик втрати ліквідності Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: – нестабільність, суперечливість законодавства; – непередбачені дії державних органів; – нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; – непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; – непередбачені дії конкурентів. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) зробить посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СПЕЦСПЛАВ» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс

корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПрАТ «СПЕЦСПЛАВ» на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій;

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	29.04.2020	
Кворум зборів**	100	
	Перелік питань, що виносяться на голосування (порядок денний): 1. Про обрання Лічильної комісії загальних зборів. 2. Про обрання Голови та Секретаря загальних зборів, затвердження порядку проведення загальних зборів (регламенту зборів). 3. Затвердження порядку засвідчення бюлетенів для голосування на загальних зборах. 4. Розгляд річного звіту Генерального Директора про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за результатами його розгляду. 5. Розгляд річного звіту Ревізора Товариства про результати діяльності Товариства за 2019 рік, затвердження звіту та висновків Ревізора та прийняття рішення за наслідками розгляду цього звіту. 6. Затвердження річного фінансового звіту та балансу Товариства за 2019 р. 7. Затвердження порядку розподілу прибутку та покриття збитків Товариства за підсумками роботи Товариства у 2019 році. 8. Визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2020 рік. 9. Про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися протягом одного року з дати прийняття такого рішення, визначення їх характеру та сукупної граничної вартості. Опис прийнятих рішень: Питання 1: 1.1. Для проведення Загальних зборів акціонерів обрати Лічильну комісію Загальних зборів акціонерів у наступному складі: Голова Лічильної комісії – Меркотун Г. Г.; Член Лічильної комісії – Зінченко А. А. Член Лічильної комісії – Комарова О. А. Питання 2: 2.1. Для проведення Загальних зборів акціонерів обрати Голову та секретаря зборів у наступному складі: Голова зборів – Кірнос Я. І.; Секретар зборів – Кірнос О. Я. 2.2. Затвердити наступний порядок проведення загальних зборів (регламент зборів): - виступи по питаннях порядку денного – до 20 хв.; - запитання доповідачам, довідки по питаннях порядку денного – до 15 хв.; - голосування по питанням порядку денного загальних зборів відбувається з використанням бюлетенів для голосування; - після розгляду кожного питання порядку денного лічильна комісія оголошує підсумки голосування та складає протокол. Для підготовки протоколів лічильної комісії про підсумки голосування після розгляду кожного питання робиться технічна перерва на 5 хв.; - збори провести без перерви. Питання 3: 3.1. Затвердити наступний порядок та спосіб засвідчення бюлетеню для голосування: бюлетень для голосування засвідчується печаткою Товариства; якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, він повинен бути пронумерованим, прошнурованим та	

Опис	засвідченим печаткою Товариства. Питання 4: 4.1. Затвердити звіт Генерального директора про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2019 рік. Роботу Виконавчого органу Товариства в 2019 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Питання 5: 5.1. Затвердити звіт та висновки Ревізора Товариства про результати діяльності Товариства за 2019 рік за наслідками їх розгляду. Роботу Ревізора Товариства в 2019 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Питання 6: 6.1. Затвердити річний фінансовий звіт та баланс Товариства за 2019 рік. Питання 7: 7.1. Збиток, отриманий Товариством за підсумками роботи за 2019 рік у сумі 556,4 тис. грн., покрити за рахунок прибутку наступних періодів. 7.2. Дивіденди за 2019 рік не нараховувати і не виплачувати. Питання 8: 8.1. Затвердити запропоновані основні напрямки діяльності Товариства на 2020 рік. Питання 9: 9.1. Прийняти рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати цих загальних зборів, відповідно до наступних критеріїв: А) Характер значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року: господарські договори; договори страхування та перестрахування; договори купівлі-продажу цінних паперів; фінансові договори (в тому числі, але не виключно: договори застави; поруки; гарантії; відступлення права вимоги; переведення боргу, позики, про надання овердрафту, про заставу майнових прав, розміщення депозитів та інші). Б) Гранична сукупна вартість значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року, не повинна перевищити 2 000 000,00 грн. 9.2. Надати генеральному директору Товариства повноваження протягом одного року з дати цих загальних зборів укладати значні правочини, якщо вони відповідають встановленим вище критеріям. 9.3. Встановити, що при розрахунку сукупної граничної вартості правочинів для договорів страхування та перестрахування сумою правочину вважається вартість страхових та перестрахових послуг (страховий платіж та перестраховальна премія), для господарських договорів та договорів купівлі-продажу цінних паперів – ціна договору, для фінансових договорів – сума зобов'язань за цими договорами. 9.4. Контроль за дотриманням встановленої процедури укладання значних правочинів покласти на Загальні збори.
-------------	--

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?		
	Так*	Ні*
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити):	Ні	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?		
	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?		
	Так*	Ні*
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити):	Ні	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?		

	Так*	Ні*
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статут		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити):	Ні	
Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)		
	Так*	Ні*
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:		
	Так*	Ні*
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

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

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)			
	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	

Інші (зазначити)		
------------------	--	--

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень;
у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?		
	Так*	Ні*
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити):		X

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?		
	Так*	Ні*
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Генеральний Директор Товариства є одноосібним виконавчим органом, який в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством, здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Наглядова рада в Товаристві не створювалася.	

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?		
	Так*	Ні*
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (зазначити)		

Склад виконавчого органу	
Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
	Генеральний директор вправі без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові

Кірнос Олег Якович

для виконання всіма працівниками Товариства. До компетенції Генерального директора належить: - розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства; - визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням; - організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання звітності; - підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту; - призначення реєстраційної комісії Загальних зборів; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до закону; - обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним; - розробка та подання на затвердження Загальним зборам організаційної структури Товариства; - попередній розгляд питань, що належать до компетенції Загальних зборів, підготовка цих питань до зборів; - розробка на Загальні збори пропозицій з питань діяльності Товариства; - підготовка та затвердження положення з питань оплати праці та мотивації працівників Товариства; - підготовка та подання на затвердження Загальних зборів проектів стратегічного плану Товариства, річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових), річного бюджету Товариства; - подання на затвердження Загальним зборам річного звіту і балансу Товариства, висновків незалежного аудитора; - підготовка звіту з виконання основних напрямів діяльності Товариства; - забезпечення виконання рішень Загальних зборів; - попередній розгляд питань, які виносяться на розгляд Загальних зборів, підготовка необхідних інформації та пропозицій; - організація та забезпечення проведення Загальних зборів; - залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства; - розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів; - вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розкладу Товариства, вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів; - визначення розмірів посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством України; - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства; - організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства; - право підпису довіреностей; - відкриття рахунків у банківських установах; - видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства; - розпорядження майном та коштами Товариства відповідно до цього Статуту та законодавства України; - наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та дисциплінарного стягнення; - розподіл обов'язків між заступниками Генерального директора; - призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів; - призначення на посаду та звільнення з посади головного бухгалтера Товариства, заступників Генерального директора, а також керівників внутрішніх структурних підрозділів Товариства; - заслуховування звітів керівників дочірніх підприємств, філій та структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень по них; - керівництво роботою структурних підрозділів, філіалів та дочірніх підприємств Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань; - визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та

охорони; - прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності; - вирішення питань, що регулюються розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; розробка умов договору про злиття (приєднання) або план поділу (виділу, перетворення); підготовка для акціонерів пояснення до умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення); - інші питання, які випливають з цього Статуту, законодавства України за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів, або передані йому за рішенням Загальних зборів.

Чи проведені засідання виконавчого органу:

загальний опис прийнятих на них рішень;

інформація про результати роботи виконавчого органу;

визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.

Оцінка роботи виконавчого органу

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента: Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: • ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; • ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; • кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися

внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Ризик втрати ліквідності Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: – нестабільність, суперечливість законодавства; – непередбачені дії державних органів; – нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; – непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; – непередбачені дії конкурентів. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)

Так,
введено
посаду
ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії осіб.

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?

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)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення				

повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Так
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Так

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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 передбачені 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		X

товариства		
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):		

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?*					
Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	Ні

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Ні

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?		
	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X

Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?		
	Так*	Ні*
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)	генеральний директор	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?		
	Так*	Ні*
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати)		

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Кірнос Олег Якович	фізична особа	49.96
2	Кірнос Яків Ісакович	фізична особа	50.04

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР. Особа на посаду Генерального директора обирається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах. Особа на посаду Генерального директора може обиратися на невизначений строк, або на певний строк, що повинне бути вказано у рішенні Загальних зборів, і може переобиратися необмежену кількість разів. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Загальних зборів. РЕВІЗОР. Особа на посаду Ревізора обирається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах. Особа на посаду Ревізора може обиратися строком не більше ніж на 5 (п'ять) років, що повинне бути вказано у рішенні Загальних зборів, і може переобиратися необмежену кількість разів. Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора та одночасно обрати нового Ревізора.

9) повноваження посадових осіб емітента

Відповідно до п. 9.6. статуту Товариства до компетенції Генерального директора належить: - розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства; - визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням; - організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання звітності; - підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту; - призначення реєстраційної комісії Загальних зборів; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до закону; - обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним; - розробка та подання на затвердження Загальним зборам організаційної структури Товариства; - попередній розгляд питань, що належать до компетенції Загальних зборів, підготовка цих питань до зборів; - розробка на Загальні збори пропозицій з питань діяльності Товариства; - підготовка та затвердження положення з питань оплати праці та мотивації працівників Товариства; - підготовка та подання на затвердження Загальних зборів проектів стратегічного плану Товариства, річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових), річного бюджету Товариства; - подання на затвердження Загальним зборам річного звіту і балансу Товариства, висновків незалежного аудитора; - підготовка звіту з виконання основних напрямів діяльності Товариства; - забезпечення виконання рішень Загальних зборів; - попередній розгляд питань, які виносяться на розгляд Загальних зборів, підготовка необхідних інформації та пропозицій; - організація та забезпечення проведення Загальних зборів; - залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства; - розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів; - вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розкладу Товариства, вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів; - визначення розмірів посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством України; - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства; - організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства; - право підпису довіреностей; - відкриття рахунків у банківських установах; - видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства; - розпорядження майном та коштами Товариства відповідно до цього Статуту та законодавства України; - наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та

дисциплінарного стягнення; - розподіл обов'язків між заступниками Генерального директора; - призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів; - призначення на посаду та звільнення з посади головного бухгалтера Товариства, заступників Генерального директора, а також керівників внутрішніх структурних підрозділів Товариства; - заслуховування звітів керівників дочірніх підприємств, філій та структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень по них; - керівництво роботою структурних підрозділів, філіалів та дочірніх підприємств Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань; - визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та охорони; - прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності; - вирішення питань, що регулюються розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; розробка умов договору про злиття (приєднання) або план поділу (виділу, перетворення); підготовка для акціонерів пояснення до умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення); - інші питання, які випливають з цього Статуту, законодавства України за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів, або передані йому за рішенням Загальних зборів. Компетенція Генерального директора може бути змінена шляхом внесення змін до цього Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами. Генеральний директор може прийняти рішення про передачу частини належних йому прав до компетенції керівників структурних підрозділів Товариства. Відповідно до п. 10.5. Статуту Товариства До компетенції Ревізора належить: - перевірка відповідності документів про фінансово-господарську діяльність Товариства, у тому числі укладених договорів і вчинених правочинів, вимогам законодавства та внутрішніх документів Товариства; - перевірка відповідності порядку ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності відповідним нормативним актам; - аналіз фінансового стану Товариства; - аналіз своєчасності і правильності розрахунків із бюджетами різних рівнів та акціонерами Товариства; - оцінка економічної ефективності фінансово-господарських операцій Товариства. Компетенція Ревізора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 пункту 4 розділу VII Додатка 38 до Положення, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 пункту 4 розділу VII Додатка 38 до Положення

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф «Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності» Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними 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), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року «Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему «Нові вимоги до аудиторського звіту» (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку. Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ «Спецсплав» за 2020 рік, а саме: • щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ «Спецсплав» з організації корпоративного управління; • щодо наявних

пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління; • щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ “Спецсплав” та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення; • щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ “Спецсплав”, їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПрАТ “Спецсплав” щодо таких питань, як: - щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; - щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; - щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; - щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; - щодо визначених повноважень посадових осіб емітента. У всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПрАТ “Спецсплав” не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

11) інформація, передбачена Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг»

Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	4160	25	Права та обов'язки акціонерів визначені в статуті Товариства	Відсутня публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі

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

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував	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
03.09.2010	104/04/1/10	Дніпропетровське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000085948	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	25	4160	104000	100
Опис		Додаткова емісія не здійснювалась. Здійснено закриті розміщення акцій, акції до лістингів цінних паперів не включені.							

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Кірнос Олег Якович	2078	49.96	2078	0
Усього	2078	49.96	2078	0

ХІІІ. 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:						
будівлі та споруди	4.6	4.6	0	0	4.6	4.6
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:						
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	4.6	4.6	0	0	4.6	4.6
Опис	Основними засоби вважаються матеріальні активи, що використовуються для ведення господарської діяльності, термін використання яких більше 1 року та вартістю придбання більше 6000.00 грн. Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до ПСБО №7 "Основні засоби". Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом. Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) більше 1 року та					

вартістю менше 6000.00 грн. відносяться до складу інших необоротних матеріальних активів, які амортизуються в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості. Одиницею інших необоротних матеріальних активів є окремий об'єкт. До складу необоротних активів Товариства відносяться нематеріальні активи, облік яких здійснюється у відповідності до ПСБО №8 "Нематеріальні активи". Строк використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо в момент зарахування його на баланс, виходячи із строку корисного використання подібних активів, передбаченого морального зносу, правових або інших подібних обмежень по строкам його використання та інших факторів. Нарахування амортизації здійснюється із застосуванням прямолінійного методу протягом строку їх корисного використання. Структура необоротних активів станом на 31.12.2020 року: Основні засоби/Первісна вартість/Накопичений знос/Залишкова вартість 599,6 /594,9/4,7. Первісна вартість основних засобів - 599,6 тис.грн. Сума нарахованого зносу за звітний період - 594,9 тис.грн. Терміни користування основними засобами (за основними групами): Група 3 - 25 років, Група 4 - 5-10 років, ЕОМ - 2-5 років, Група 5 - 5-15 років, Група 6 - 5 років.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)		228.3	272.1
Статутний капітал (тис. грн.)		104	104
Скоригований статутний капітал (тис. грн)		104	104
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 124,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 124,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 168,1 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 168,1 тис.грн.		
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним 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 вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	4.3	X	X
Фінансова допомога	X	0	X	X

на зворотній основі				
Інші зобов'язання та забезпечення	X	10112.6	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	10116.9	X	X
Опис:				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"			
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство			
Ідентифікаційний код юридичної особи	21326993			
Місцезнаходження	04070 Київська область м. Київ вул. Братська, будинок 5, квартира 11			
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0238			
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України			
Дата видачі ліцензії або іншого документа				
Міжміський код та телефон	д/н			
Факс	д/н			
Вид діяльності	аудиторська діяльність			
Опис	Перевірку Звіту керівництва (Звіт про корпоративне управління) за 2020 рік ПРАТ "СПЕЦПЛАН" проведено згідно з договором про надання аудиторських послуг. Період, яким охоплено проведення аудиту, 01.01.2020 - 31.12.2020 р.			
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			
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711			
Місцезнаходження	04107 Київська область м. Київ вул. Тропініна, 7г			
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н			
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н			
Дата видачі ліцензії або іншого документа				
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00			
Факс	(044) 482-52-14			
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію			
Опис	Особа надає депозитарні послуги Центрального депозитарію			

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

Дата роз
інформа
прийн
рішення

Співвідношення						поперед	
граничної						надання з	
сукупної						вчинення	
вартості						правоч	
правочинів до						загальнод	
вартості активів						інформаці	
емітента за						дан	
даними						Націона	
останньої річної						комісії з	
фінансової						папер	
звітності						фондово	
(тис.грн)						або чере	
Вартість						яка про	
активів						діяльн	
емітента						оприлюд	
за даними						регульс	
останньої						інформа	
річної						імені уча	
фінансової						фондово	
звітності							
(тис.грн)							
№	Дата	Найменування	Гранична	Вартість	Співвідношення	Предмет	
з/ прийняття	прийняття	уповноваженого	сукупна	активів	граничної	правочину	
п рішення	рішення	органу, що	вартість	емітента	сукупної		
		прийняв	правочинів	за даними	вартості		
		рішення	(тис.грн)	останньої	емітента за		
				річної	даними		
				фінансової	останньої річної		
				звітності	фінансової		
				(тис.грн)	звітності (у		
					відсотках)		
1	2	3	4	5	6	7	8
						господарські	
						договори;	
						договори	
						страхування та	
						перестрахування;	
						договори купівлі-	
						продажу цінних	
						паперів;	
						фінансові	
						договори (в тому	
						числі, але не	
						виключно:	
0	29.04.2020	загальні збори	2000	8309	24.07029	договори	29.04.2020
		акціонерів				застави; поруки;	
						гарантії;	
						відступлення	
						права вимоги;	
						переведення	
						боргу, позики,	
						про надання	
						овердрафту, про	
						заставу майнових	
						прав, розміщення	
						депозитів та	
						інші)	

Зміст інформації:

Дата прийняття загальними зборами приватного акціонерного товариства рішення про попереднє надан правочинів: 29.04.2020; Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема: характеру правочинів: госп страхування та перестрахування; договори купівлі-продажу цінних паперів; фінансові договори (в тому застави; поруки; гарантії; відступлення права вимоги; переведення боргу, позики, про надання овердраф розміщення депозитів та інші); Граничної сукупної вартості правочинів: 2000 тис. грн; Вартість активів фінансової звітності: 8309 тис. грн; Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 24,07029%; Загальна кількість голосуючих акцій: 41 зареєстровані для участі у загальних зборах: 4160; Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" і голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення: 0.

Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 – аудитор, 2 – суб'єкти аудиторської діяльності, 3 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21326993
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0238
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	249/5 26.04.2012
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020 - 31.12.2020
8	Думка аудитора	із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	15/03-2-Д 15.03.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	15.03.2021 - 26.04.2021
12	Дата аудиторського звіту	26.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	7000
14	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ З НАДАНИЯ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Приватне акціонерне товариство "Спецсплав", код ЄДРПОУ 30268695, що зареєстроване за адресою: 49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вулиця Казакевича, будинок 6, квартира 265 м. Київ 26 квітня 2021 року Інформація про предмет завдання та критерії завдання Ми провели та виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року, а саме · щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; · щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; · щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; · щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; · щодо визначених повноважень посадових осіб емітента Приватного акціонерного товариства "Спецсплав" (скорочена назва – ПрАТ "Спецсплав"). Інформація про Емітента: Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СПЕЦСПЛАВ" Скорочена назва Товариства ПрАТ "СПЕЦСПЛАВ" Організаційно-правова форма Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО Ознака особи Юридична Форма власності Приватна Код за ЄДРПОУ 30268695 Місцезнаходження: 49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вулиця Казакевича, будинок 6, квартира 265 Дата державної реєстрації 22.02.1999 Номер запису в ЄДР 1 224 120 0000 019958 Види діяльності КВЕД: Код КВЕД 20.59 Виробництво іншої хімічної продукції, н. в. і. у.; Код КВЕД 24.10 Виробництво чавуну сталі та феросплавів; Код КВЕД 24.34 Холодне волочіння дроту; Код КВЕД 24.45 Виробництво інших кольорових металів; Код КВЕД 25.50 Кування, пресування, штампування, профілювання; порошкова металургія (основний); Код КВЕД 25.93 Виробництво виробів із дроту, ланцюгів і пружин; Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів) Затверджено загальними зборами акціонерів ПрАТ "Спецсплав" Протоколом № 1/2011

загальних зборів акціонерів від 20.04.2011 року Керівник Керівник – Кірнос О. Я. Головний бухгалтер – Гофман С. М. Відповідальність управлінського персоналу Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації з корпоративного управління у відповідності до нормативних актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення корпоративної інформації, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної корпоративної політики, а також методів корпоративного управління, які відповідають обставинам. Управлінський персонал несе відповідальність за наявність суттєвих невідповідностей між інформацією з корпоративного управління зазначеної у Звіті про корпоративне управління, щодо якої надається впевненість, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку; - за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства. Відповідальна особа несе відповідальність також за: - правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість; - доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки; - організацію корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість; - управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість. Підготовка Звіту з корпоративного управління вимагає від керівництва Товариства припущень, що впливають на управлінські рішення щодо корпоративного управління протягом звітного періоду. Управлінський персонал несе відповідальність за виконання та достовірне подання інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити таке управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні Звіту з корпоративного управління 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 організації та виконання корпоративного управління. Відповідальність аудитора Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року, а саме таких питань: - щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; - щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; - щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; - щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; - щодо визначених повноважень посадових осіб емітента. Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність", міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 „Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації”. 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 вказана інформація, щодо якої надається впевненість не містить суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, а також оцінку застосованих принципів застосованих управлінським персоналом ПрАТ “Спецсплав”, а також оцінку загального подання Звіту з про корпоративне управління. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень наведеної інформації внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб’єктом господарювання інформації з корпоративного управління, 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 вимог ч. 3 статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (PMСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність Емітентів. Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки. Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що інформація щодо розглянутих нами питань щодо корпоративного управління ПрАТ “Спецсплав” у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що це надання впевненості, проведене 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 рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації з корпоративного управління. Надаючи впевненість відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання впевненості. Крім того ми: - оцінюємо ризики правомочності (легітимності, законності) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість; - ідентифікуємо доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки; - доходимо висновку щодо організації корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість та робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб’єкта перевірки.; - 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; - досліджуємо управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість; - оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації щодо якої надається впевненість, а також те, чи показує Звіт з корпоративного управління інформацію що покладена в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час виконання завдання з надання впевненості та суттєві результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час виконання цього завдання. Аудиторська фірма дотримується вимог МСКЯ1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об’єктивності, професійної

компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки, 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 надання впевненості поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями такого надання впевненості. Опис виконаної роботи У відповідності до цих вимог нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо предмету завдання. Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур вибір яких залежить від судження аудитора. Докладний опис отриманих результатів та рекомендацій За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне: Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента: Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети — забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації. При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити: - надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання; - збереження активів і документів — уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних); - ефективність господарської діяльності — виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни; - відповідність визначеним обліковим принципам — обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів; - надійну систему бухгалтерського обліку. Система внутрішнього контролю ПрАТ “Спецсплав” включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки. На ПрАТ “Спецсплав” система внутрішнього контролю реалізована шляхом: - контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); - бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат); - аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Аудитором досліджено, що Товариство не має Положення про систему внутрішнього контролю та управління ризиками, тому що Законом України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI та іншими Законами України це не передбачено. Політика ПрАТ “Спецсплав” щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль ПрАТ “Спецсплав” має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків. Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПрАТ “Спецсплав” віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Політика з управління ризиками ПрАТ “Спецсплав” орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення. Система управління ризиками у 2020 році ПрАТ “Спецсплав” розкрита у внутрішніх положеннях ПрАТ “Спецсплав”. Щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента: Аудитор з метою висловлення думки щодо інформації наведеної про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ПрАТ “Спецсплав” достовірно зазначив, що до переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій включено: Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи/найменування юридичної особи Кількість акцій (штук) Від загальної кількості акцій (у відсотках) Кількість за видами акцій Характер впливу прості іменні привілейовані іменні Кірнос Олег Якович 2 078 49,96 % 2 078 0 Прямий Кірнос Яків Ісакович 2 082 50,04 % 2 082 0 Прямий Усього 4 160 100 % 4 160 щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента: Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено, що обмежень немає. Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПрАТ “Спецсплав” складає 4160 штук, що становить 100 % від загальної кількості акцій Товариства. Аудитор зазначає, що Товариство вірно, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» від 06.07.2012 № 5178-VI з наступними змінами та доповненнями та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, акції власників, що не уклали договір про обслуговування рахунків в цінних паперах ПрАТ “Спецсплав” не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною. Щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента: Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VIII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР. Особа на посаду Генерального директора обирається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах. Особа на посаду Генерального директора може обиратися на невизначений строк, або на певний строк, що повинне бути вказано у рішенні Загальних зборів, і може переобиратися необмежену кількість разів. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Загальних зборів. РЕВІЗОР. Особа на посаду Ревізора обирається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах. Особа на посаду Ревізора може обиратися строком не більше ніж на 5 (п'ять) років, що повинне бути вказано у рішенні Загальних зборів, і може переобиратися необмежену кількість разів. Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора та одночасно обрати нового Ревізора. Щодо визначених повноважень посадових осіб емітента: Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною. Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті

про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф «Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності» Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними 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), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року «Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему «Нові вимоги до аудиторського звіту» (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку. Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ «Спецсплав» за 2020 рік, а саме: • щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ «Спецсплав» з організації корпоративного управління; • щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління; • щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ «Спецсплав» та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення; • щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ «Спецсплав», їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПрАТ «Спецсплав» щодо таких питань, як: - щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; - щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; - щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; - щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; - щодо визначених повноважень посадових осіб емітента. У всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955. Ключовий партнер з аудиту м.п. _____ Д. В. Чирва ПП АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «ДІ ДЖІ КЕЙ ІЮКРЕЙН» (сертифікат № 001199 від 28.04.1994) Аудитор Чирва Д. В. (сертифікат № 001199 від 28.04.1994) _____ Д. В. Чирва 26 квітня 2021 року Основні відомості про аудиторську компанію: Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ІЮКРЕЙН" Скорочена назва підприємства ПП АК "ДІ ДЖІ КЕЙ ІЮКРЕЙН" Ознака особи Юридична Код за ЄДРПОУ 21326993 Юридична адреса Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11 Адреса фактичного місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11 Свідчення про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001 року № 98 Свідчення про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів Свідчення про відповідність системи контролю якості № 0244 Рішення АПУ №249/5 від 26.04.2012 видане Аудиторською Палатою України Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку Включено до реєстру «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» Місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11 Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості: Договір на проведення аудиту № 15/03-2-Д від 15.03.2021 Дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 15.03.2021 по 26.04.2021 Дата складання аудиторського висновку 26 квітня 2021 року Дата висновку з надання впевненості: 26 квітня 2021 року

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

Твердження щодо річної інформації

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф «Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності» Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними 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), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року «Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему «Нові вимоги до аудиторського звіту» (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів,

що регулюють діяльність учасників Фондового ринку. Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ “Спецсплав” за 2020 рік, а саме: • щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ “Спецсплав” з організації корпоративного управління ; • щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління; • щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ “Спецсплав” та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення; • щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ “Спецсплав”, їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки . На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПрАТ “Спецсплав” щодо таких питань, як: - щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; - щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; - щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; - щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; - щодо визначених повноважень посадових осіб емітента. У всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПрАТ “Спецсплав” не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
29.04.2020	29.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

СПРОЩЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ суб'єкта малого підприємництва

		Коди
		Дата 31.12.2020
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СПЕЦСПЛАВ»	за ЄДРПОУ 30268695
Територія	1210136600	за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання	230	за КОПФГ
Вид економічної діяльності	20.59	за КВЕД
Середня кількість працівників,	5	

осіб

Одиниця виміру:

тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон:

49000, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. Казакевича, б. 6,
кв. 265, (056)744-31-14

Баланс малого підприємства (спрощений) на 31.12.2020 р.

Форма N 1-мс

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Основні засоби:	1010	4.6	4.6
- первісна вартість	1011	599.6	599.6
- знос	1012	(594.9)	(594.9)
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	4.6	4.6
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1888.3	1698.8
Поточна дебіторська заборгованість	1155	2700.3	2716.7
Гроші та їх еквіваленти:	1165	95.2	9.4
Інші оборотні активи	1190	690.4	892.9
Усього за розділом II	1195	9547.7	10340.5
Баланс	1300	9552.4	10345.1

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Капітал	1400	104	104
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	168.1	124.3
Усього за розділом I	1495	272.1	228.3
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: товари, роботи, послуги	1615	7384.1	7970.9
- розрахунками з бюджетом	1620	6.6	4.3
- розрахунками зі страхування	1625	38.1	47.8
- розрахунками з оплати праці*	1630	27.3	17
Інші поточні зобов'язання	1690	1824.2	2076.9
Усього за розділом III	1695	9280.3	10116.9
Баланс	1900	9552.4	10345.1

Звіт про фінансові результати за 2020р.

Форма № 2-мс

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1967.4	2423.6

Інші доходи	2160	542.2	499.4
Разом доходи (2000 + 2240)	2280	1967.4	2423.6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1469.3)	(2477.9)
Інші витрати	2165	(0)	(0)
Разом витрати (2050 + 2165)	2285	2011.5	2977.3
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	44.1	553.7
Податок на прибуток	2300	(2.3)	(2.7)
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	542.2	499.4
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)	2350	(-46.4)	(-556.4)

Примітки до балансу

Примітки до звіту про фінансові результати

Керівник

Головний бухгалтер