

Титульний аркуш

30.07.2026

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 106/457

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Генеральний директор
(посада)

(місце для накладання електронного підпису
уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення,
що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого
ключа)

Дімітрі Каландадзе
(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Проміжний звіт
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ"
(Ідентифікаційний код: 36716128)
за 2-й квартал 2026 року

Рішення про затвердження проміжного звіту:

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Згідно пункту 4 статті 124 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" регульована інформація розкривається емітентом шляхом її розміщення на власному веб-сайті та шляхом подання до НКЦПФР.

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку:

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"

Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262

Країна реєстрації : Україна

Номер свідоцтва : DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації:

Проміжну інформацію
розміщено на власному
вебсайті емітента

<https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/особлива-та-регулярна-інформація/регулярна-інформація/>
(URL-адреса вебсайту)

30.07.2026
(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ" (далі по тексту також - Компанія, Товариство або емітент) є приватним акціонерним товариством, 100 відсотків акцій якого прямо належать одній особі. Емітент розкриває регульовану інформацію у відповідності до вимог Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" (зі змінами, внесеними згідно із Законом № 1587-IX від 30.06.2021р.) як підприємство, що становить суспільний інтерес.

У звіті також використовується скорочене найменування Компанії як АТ "ОГХК" та скорочене найменування її відокремлених підрозділів - філій:

- Філія "Вільногірський гірничо-металургійний комбінат" (далі також - філія "ВГМК");
- Філія "Іршанський гірничо-збагачувальний комбінат" (далі також - філія "ІГЗК").

Проміжний звіт емітента Наглядовою радою або вищим органом Товариства не затверджувався (не передбачено внутрішніми документами Компанії).

Нижче наведені причини відсутності у проміжному звіті деякої інформації та інші пояснення:

Складова змісту "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом))" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що звіт подає особа, яка не надає забезпечення.

Складова змісту "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що за зобов'язаннями емітента не надаються забезпечення.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що емітент у звітному періоді не проводив і не підтверджував рейтингову оцінку свого кредитного рейтингу або цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями особи" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що посадові особи Компанії акціями емітента не володіють.

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за облігаціями" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що Компанія не має зареєстрованих випусків облігацій, а відповідно і зобов'язань за ними.

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іпотечними цінними паперами" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що Компанія не має зареєстрованих випусків іпотечних цінних паперів, а відповідно і зобов'язань за ними.

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за сертифікатами ФОН" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що Компанія не має зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН, а відповідно і зобов'язань за ними.

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за векселями" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітного періоду Компанія не мала зобов'язань за векселями.

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом)" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітного періоду Компанія не мала жодних зобов'язань за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами).

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом)" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітного періоду Компанія не мала зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.

Складова змісту "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Фінансова допомога на зворотній основі" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітного періоду Компанія не мала зобов'язань по фінансовій допомозі на зворотній основі.

Складова змісту "Участь в інших юридичних особах" не розкрита через те, що Компанія не володіє в інших юридичних особах, які не є її відокремленими підрозділами, часткою (акціями, паями) у розмірі більше 5 відсотків.

Складова змісту "Інформація щодо наявності обмежень за акціями" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітної періоду всі акції емітента є голосуючими, накладення на них арешту не було. Інформація про обмеження щодо обігу акцій емітента зазначена у розділі "Цінні папери".

Складова змісту "Інформація про облігації" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що Компанія не має зареєстрованих випусків облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітної періоду зареєстрованих випусків будь-яких інших цінних паперів, крім акцій, Компанія не мала. Розміщені але не зареєстровані випуски цінних паперів відсутні.

Складова змісту "Інформація про деривативні цінні папери" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що похідні фінансові інструменти у своїй діяльності Компанія не використовує.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що боргові цінні папери емітент не випускав.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що емітент не реєстрував випуски цільових корпоративних облігацій.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій протягом звітної періоду" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що протягом звітної періоду факту придбання емітентом власних акцій не було.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що випусків інших цінних паперів (крім акцій) емітент не має.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що працівники Компанії акціями емітента не володіють.

Складова змісту "Проміжна фінансова звітність (окремі фінансові форми)" не розкрита через те, що Компанія складає проміжну фінансову звітність згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі XBRL і розміщує її у публічному доступі (звітність подана до центру збору фінансової звітності та оприлюднена на веб-сайті <https://frs.gov.ua>).

Складова змісту "Звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності" не розкрита через те, що проміжна фінансова звітність суб'єктом аудиторської діяльності не перевірялась.

Складова змісту "Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не розкрита через те, що протягом звітної періоду такі рішення не приймалися.

Складова змісту річної інформації "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не розкрита через те, що протягом звітної періоду зазначених правочинів не було.

Складова змісту "Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита особою у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітної періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

Зміст до проміжного звіту

I. Загальна інформація	4
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація.....	4
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура.....	8
3. Структура власності	13
4. Опис господарської та фінансової діяльності	13
6. Відокремлені підрозділи	32
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	33
1. Цінні папери	33
III. Фінансова інформація.....	35
1. Проміжна фінансова звітність	35
3. Твердження щодо проміжної інформації.....	35
4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю	36
IV. Нефінансова інформація.....	37
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	37

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ"
2	Скорочене найменування (за наявності).	АТ "ОГХК"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	36716128
4	Дата державної реєстрації	05.10.2009
5	Місцезнаходження	03035 УКРАЇНА Солом'янський р-н, м. Київ, вул. Монастирського Дениса, буд. 3 Фактичне місцезнаходження: 01033 УКРАЇНА Голосіївський р-н, м. Київ, вул. Жилянська, буд. 35
6	Адреса для листування	01033, м. Київ, вул. Жилянська, буд. 35
7	Особа, яка розкриває інформацію	X Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	X Так Ні
9	Категорія підприємства	X Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	info@umcc-titanium.com

11	Адреса вебсайту	https://www.umcc-titanium.com
12	Номер телефону	+38 044 359 02 50
13	Статутний капітал (грн.)	1944000000.00
14	Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
16	Середня кількість працівників (осіб)	3414
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	07.29 ДОБУВАННЯ РУД ІНШИХ КОЛЬОРОВИХ МЕТАЛІВ 08.12 ДОБУВАННЯ ПІСКУ, ГРАВІЮ, ГЛИН І КАОЛІНУ 08.99 ДОБУВАННЯ ІНШИХ КОРИСНИХ КОПАЛИН ТА РОЗРОБЛЕННЯ КАР'ЄРІВ, Н. В. І. У.
19	Структура управління особою	Однорівнева X Дворівнева Інше:

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA543003350000000260042442867
	Валюта рахунку	UAH
2	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA373003350000000260082442869
	Валюта рахунку	USD
3	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA71300335000000026005244287
	Валюта рахунку	EUR
4	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129

	IBAN	UA383004650000026001301985725
	Валюта рахунку	UAH, USD, EUR
5	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРЕКСІМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA333223130000026001000044697
	Валюта рахунку	UAH, USD, EUR
6	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНС БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA703003460000026002098964101
	Валюта рахунку	UAH, USD, EUR

Судові справи емітента

N з/п	Номер справи та дата відкриття провадження	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	908/3933/25 (908/227/26) 13.02.2026	Господарський суд Запорізької області	ТОВ "Будівельна Компанія "Олімпікс"	АТ "ОГХК"	Розпорядник майна - Шелест Юлія Вікторівна	Про стягнення 35 358 483,40 грн. (заборгованість за виконані роботи і штрафні санкції)	Розгляд справи завершено 27.05.2026 р.
2	908/3933/25 23.02.2026	Господарський суд Запорізької області	АТ "ОГХК"	ТОВ "Будівельна Компанія "Олімпікс"	Розпорядник майна - Шелест Юлія Вікторівна	Визнання кредиторських вимог у розмірі 64 261 863,20 грн.	На кінець звітного періоду розгляд справи тривав в суді першої інстанції
3	910/6108/26 04.06.2026	Господарський суд міста Києва	ТОВ "ДЕК"	АТ "ОГХК"	-	Про стягнення суми заборгованості, з урахування фінансових санкцій, у розмірі 90 442 584,97грн. та судових витрат	На кінець звітного періоду розгляд справи тривав в суді першої інстанції

Штрафні санкції щодо емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	ППР № 000/594/32-00-07-06-14 18.06.2024	Східне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	Штрафна санкція 50% за несвоєчасну сплату податку на прибуток за 9 місяців 2022 року в сумі 19 874 000,66 грн (Форма "Ш")	Порушення вимог абзацу 2 пункту 124.3 статті 124 Податкового кодексу України	Сплачено 02.04.2026р. (ПД № 896)

2	ППР № 238/32-00-51-03-03 06.04.2026	Східне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	Штрафна санкція за порушення граничних строків реєстрації податкових накладних в сумі 1081,52 грн (Форма "Н")	Порушення вимог підпункту 120.1 статті 120 та пункту 89 підрозділу 2 розділу XX перехідних положень Податкового кодексу України	Сплачено через зарахування переплати на особовому рахунку з 2021 року
3	ППР № 00509838708 03.06.2025	Головне управління ДПС у м. Києві	Пеня за порушення термінів розрахунків у сфері зовнішньо- економічної діяльності. в сумі 9 117 716,20 грн (Форма "С")	Порушення вимог статті 1 Закону України "Про порядок здійснення розрахунків в іноземній валюті" від 23.09.1994 року №185/94-ВР та на підставі підпункту 54.3.3 пункту 54.3 Податкового кодексу України	Сплачено 16.04.2026р. (ПД № 1041)

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори акціонерів	Загальні збори акціонерів (надалі також - Збори) є вищим органом Товариства. У Загальних зборах акціонерів можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на участь у Зборах. Такий перелік складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України. Протягом звітного періоду акціонером Товариства була одна юридична особа, яка володіє 100% акцій Товариства.	Згідно статті 60 Закону України "Про акціонерні товариства" (надалі - Закон) до товариства з одним акціонером не застосовуються положення статей 40-57 Закону щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерів. Повноваження загальних Зборів здійснюються акціонером одноосібно. Всі рішення акціонера з питань, що належать до компетенції Зборів, оформлюються ним письмово у формі Рішення. Таке Рішення акціонера має статус протоколу загальних зборів. Єдиним акціонером Товариства є юридична особа - ТОВ "ЦЕМІН УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код: 44520664).
2	Наглядова рада	Наглядова рада є колегіальним органом, який у межах компетенції, визначеної чинним законодавством України та Статутом, здійснює контроль та регулювання діяльності Генерального директора Товариства як одноосібного виконавчого органу. До складу Наглядової ради вищим органом Товариства обираються акціонери або їх представники та	Наглядова рада Товариства на кінець звітного періоду мала наступний склад: Голова Наглядової ради - Жан-Франсуа Тюржон; Член Наглядової ради: - Ісраїл Асалієв; - Імран Ахмадзада - Тогрул Ахмадов; - Андрій Шевченко. Голова та члени Наглядової ради є представниками єдиного акціонера Товариства.

		незалежні директори. Кількісний склад Наглядової ради визначений Статутом Товариства і становить 5 осіб: - Голова Наглядової ради; - Члени Наглядової ради (4 особи).	
3	Генеральний директор	Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю. Генеральний директор є підзвітним загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді.	Дімітрі Каландадзе

Інформація щодо посадових осіб

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать (чоловіча/жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Голова Наглядової ради - є представником акціонера і не є незалежним директором	Жан-Франсуа Тюржон	-	-	1966	Університет Лавал (Universite Laval) - бакалавр з хімічної інженерії, Університет Макгілла (McGill University) - магістр з гідрометалургії	36	TRONOX (Канада) - член Ради директорів, Співголовний виконавчий директор; TRONOX (Стемфорд, США) - Виконавчий віце-президент та Операційний директор	10.09.2025 1 рік	Ні	Ч
2	Член Наглядової ради - є представником акціонера і не є незалежним директором	Ісраїл Асалиєв	-	-	1978	Азербайджанський державний нафтогазовий університет - магістр	25	NEQSOL HOLDING - Голова будівельного напряму; NORM ATSC - член Ради директорів, член Аудиторського комітету	10.09.2025 1 рік	Ні	Ч

3	Член Наглядової ради - є представником акціонера і не є незалежним директором	Імран Ахмадзада	-	-	1985	Азербайджанський державний економічний університет - основи макроекономіки, Університет Кобурга (Німеччина) - ступінь MBA з фінансового менеджменту	19	NEQSOL Holding - - Фінансовий директор, NEQSOL Holding Azerbaijan (1404465101) - Регіональний директор, ПрАТ "ВФ Україна (14333937) - член Наглядової ради	10.09.2025 1 рік	Ні	Ч
4	Член Наглядової ради - є представником акціонера і не є незалежним директором	Тогрул Ахмадов	-	-	1984	Бакинський державний університет	22	NEQSOL Holding (Амстердам, Нідерланди) - - Директор з юридичного, комплаєнса та корпоративного управління, NOBEL Energy (Лондон, Великобританія) - член Ради директорів	10.09.2025 1 рік	Ні	Ч
5	Член Наглядової ради - є представником акціонера і не є незалежним директором	Андрій Шевченко	-	-	1976	КНУ ім. Т. Шевченка - ННІ журналістики, НУ "Києво-Могилянська академія", Єльський Університет	31	Голова місії в Україні (м.Київ), - співзасновник Медіацентру (м.Київ), заступник Міністра оборони України, посол Посольства України в Канаді (Оттава)	10.09.2025 1 рік	Ні	Ч

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать (чоловіча/жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Генеральний директор	Дімітрі Каландадзе	-	-	1969	вища	30	АТ "ОГХК" 36716128 Заступник голови Правління; "JSC Tau-Ken Samruk" (м. Астана, Казахстан) - Старший незалежний директор, член Ради директорів	22.07.2025 2 роки	Ні	Ч

Інші посадові особи (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать (чоловіча/жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Головний бухгалтер	Гринюк Олена Володимирівна	-	-	1978	вища	29	АТ "ОГХК" (36716128) Заступник Головного бухгалтера з податкового обліку та звітності	20.08.2025 не визначено	Ні	Ж
2	Корпоративний секретар	Ніколом Сісаурі	-	-	1980	вища	16	АТ "ОГХК" (36716128) Член Правління	12.09.2025 1 рік	Ні	Ч

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення особи на посаду корпоратив ного секретаря	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Контактні дані (номер телефону та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)	Стать (чоловіча /жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
12.09.2025	Ніколог Сісаурі	-	-	16	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО- ХІМІЧНА КОМПАНІЯ" 36716128 Член Правління	Ні	+38 098 098 65 98 Nikoloz.Sisauri@umcc- titanium.com	Ч

Організаційна структура:

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення:

<https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/офіційні-документи/>

3. Структура власності

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні :

<https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/офіційні-документи/>

Змін у структурі власності Компанії протягом звітного періоду не було.

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ" (далі також - АТ "ОГХК") є вертикально інтегрованою компанією, успішність якої забезпечується спільною діяльністю усіх структурних підрозділів Товариства та його філій. Узгодженість управлінських, виробничих і допоміжних функцій забезпечує безперервність основних бізнес- процесів, підвищує оперативність прийняття рішень та сприяє досягненню стратегічних цілей Компанії.

АТ "ОГХК" має у своєму складі два відокремлені підрозділи:

- Філія "Вільногірський гірничо-металургійний комбінат" (Код: 39389830, Місцезнаходження: 51700, Дніпропетровська обл., місто Вільногірськ, вулиця Степова, будинок 1). Філія "ВГМК" - це один із найбільших у світі комплексів із видобутку та переробки руд, що містять мінерали, які є сировинною базою для хімічної, електротехнічної та машинобудівної галузей. Титан-цирконієві піски Малишевського родовища характеризуються складним мінеральним комплексом, що включає циркон, рутил, ільменіт, лейкоксен, дистен, силіманіт, ставроліт, турмалін і кварц, які мають важливе промислове значення.

- Філія "Іршанський гірничо-збагачувальний комбінат" (Код: 39391950, Місцезнаходження: 12110, Житомирська обл., Коростенський район, смт Іршанськ, вулиця Шевченка, будинок 1).

Мінерально-сировинна база філії "ІГЗК" складається з Межиріченського родовища, яке наразі відпрацьовується трьома рівновіддаленими від адміністративного центру смт Іршанська діючими кар'єрами, та перспективного Селищанського родовища, що знаходиться на етапі геологічної розвідки.

2. АТ "ОГХК" є членом:

- Всеукраїнського об'єднання обласних організацій роботодавців підприємств гірничодобувної галузі "Федерація роботодавців гірників України" (Ідентифікаційний код: 35380106; Місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Ярославська, буд. 28).

Організація зареєстрована 22 серпня 2007 року, Товариство є її членом з 09.11.2015 року.

Основною метою створення та діяльності об'єднання є представництво і захист інтересів власників та їх організацій - роботодавців підприємств гірничодобувного комплексу - у економічних, соціально-трудових та інших відносинах, у тому числі в їх відносинах з іншими сторонами соціального діалогу, а також координація та консолідація дій членів Федерації для досягнення позитивних результатів їхньої діяльності та посилення їх впливу на процес формування соціально-економічної політики, вдосконалення соціально-трудових відносин та розвитку соціального партнерства в Україні.

Роль учасників Об'єднання полягає у формуванні консолідованої позиції бізнесу у соціально-трудових відносинах, відстоюванні прав галузі перед державою та профспілками, а також просуванні законодавчих ініціатив для стабільного розвитку надрокористування.

З більш детальною інформацією про діяльність Асоціації можна ознайомитись на її веб-сайті за посиланням: <http://frgu.org.ua/>

- Європейської Бізнес Асоціації (Ідентифікаційний код: 31811085; Місцезнаходження: 01029, м. Київ, вул. Князів Острозьких, буд. 8, корп. 7).

Організація зареєстрована у грудні 2001 року, Товариство є її членом з грудня 2023 року.

Європейська Бізнес Асоціація - це найбільше об'єднання іноземного, європейського та вітчизняного бізнесу в Україні.

Асоціація була створена з метою підтримувати розвиток бізнесу в Україні, покращувати інвестиційний клімат та створювати сприятливі умови для підприємницької діяльності, спираючись на європейські цінності. До Асоціації входять представництва найбільших міжнародних, європейських підприємств, а також компанії українського походження. Серед учасників Європейської бізнес асоціації є компанії-споживачі та компанії-партнери АТ "ОГХК", а також компанії які можуть стати її потенційними контрагентами. Приєднавшись до Європейської Бізнес Асоціації

Компанія отримала можливість знайти безліч нових ділових контактів, а також отримала нові можливості для розвитку співробітників і бізнесу в цілому. Крім того, вступ АТ "ОГХК" до Європейської Бізнес Асоціації надав можливість Компанії отримати ряд переваг, які сприяють професійному та бізнесовому успіху в гірничодобувній промисловості та металургійному комплексі, до яких належить підприємство. Однією із найважливіших переваг є унікальна нагода бути членом середовища спілкування і обміну досвідом професійної гірничодобувної та металургійної спільноти.

З більш детальною інформацією про діяльність Асоціації можна ознайомитись на її веб-сайті за посиланням: <https://eba.com.ua>

- Асоціації виробників та споживачів циркону/Zircon industry association (Ідентифікаційний код: 08187233; Місцезнаходження: 24 Old Bond Street, Mayfair, London W1S 4AP, UK (Великобританія)).

Організація заснована у 2012 році, а зареєстрована у січні 2013 року, Товариство є її членом з лютого 2024 року.

Асоціація виробників та споживачів циркону/Zircon industry association - це міжнародна некомерційна організація, яка об'єднує головних світових виробників і споживачів циркону та діоксиду цирконію. Її члени створюють близько 80% від усього обсягу цих речовин у світі. Серед учасників Асоціації виробників та споживачів циркону є компанії-споживачі та компанії-партнери АТ "ОГХК", а також компанії, які можуть стати контрагентами Товариства. Основними завдання організації є Розвиток - популяризація циркону та похідних матеріалів, Захист довкілля - безпечне та стале використання мінералу для людей і природи, Представництво - захист інтересів галузі на міжнародному рівні. Приєднавшись до даної Асоціації Товариство зможе знайти безліч нових ділових контактів та отримати можливості для розвитку прямого співробітництва з кінцевими споживачами продукції.

З більш детальною інформацією про діяльність Асоціації можна ознайомитись на її веб-сайті за посиланням: <https://www.zircon-association.org/>

Спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами чи установами Компанія не проводить.

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

Керуючись Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996 - XIV, нормами Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО), а також в цілях дотримання підприємством єдиної методики відображення господарських операцій і забезпечення своєчасного надання достовірної інформації користувачам фінансової звітності, в Компанії встановлені наступні принципи обраної облікової політики:

Основні засоби

Визнання та оцінка. Основні засоби оцінюються за первісною (історичною) вартістю, за винятком основних засобів, включаючи незавершені капітальні інвестиції, які відображені за умовною вартістю на дату переходу Товариства до МСФЗ. Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, створених за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, оплату праці основних працівників та інші витрати, що безпосередньо відносяться до приведення активу у робочий стан для його цільового використання, витрати на демонтаж та перевезення, витрати на відновлення території, на якій ці активи були розміщені. Якщо значні частини одиниці основних засобів мають різні строки корисного використання, вони обліковуються як окремі одиниці (основні компоненти) основних засобів. Ліквідаційна вартість визначається для всіх об'єктів основних засобів. Ліквідаційну вартість та строк корисної експлуатації активу Товариство переглядає на кінець кожного фінансового року. Прибуток або збиток від вибуття одиниці основних засобів визначається шляхом порівняння надходжень від вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнається на нетто-основі у складі інших доходів/інших витрат у прибутку або збитку.

Подальші витрати. Вартість заміни частини одиниці основних засобів визнається за балансовою вартістю цієї одиниці, якщо існує вірогідність отримання Товариством економічних вигід від цієї частини у майбутньому, та якщо її вартість може бути достовірно оцінена. При цьому відбувається припинення визнання балансової вартості заміненої частини. Витрати на поточне обслуговування основних засобів визнаються у прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях коли можна чітко продемонструвати, що витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигід, які передбачається отримати від використання об'єкта основних засобів понад його первісно оцінений норматив виконання, витрати капіталізуються як додаткова вартість об'єктів основних засобів. В інших випадках витрати на ремонти та технічне обслуговування відносяться на витрати в періоді їх виникнення. Запасні частини кваліфікуються як основні засоби, коли передбачається, що вони будуть використовуватись протягом більше ніж одного періоду і становлять суттєву частину основного засобу, до якого вони відносяться.

Знос. Знос основних засобів нараховується з моменту, коли вони встановлені та готові до використання, або, якщо йдеться про активи, створені власними силами суб'єкта господарювання, з моменту, коли створення активу завершено і він готовий до використання. Знос нараховується на основі вартості активу, зменшеної на його оцінену ліквідаційну вартість. Знос нараховується за прямолінійним методом і відображається у прибутку і збитку протягом оцінених строків корисного використання конкретних активів. Знос на землю та незавершене будівництво (незавершені капітальні інвестиції) не нараховується.

Строки корисного використання при первісному визнанні об'єктів основних засобів, встановлені в Товаристві є такими:

Будинки та споруди - 10-50 років

Машини та обладнання - 5-25 років

Транспортні засоби - 5-10 років

Інші основні засоби - 1-12 років

Спеціалізований актив з відновлення земельних ділянок - 7-28 років

Методи нарахування зносу, строки корисного використання і ліквідаційна вартість основних засобів переглядаються на кожну звітну дату і коригуються за необхідності.

Товариство має право користування землею, на якій розташовані її виробничі потужності, і сплачує податок на землю, який оцінюється щорічно на основі загальної площі землі та її використання відповідно до зони, до якої вона віднесена. Витрати на реєстрацію прав користування землею капіталізуються як нематеріальні активи.

Нематеріальні активи

Визнання та оцінка. Нематеріальні активи, включно з сервітутами, спецдозволами, ліцензіями на програмне забезпечення, ліцензіями на добування корисних копалин та види діяльності, оцінюються за первісною (історичною) вартістю, за винятком нематеріальних активів, які відображені за умовною вартістю на дату переходу Товариства до МСФЗ.

Подальші витрати. Подальші витрати капіталізуються тільки тоді, коли вони збільшують майбутні економічні вигоди, притаманні конкретному активу, до якого вони відносяться. Усі інші витрати визнаються у прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони були понесені.

Амортизація. Амортизація визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання нематеріальних активів, починаючи з моменту їх готовності до експлуатації. Нематеріальні активи амортизуються на прямолінійній основі протягом очікуваних строків дії ліцензії та прав користування. Строки корисного використання активів переглядаються на кінець кожного фінансового року.

Термін корисного використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо, в момент його зарахування на баланс, виходячи з:

- очікуваного терміну використання об'єкта;
- морального зносу, що передбачається;
- правових або інших обмежень щодо строків використання об'єкта та інших факторів.

Строки корисного використання при первісному визнанні об'єктів нематеріальних активів, встановлені в Товаристві становлять від 2 до 20 років. Якщо правостановлюючими документами строк права користування нематеріальним активом не встановлено, такі нематеріальні активи не амортизуються і обліковуються за первісною (умовною) вартістю.

Права на користування землею з невизначеним строком права експлуатації не підлягають амортизації.

Метод амортизації, ліквідаційна вартість та строк корисної експлуатації основних засобів та нематеріальних активів є обліковими оцінками, які підлягають аналізу та коригуються у разі обґрунтованої необхідності.

Запаси

Запаси включають в себе готову продукцію, незавершене виробництво, сировину та витратні матеріали (виробничі запаси), що використовуються в процесі виробництва і до яких відносяться запасні частини та інші матеріали для технічного обслуговування, що не віднесені до основних засобів.

Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Фактична вартість незавершеного виробництва готової продукції визначається за формулою середньозваженої собівартості. Облік виробничих запасів визначається за формулою FIFO, коли вартість виробничих запасів, що надійшли на склад першими, використовуються у виробництві першими. Вартість запасів включає витрати на придбання запасів, витрати на виробництво або переробку, а також інші витрати на їх доставку до теперішнього місцезнаходження і приведення їх у стан, придатний для використання. Вартість виготовлених запасів та незавершеного виробництва включає відповідну частку виробничих накладних витрат на основі звичайної виробничої потужності Товариства. Чиста вартість реалізації являє собою оцінену ціну продажу запасів у ході звичайної господарської діяльності за вирахуванням оцінених витрат на завершення виробництва та збут.

Товариство також зменшує вартість застарілих запасів, коли такі активи не можуть бути використані в звичайному виробничому процесі або бути продані, через пошкодження або невідповідність технічним характеристикам. Також Товариство зменшує вартість запасів, що є у надлишку до очікуваної кількості при нормальному використанні або продажах.

Зменшення корисності нефінансових активів

Резерв на рекультивацію порушених земельних ділянок

Резерви на рекультивацію порушених земельних ділянок формуються стосовно очікуваних майбутніх витрат, щодо відновлення ділянки, а також витрат з екологічної реабілітації ділянки (визначених незалежним експертом) у тому звітному періоді, протягом якого відбувається відповідне екологічне втручання. Сума резерву дисконтується, а збільшення резерву з часом внаслідок розгортання дисконту, включається до складу фінансових витрат. Резерв капіталізується у складі спеціалізованих активів у складі основних засобів і амортизується прямолінійним методом протягом очікуваного строку майбутньої експлуатації земельної ділянки до якої він відноситься. Резерв на рекультивацію порушених земельних ділянок переглядається щорічно на предмет змін в оцінках витрат, дисконтних ставок або строках очікуваної експлуатації родовищ. Зміни в оцінці майбутніх витрат або в ставці дисконтування додаються або віднімаються від відповідного активу.

Якщо зменшення зобов'язання перевищує балансову вартість активу, це перевищення визнається у прибутку чи збитку.

Активи з права користування та орендні зобов'язання

Товариство орендує офісні приміщення для адміністративних цілей. На дату початку кожного договору Товариство оцінює, чи є цей договір договором оренди, або чи містить він умови оренди. Товариство визнає зобов'язання стосовно теперішньої вартості орендних виплат та актив із права користування відповідним активом протягом

строку дії оренди. Активи із права користування оцінюються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та збитків від зменшення корисності, і коригуються на суму будь-якої переоцінки орендних зобов'язань.

Первісна вартість активів із права користування включає суму визнаних орендних зобов'язань, скориговану на суму будь-яких передоплачених або нарахованих орендних виплат, які стосуються цієї оренди, визнаних у звіті про фінансовий стан. Активи із права користування подаються у статті "Інші необоротні активи" (рядок 1090) звіту про фінансовий стан.

Активи із права користування амортизуються протягом строку дії оренди. Амортизація розпочинається на момент початку дії договору оренди і визнається у звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи. Строк дії оренди для цих активів становить від 3 до 10 років. Товариство відображає амортизацію активів з права користування та відсотків за зобов'язаннями з оренди в звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи. Активи із права користування перевіряються на предмет зменшення корисності згідно з вимогами МСБО 36 "Зменшення корисності активів". Теперішня вартість орендних зобов'язань визначається із використанням відсоткової ставки, властивої для договорів оренди і, якщо її неможливо легко визначити, орендар використовує ставку своїх додаткових запозичень. Враховуючи складність визначення відсоткової ставки, властивої для договорів оренди, Товариство використовує ставку своїх додаткових запозичень за строками дії оренди.

До орендних виплат, які включаються до зобов'язань, належать:

- фіксовані виплати (включно з фіксованими виплатами за суттю), за вирахуванням будь-яких заохочень щодо сум до сплати за договорами оренди;

- змінні орендні виплати, які залежать від ринкового індексу або ставки.

Змінні орендні виплати, які не залежать від індексу або ставки, відображаються як операційні витрати. До таких випадків, зокрема, відноситься право оренди земельних ділянок, що орендовані у державних та місцевих органів влади, оскільки плата нараховується в залежності від нормативно-грошової оцінки землі, що не є ринковим індексом. Платежі з оренди землі державної або комунальної власності є змінними, але не залежать від індексу, ставки або іншого ринкового фактору, що унеможливує визнання такого активу із права користування та відповідного орендного зобов'язання. Орендні зобов'язання подаються у двох окремих рядках звіту про фінансовий стан: довгострокові орендні зобов'язання для зобов'язань до погашення протягом періоду понад 12 місяців і короткострокові орендні зобов'язання для зобов'язань до погашення протягом наступних 12 місяців. Після дати початку оренди орендні зобов'язання оцінюються, збільшуючи балансову вартість з метою відобразити процент за орендним зобов'язанням та зменшуючи балансову вартість з метою відобразити здійснені орендні платежі. Товариство періодично переоцінює орендні зобов'язання (і робить відповідні коригування активу із права користування).

Товариство орендує земельні ділянки для розвідування або видобутку корисних копалин. Орендні договори на розвідування або використання (видобуток) корисних копалин не регулюються вимогами МСФЗ 16 "Оренда". Товариство визнає витрати на оренду таких ділянок протягом того періоду, в якому вони були понесені, у складі собівартості реалізації. Товариство уклало довгострокові договори на оренду земельних ділянок для розвідування або видобутку корисних копалин, що діють до 2041-2043 років. Станом на 31 грудня 2025 року керівництво Товариства оцінило суму майбутніх орендних платежів за користування такими земельними ділянками згідно договорів оренди земельних ділянок та державних актів на право користування землею на наступний за звітним рік у розмірі 3,156 тисяч гривень. Товариство несе певні юридичні витрати на отримання прав користування земельними ділянками для розвідування або видобутку корисних копалин. Такі витрати капіталізуються як нематеріальні активи та амортизуються прямолінійно на строк договору оренди.

Визнання доходу від реалізації (виручки)

Виручка - це дохід, який виникає в ході звичайної діяльності Товариства. Виручка визнається у розмірі ціни угоди. Ціна угоди представляє собою суму компенсацій, право на яку Товариство очікує отримати в обмін на передачу контролю над обіцяними товарами або послугами покупцю. Товариство визнає виручку від реалізації відповідно до МСФЗ 15 "Виручка за договорами з покупцями" на основі п'ятиступінчастої моделі в тому випадку, коли контроль над продукцією передано покупцю, сума виручки піддається достовірній оцінці і, ймовірно отримання Товариством майбутніх економічних вигід. Виручка визнається за вирахуванням знижок, повернень та податку на додану вартість, експортних мит та інших аналогічних обов'язкових платежів.

Контракти Товариства з покупцями представляють собою договори з фіксованою винагородою та зазвичай включають авансові та платежі з відтермінуванням оплати для одного контракту. Продажі товарів можуть здійснюватися або за передплатою, або на умовах постоплати з кредитним строком в залежності від умов оплати, передбачених контрактами з контрагентами, наприклад, оплата впродовж 3 (трьох) днів після завантаження судна та видачі оригіналу коносаменту та на умовах поставки товару FOB згідно Incoterms 2020, і як наслідок оплати, наведеної в прикладі, дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги класифікується як оборотний актив.

Дебіторська заборгованість визнається, коли товари поставлені відповідно до умов поставки які визначені договором, так як на цей момент відшкодування є безумовним виходячи з того, що настання строку платежу обумовлено лише плином часу.

Зобов'язання за договором - це зобов'язання Товариства передати покупцю товари або послуги, за які Товариство отримало оплату від покупця. Зобов'язання за договором відображені в статті "Поточна кредиторська заборгованість за авансами одержаними" звіту про фінансовий стан.

Виручка від реалізації готової продукції

Виручка визнається на момент переходу контролю над готовою продукцією, тобто коли продукція поставлена покупцю, покупець має повну свободу дій по відношенню до продукції та коли відсутнє невиконане зобов'язання, котре може вплинути на приймання покупцем готової продукції. Поставка вважається здійсненою, коли продукція була доставлена у визначене місце, ризики зносу та втрати перейшли до покупця, а покупець прийняв готову

продукцію у відповідності до договору, строк дії положень щодо приймання сплив або у Товариства є об'єктивні докази того, що всі критерії приймання були виконані. Зазвичай операції продажів здійснюються на наступних умовах поставки згідно Incoterms 2010 або 2020: "франко-борт" (FOB/Free on Board), "поставки у місці призначення" (DAP/Delivered at Place), "франко-перевізник" (FCA/Free Carrier), "Вартість, страхування і фрахт" (CIF/Cost, Insurance & Freight).

Виручка від реалізації послуг

Виручка від наданих послуг (в основному це постачання води) визнається у прибутку або збитку пропорційно стадії завершеності операції на звітну дату.

Компоненти фінансування

Товариство не припускає укладання договорів, в яких період між передачею об'єктів товарів або послуг покупцю та сплатою їх покупцем перевищує один рік. Відповідно, Товариство не коригує ціни угоди на вплив вартості грошей у часі.

Собівартість реалізації

Собівартість реалізації, яка стосується тієї самої операції, визнається одночасно з відповідними доходами.

Інші операційні доходи та інші операційні витрати

Інші операційні доходи включають процентний дохід від грошей та грошових коштів, розміщених на банківських рахунках, прибутки від операційних курсових різниць, дохід від реалізації інших оборотних активів, прибутки (збитки) від реалізації електроенергії, дохід від надання інших послуг та інші операційні доходи. Процентний дохід визнається по мірі нарахування у прибутку або збитку.

Інші операційні витрати включають відрахування до резерву сумнівної заборгованості, відрахування до резерву на судові справи, витрати на утримання об'єктів житлово-комунального та санаторно-курортного призначення, витрати під час вимушеного простою та інші операційні витрати. У фінансовій звітності Товариство згортає інші операційні доходи та інші операційні витрати по подібних операціях та операціях, які не належать до основної діяльності, яка створює дохід Товариства. В результаті яких виникає або позиція чистого прибутку, або позиція чистого збитку.

Фінансові витрати

Фінансові витрати включають витрати з нарахування відсотків щодо виплат по пенсійним зобов'язанням та амортизації резерву на рекультивацию, відсотки та комісії за отриманими кредитами.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного і відстроченого податків. Поточний податок і відстрочений податок визнаються у прибутку або збитку, за винятком тих випадків, коли вони відносяться до статей, визнаних безпосередньо у власному капіталі або в іншому сукупному доході. У такому разі він визнається в іншому сукупному доході або у власному капіталі.

Поточний податок на прибуток складається з очікуваного податку до сплати або до відшкодування, розрахованого на основі оподатковуваного прибутку чи збитку за рік з використанням ставок оподаткування, що діють або по суті введені у дію на звітну дату, та будь-яких коригувань податку, що підлягає сплаті за попередні роки.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності

Фінансування діяльності Компанії здійснюється за рахунок власних та позикових коштів.

У другому кварталі 2026 року Товариство здійснило погашення кредитних коштів у розмірі 156 000 тис грн та вибірку на 170 000 тис грн в українських гривнях з річною відсотковою ставкою у розмірі 16.5% річних згідно ліміту короткострокового банківського кредиту з терміном погашення до 24 вересня 2026 року. Загальний розмір ліміту становить 300 000 тис. грн.

Також протягом звітного періоду Товариство підписало Додаткову угоду про збільшення ліміту позики в українських гривнях від своєї пов'язаної сторони до 443 800 тис грн з річною відсотковою ставкою у розмірі 14.8% річних з терміном погашення - до 31 грудня 2027 року.

Політика Компанії передбачає підтримку стабільного рівня капіталу з метою забезпечення належної довіри з боку інвесторів, кредиторів та інших учасників ринку, а також для забезпечення сталого розвитку господарської діяльності у майбутньому.

Шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента:

- впроваджується політика щодо продажів, закупівель, тендерна політика;
- здійснюється контроль за своєчасним приходом коштів від покупців за реалізовану продукцію на щоденній основі за допомогою спеціального програмного забезпечення;
- здійснюється контроль по управлінню робочим капіталом;
- здійснюється управління коштами в реальному часі через Банк-Клієнт.

В подальшому Компанія буде робити акцент на використання у своїй діяльності власних обігових коштів та отриманого прибутку.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний період

Стримуючим фактором інвестиційної та інноваційної діяльності у звітному періоді стала військова агресія, як наслідок труднощі в логістиці поставок запчастин, обладнання, реалізації готової продукції. В результаті отримані від діяльності фінанси спрямовувались в першу чергу на заробітну плату, енергоносії, підтримання у робочому стані основних технологічних ланцюгів виробництва, отже заходи з інновацій у другому кварталі 2026 року не проводились.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи

Опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа:

Традиційними споживачами продукції Товариства є підприємства вогнетривкої, ливарної, керамічної, пігментної, металургійної, скляної промисловості в усьому світі.

На сьогодні, Товариство випускає такі види продукції:

- концентрат рутиловий (вміст рутилу 92-97%);
- концентрат рутиловий порошкоподібний (вміст рутилу 92-97%);
- концентрат ільменітовий, виробництва філії "ВГМК" (вміст ільменіту 90-96%);
- концентрат ільменітовий, виробництва філії "ІГЗК" (вміст ільменіту не менше 94,5%);
- концентрат цирконовий (вміст циркону 98-99%);
- концентрат цирконовий порошкоподібний (вміст циркону 98-99%);
- концентрат ставролітовий (вміст ставроліту 81-86%);
- дистен-силіманітовий концентрат зернистий (вміст кіаніту/силіманіту 93-94%);
- дистен-силіманітовий концентрат порошкоподібний (вміст кіаніту/силіманіту 93- 94%);
- пісок формувальний кварцовий (вміст кварцу 99%);
- пісок щільний природний (вміст кварцу 99%);
- пісок кварцовий для скляної промисловості (вміст кварцу 99%).

Товариство на 90% орієнтоване на експорт своєї продукції, тому його діяльність значною мірою залежить від зовнішніх економічних умов. За таких умов керівництвом підприємства була розроблена стратегія, спрямована на збереження існуючих традиційних споживачів та залучення нових за рахунок високої якості продукції, надання найкращого сервісу із забезпечення доставки товару, а також гнучкого формування цінової пропозиції відповідно до поточної ситуації на ринку кожного конкретного споживача.

За даними галузевих аналітичних агентств (SMM, Asian Metal), середня світова ціна титанових концентратів у 2025 році була приблизно на 15-25 % нижчою, ніж у 2023 році, причому основне падіння відбулося протягом 2025 року на тлі слабого попиту та профіциту пропозиції.

Період 2023-2025 років характеризувався сталим падінням споживчого попиту у провідних галузях економіки, пов'язаних із ринком промислових мінералів, що призвело до значного профіциту пропозиції, а ситуація додатково ускладнювалася наявністю значних складських запасів, сформованих у попередніх періодах.

Обсяги виробництва, середньореалізаційні ціни, загальна сума виручки, частка експорту в загальному обсязі продажів:

Продукція Компанії - концентрати титано-цирконових руд є промисловою сировиною, ціна яких дуже залежить від стану тих галузей промисловості, які є їхніми основними споживачами. Також, особливістю формування цін на промислові мінерали є те, що вони не є біржовим товаром. Ціни встановлюються тільки угодами між покупцями та продавцями товару та дуже чутливі до стану регіональних ринкових умов, що визначаються балансом попиту та пропозиції, наявністю складських запасів, конкурентним середовищем та вартістю доставки товару.

На усі основні види продукції існує сталий попит у довготерміновій перспективі на світовому ринку промислових мінералів, що зумовлює перспективу виробництва.

Обсяги виробництва:

- концентрат рутиловий (вміст рутилу 92-97%) - 1 339 т, у грошовому виразі - 79 227 тис. (без ПДВ);
- концентрат ільменітовий, (вміст ільменіту 90-96%) - 42 896 т, у грошовому виразі - 553 310 тис. (без ПДВ);
- концентрат цирконовий (вміст циркону 98-99%) - 684 т, 41 867 тис. грн (без ПДВ).

Середньореалізаційні ціни продуктів:

- концентрат рутиловий (вміст рутилу 92-97%) - 28 197 грн/т (без ПДВ);
- концентрат ільменітовий, виробництва філії "ВГМК" (вміст ільменіту 90-96%) - 12 818 грн/т (без ПДВ);
- концентрат ільменітовий, виробництва філії "ІГЗК" (вміст ільменіту не менше 94,5%) - 12 188 грн/т (без ПДВ);
- концентрат цирконовий (вміст циркону 98-99%) - 59 384 грн/т (без ПДВ);
- концентрат цирконовий порошкоподібний (вміст циркону 98-99%) - 99 303 грн/т (без ПДВ).

Загальна сума виручки Компанії у 2-му кварталі 2026 року склала 773 609 тис. грн.

Загальна частка експорту в загальному обсязі продажів становить 747 021 тис. грн, що складає 97% від загальної суми виручки.

Преважна більшість продукції АТ "ОГХК" реалізується на зовнішніх ринках, а саме в США, Мексику та Європу.

АТ "ОГХК" орієнтована на експорт своєї продукції і тому повністю залежить від зовнішніх економічних умов. Беручи до уваги те, що доля підприємства у загальносвітовому виробництві промислових мінералів є досить скромною, суттєво вплинути на глобальну ситуацію підприємство не має можливостей. За умов, що склалися, керівництвом підприємства була опрацьована стратегія зі збереження існуючих традиційних споживачів та залучення нових за рахунок високої якості продукції, надання кращого сервісу з забезпечення доставки товару, та динамічного підтримання цінової пропозиції на рівні, що визначений поточною ситуацією на ринку кожного конкретного споживача.

Залежність від сезонних змін:

Діяльність Компанії має сезонний характер і частково залежить від погодних умов. У зимовий період ускладнюється видобуток продукції через фізичні обмеження (замерзання ґрунтів, замерзання води в трубопроводах, складні умови

роботи техніки), що може призводити до зниження обсягів виробництва. Додатково на собівартість впливає зростання витрат на електроенергію в холодний період, а також можливі логістичні ускладнення.

Основні клієнти, ринки та канали збуту:

Основними клієнтами продукції підприємства є торговельні компанії, що спеціалізуються на продажах промислових мінералів, та великі промислові компанії, що споживають великі обсяги титановмісної сировини та цирконового концентрату.

Основними ринками збуту є США, Мексика та Європа.

Канали збуту та методи продажу: прямий та одно(дво)рівневий з поставкою продукції через великих світових трейдерів. Підприємство реалізує свою продукцію на експорт як за прямими угодами купівлі-продажу, так і за договорами з торговельними компаніями, що спеціалізуються на продажах промислових мінералів.

Основні постачальники та види товарів, які вони постачають особі:

Основними постачальниками товарів та послуг для Компанії є резиденти України. Зокрема: ТОВ "ЕРУ Трейдинг", АТ "Енергетична компанія України", ПрАТ "НЕК "Укренерго"", АТ "Оператор ринку", АТ "ДТЕК Дніпровські електромережі" та АТ "Житомиробленерго", які здійснюють постачання електричної енергії; ТОВ "Газенерго-Трейд" - постачає природний газ; ТОВ "АТ Енерго Трейд" - постачає паливо дизельне та бензин; ТОВ "Стіл Інвест Юкрейн" - здійснює постачання комплектуючих та деталей до ґрунтових насосів. Постачання товарів та надання послуг здійснюється з території України.

Особливості стану розвитку в галузі, в якій здійснює діяльність особа:

Галузева належність

АТ "ОГХК" провадить діяльність у сфері гірничодобувної промисловості - видобутку та збагачення руд кольорових металів, зокрема титанових і цирконових мінералів (ільменіт, рутил, циркон). Продукція відноситься до категорії промислових мінералів, які є стратегічною сировиною для низки галузей: виробництво пігментного діоксиду титану (TiO₂), металевого титану, зварювальних електродів, вогнетривких матеріалів, кераміки, скляної та хімічної промисловості.

Стан ринку в протягом останніх років

Відповідно до звіту про управління, а також даних галузевих аналітичних агентств (SMM, Asian Metal), зазначений період характеризувався стійким падінням споживчого попиту у ключових кінцевих галузях: Виробництво TiO₂-пігменту (близько 90% від загального споживання титанової сировини) зазнало суттєвого зниження активності, насамперед через стагнацію будівельної галузі та ринку нерухомості, зокрема в Китаї - найбільшому споживачеві. Сформувався значний профіцит пропозиції на тлі складських запасів, накопичених у попередніх роках провідними виробниками.

Середня світова ціна на титанові концентрати у 2025 році знизилась приблизно на 15-25% порівняно з рівнем 2023 року, причому найбільше падіння відбулося протягом 2025 року.

Попит на цирконову продукцію зберігав більш стійкий характер - за рахунок розширення виробництва в керамічній галузі - проте також зазнав тиску загального ринкового тренду.

Специфічні виклики галузі в умовах воєнного стану

Окрім глобальних ринкових чинників, діяльність вітчизняних виробників у звітному періоді здійснювалася в умовах додаткових структурних обмежень:

- Ускладнення логістики: ушкодження та обмеження транспортної інфраструктури призвели до збільшення вартості та строків доставки готової продукції на експорт. Товариство вимушено освоювало альтернативні маршрути - через порти Одеси (Південний, Чорноморськ, термінал ОПЗ) та залізничні коридори до логістичних вузлів Польщі.
- Енергетична криза: систематичні удари по енергетичній інфраструктурі та дефіцит електроенергії в країні спричинили зростання ринкових цін на електроенергію, що безпосередньо збільшило виробничу собівартість (частка енергоносіїв у собівартості ВГМК становить 56%).
- Запровадження державного експортного контролю над стратегічними мінералами (ільменіт, рутил, циркон) зумовило значні затримки у відвантаженні продукції, що порушило планові грошові потоки підприємства.
- Мобілізація та кадровий дефіцит виробничого персоналу на тлі скорочення ринку праці в регіонах присутності.

Структурні особливості галузі

Гірничодобувна галузь є капіталомісткою з тривалим інвестиційним циклом: розвідка, отримання дозвільної документації, проектування та введення нових родовищ займає роки. Це обмежує гнучкість підприємств у реагуванні на кон'юнктурні коливання. Водночас галузь характеризується відносно стабільним довгостроковим попитом на сировину - зокрема, ільменіт і рутил є незамінними у виробництві TiO₂, а циркон - у виробництві конструкційної кераміки та вогнетривів.

Загальна оцінка

Стан галузі у звітному періоді можна охарактеризувати як складний: поєднання несприятливої глобальної цінової кон'юнктури, зниженого попиту та специфічних викликів воєнного часу в Україні суттєво вплинули на результати господарської діяльності. За таких умов головним пріоритетом ОГХК у звітному році було збереження виробничого потенціалу, утримання ринків збуту та пошук логістичних рішень для підтримання експортної діяльності.

АТ "ОГХК" застосовує комплекс гірничодобувних і збагачувальних технологій у своїй діяльності:

Розкрит та видобуток:

- Відкритий (кар'єрний) спосіб розробки розсіпних родовищ титано-цирконієвих пісків.

- На філії "ВГМК" - роторні та крокуючі екскаватори, бульдозери, великовантажний автотранспорт, магістральні та відвальні конвеєри, відвалоутворювачі.

- На філії "ІГЗК" - крокуючі екскаватори, гідромонітори для розмиву корисної копалини з подальшим транспортуванням пульпопроводами на збагачувальні фабрики.

Збагачення:

- На філії "ВГМК" - гравітаційний, електричний і магнітний методи збагачення;

- На філії "ІГЗК" - первинне збагачення на фабриках кар'єрів із системою оборотного водопостачання; доводка (сушка та дозбагачення на ЗФ №3) чорного концентрату до товарного.

Енергозабезпечення та автоматизація:

- Застосування частотних перетворювачів для оптимізації роботи електродвигунів.

- LED-освітлення замість ламп розжарювання.

- Системи АСКУЕ (автоматизований облік споживання енергоресурсів).

- Прилади комерційного та технічного обліку води, газу, тепла та електроенергії.

Екологічні технології:

- Замкнені системи оборотного водопостачання (мінімізація забору свіжої води).

- Хвостосховища з дренажними системами.

- Станції нейтралізації стоків.

- Пилоподавлення на кар'єрних шляхах.

Місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність:

Україна входить до числа провідних світових виробників титанової мінеральної сировини, займаючи одне з топових місць за запасами та видобутком ільменіту. Основними конкурентами на глобальному ринку є Австралія, Південна Африка, Норвегія, Канада та Мозамбік. ОГХК є найбільшим виробником титано-цирконових концентратів в Україні, проте частка підприємства у загальносвітовому виробництві промислових мінералів є відносно невеликою, що означає обмежені можливості впливати на глобальну цінову кон'юнктуру.

Товариство орієнтоване на зовнішні ринки - більше 90% продукції експортується, що робить його діяльність суттєво залежною від стану світового попиту.

Рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи:

АТ "ОГХК" діє на глобальному ринку промислових мінералів - зокрема титанових (ільменіт, рутил), цирконових концентратів та алюмосилікатів. Ринок є висококонкурентним, однак ціни на продукцію не є біржовим товаром - вони визначаються шляхом переговорів між покупцями та продавцями і залежать від балансу попиту/пропозиції, складських запасів, вартості доставки та регіональних ринкових умов.

Частка АТ "ОГХК" у загальносвітовому виробництві промислових мінералів є відносно невеликою, що не дає компанії можливості суттєво впливати на глобальну кон'юнктуру. Товариство більше ніж на 90% орієнтоване на експорт, тому конкурує переважно на зовнішніх ринках.

Конкретні найменування основних конкурентів у наданих документах не розкриваються. З огляду на профіль продукції, основними конкурентами АТ "ОГХК" на світовому ринку є великі виробники титано-цирконової сировини: Iluka Resources (Австралія), Rio Tinto Minerals (Канада/ПАР), Tronox Holdings, Chemours, а також китайські виробники ільменіту, частка яких на ринку постійно зростає.

Перспективні плани розвитку особи:

Філія "ВГМК" (Вільногірськ):

- Тривають роботи з підтримки в робочому стані технологічних ліній.

- Тривають роботи по розробці проекту відпрацювання блоків 7-10 Південного покладу Центральної ділянки Малишевського родовища: у 2025 році укладено договір з проектною організацією щодо розроблення робочого проекту.

- Отримано ТЕО доцільності промислового освоєння позабалансових запасів рудних пісків полтавської серії Східної ділянки.

Розпочато виконання проектних робіт "Відпрацювання балансових запасів покладу лежалих пісків хвостосховища балки Скажена".

Філія "ІГЗК" (Іршанськ):

- На завершальному етапі процедура відведення земельних ділянок для запуску II черги Юрської ділянки Межирічного родовища.

- Ведуться підготовчі роботи до освоєння I черги Букінської ділянки (площа 225,8 га) - укладено договір з проектною організацією, розпочато розробку проектів землеустрою.

- Триває процедура оцінки впливу на довкілля для геологічного вивчення Селищанської ділянки.

- Триває підготовка до виконання проектних робіт по реконструкції збагачувальних фабрик.

7. Опис ризиків, які притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків

Виробництво:

- Геологічні та гідрологічні умови. Підприємство веде розробку рудного родовища відкритим способом та піддається впливу геологічних, гідрологічних та погодних умов на місці гірничих робіт. Основні заходи щодо зменшення ризиків: геологічна розвідка, своєчасне планування робіт з екскавації, водовідведення та інше.

- Безаварійна діяльність. Підприємство використовує велику кількість технологічних споруд, обладнання, машин та механізмів, що знаходяться у довгостроковому використанні та потребують постійного обслуговування, оновлення заміни. Основні заходи щодо зменшення ризиків: регулярний огляд, діагностика та проведення технічного обслуговування та планових ремонтних робіт, закупка запасних частин, вузлів та устаткування, нового обладнання, своєчасне виведення з експлуатації техніки, у якій закінчився термін експлуатації, та заміна її новою.

- Забезпечення земельними ресурсами. Як гірничодобувне підприємство, АТ "ОГХК" є в залежності від виділення земельних ділянок для ведення гірничих робіт. Підприємством ведеться робота із своєчасного оформлення дозвільних документів на землекористування, звернення до відповідних органів влади з роз'яснення важливості розвитку підприємства.

- Збут. Попит на продукцію підприємства підданий впливам загальносвітового економічного зростання, що пов'язано із прямим впливом на галузі кінцевого використання продукції, будівництва, кораблебудування, авіабудування та інших. Основні заходи щодо зменшення ризиків: диверсифікація географії постачання продукції, залучення великих торговельних компаній до дистрибуції продукції якнайбільшій кількості кінцевих споживачів, зміщення умов поставки до FCA та FOB для перекаладення ризиків при транспортування товарів на покупця, забезпечення стабільної якості продукції та пакування для безпретензійної роботи.

Внутрішні проблеми:

- високий рівень зносу основних виробничих фондів та недостатність капітальних інвестицій;
- тимчасовий дефіцит власних обігових коштів, який виникає в моменти розрахунків з державним бюджетом, оплати енергоносіїв, дивідендів та виплати заробітної плати.

Зовнішні проблеми:

- висока ціна на енергетичні носії.

8. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік

Товариство більше ніж на 90% орієнтоване на експорт своєї продукції, тому його діяльність значною мірою залежить від зовнішніх економічних умов. За таких умов керівництвом підприємства була розроблена стратегія, спрямована на збереження існуючих традиційних споживачів та залучення нових за рахунок високої якості продукції, надання найкращого сервісу із забезпечення доставки товару, а також гнучкого формування цінової пропозиції відповідно до поточної ситуації на ринку кожного конкретного споживача.

Стратегічні напрями:

- збереження власної сировинної бази, досягнутого рівня виробництва та гарантованого збуту готової продукції;
- освоєння нових родовищ титанових руд та введення в експлуатацію нових гірничозбагачувальних об'єктів;
- реалізація концепції соціальної відповідальності.

Стратегічні цілі:

Основним завданням після початку агресії російської федерації та запровадження воєнного стану, стало забезпечення стабільної роботи Товариства, збереження ресурсів та колективу Товариства, а також налагодження випуску та реалізації продукції в умовах воєнного стану, а саме:

- підтримання на досягнутому рівні обсягу видобутку та збагачення титанових руд в умовах військової агресії з боку РФ;
- модернізація виробничих фондів та оптимізацію виробничих процесів;
- екологічний моніторинг, охорона навколишнього середовища та раціональне використання водних ресурсів та земель;
- забезпечення прав людини та гармонійного розвитку співробітників.

9. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

У 2021 році Товариство за рахунок власних коштів здійснило капітальні інвестиції у розмірі близько 617 млн грн (капітальне будівництво - 43,3 млн грн; придбання (виготовлення) основних засобів - 320,9 млн грн; придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів - 1,2 млн грн; придбання (створення) нематеріальних активів - 31,3 млн грн; модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів - 108,4 млн грн; капітальний ремонт - 112,5 млн грн).

Протягом перших років війни (2022-2024 рік) значних капітальних інвестицій Компанія не здійснювала.

Капітальні інвестиції у 2025 році:

- Філія "ВГМК" - освоєно 155 811 тис. грн капітальних вкладень, з яких: капітальне будівництво - 152 587 тис. грн; реконструкція - 2 059 тис. грн; придбання основних засобів (насосні агрегати, перетворювачі частоти, обладнання) - 1 121 тис. грн.

- Філія "ІГЗК": фактичні інвестиції склали 3 291 тис. грн (план - 296 050 тис. грн); придбано основних засобів на 295 тис. грн. Витрати спрямовано на будівництво хвостоводу (4 092 тис. грн) та реконструкцію пульпопроводу (6 998 тис. грн).

Капітальні інвестиції, здійснені у 1-му кварталі 2026 року:

- Філія "ВГМК" - освоєно у звітному періоді 1 252 тис. грн капітальних вкладень, з яких: капітальне будівництво - 386 тис. грн; реконструкція - 494 тис. грн; придбання основних засобів (насосні агрегати, перетворювачі частоти, обладнання) - 372 тис. грн.

- Філія "ІГЗК" - фактичні інвестиції склали 5 640 тис. грн; придбано основних засобів на 836 тис. грн. Витрати спрямовано на будівництво хвостоводу (4 357 тис. грн) та реконструкцію пульпопроводу (447 тис. грн).

Капітальні інвестиції, здійснені у 2-му кварталі 2026 року:

- Філія "ВГМК" - освоєно у звітному періоді 2 010 тис. грн капітальних вкладень, з яких: капітальний ремонт - 22 тис. грн; реконструкція - 667 тис. грн; придбання основних засобів (лічильники рідини, апарати високого тиску, тощо) - 1 263 тис. грн., інші - 58 тис. грн.

- Філія "ІГЗК" - фактичні інвестиції склали 3197 тис. грн; придбано основних засобів на 619 тис. грн. Витрати спрямовано на капітальне будівництво (1 067 тис. грн) та реконструкцію пульпопроводу сталевого (1 358 тис. грн).

Заплановані значні інвестиції:

- Програма капітальних інвестицій на 2026 рік - понад 2,4 млрд грн, спрямована на модернізацію виробництва, підвищення ефективності, розширення продуктової лінійки та енергонезалежність. Фінансування - за рахунок власних коштів та підтримки акціонера (внески в капітал: 206 000 тис. грн у 2-му кварталі 2026 року).

Відчуження активів у звітному періоді в Товаристві не відбувалось.

10. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів тощо

На кінець звітного періоду Компанія має на балансі основні засоби первісною вартістю 2 813 993 тис. грн. та незавершені капітальні інвестиції у сумі 156 736 тис. грн. Більшу частину основних засобів становлять будинки, споруди та виробниче обладнання. У складі основних засобів обліковуються "Спеціалізовані активи", куди віднесені забезпечення під рекультивацію порушених земельних ділянок відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи".

За рахунок придбання та введення в експлуатацію засобів з незавершених капітальних інвестицій первісну вартість основних засобів протягом звітного періоду збільшено на 4 407 тис. грн, коефіцієнт оновлення становить 0,002. Більшість введених в експлуатацію основних засобів складають реконструкція споруд, капітальне будівництво та придбання машин і обладнання. Вибуло (списано/ліквідовано) протягом кварталу активів залишковою вартістю 3 002 тис. грн., з них: незавершені капітальні інвестиції - 2 486 тис. грн, машини та обладнання - 427 тис. грн, інші - 89 тис. грн.

Суттєвих змін вартості основних засобів, які б могли значно вплинути на результати діяльності Компанії, протягом звітного періоду не було.

Основні засоби оцінюються за первісною вартістю, за винятком основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), які відображені за умовною вартістю на дату переходу Товариства на МСФЗ. Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, створених за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, оплату праці основних працівників та інші витрати, що безпосередньо відносяться до приведення активу у робочий стан для його цільового використання, витрати на демонтаж та перевезення, витрати на відновлення території, на якій ці активи були розміщені.

Компанія орендує офісне приміщення для адміністративних цілей за адресою м. Київ, вул. Жилинська, 35. У фінансовому звіті оренда відображена у складі "Інших оборотних активів" і станом на кінець звітного періоду облікована у розмірі 14 211 тис. грн. Значних правочинів щодо об'єктів оренди протягом звітного періоду не було. Основних засобів у заставі, або переданих на комісію, Товариство не має. Всі основні засоби використовуються за їх цільовим призначенням та утримуються за власні кошти Компанії, обмежень на використання не існує. Капітальне будівництво найближчим часом Компанія не планує.

11. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Ключові проблеми звітного періоду:

1) Військовий стан. Повномасштабна військова агресія РФ є визначальним ризиком: порушення нормальної роботи, вимушені простой філій, спад виробництва, зростання цін на сировину та енергоносії, руйнація усталених логістичних маршрутів.

2) Обмеження експорту. Відвантаження ільменітового, рутилового та цирконового концентратів зазнає значних затримок через додаткові механізми державного експортного контролю. Це порушує графік надходження грошових коштів.

3) Енергетична криза. Систематичні російські удари по енергетичній інфраструктурі, значний дефіцит електроенергії із застосуванням графіків відключень та обмежень, зростання ринкових цін на електроенергію суттєво збільшили виробничу собівартість.

4) Технічний стан обладнання. Відкладені ремонти та технічне обслуговування через дефіцит обігових коштів.

5) Несприятлива кон'юнктура ринку. Падіння світових цін на титанові концентрати, профіцит пропозиції та значні складські запаси у споживачів.

6) Логістичні виклики. Зростання вартості та кількості логістичних операцій, уповільнення обігу капіталу. Товариство розробило альтернативні маршрути (порти Одеси, прикордонні логістичні вузли Польщі, прямі контракти з кінцевими споживачами ЄС).

Залежність від законодавчих та економічних обмежень:

- Значна залежність від законодавства у сфері експортного контролю (окремі механізми держконтролю блокують своєчасні відвантаження).

- Залежність від валютного регулювання НБУ (обмеження на іноземну валюту в умовах воєнного стану, поступово послаблювані протягом 2025 р.).

- Залежність від дозвільної системи у сфері надрокористування та землевідведення (тривалі процедури погодження для розширення видобутку).
- Залежність від регулювання у сфері охорони довкілля (дозволи на викиди, водокористування, рекультивация).
- Ризики податкового законодавства, що часто змінюється та може застосовуватися ретроспективно, включаючи правила трансфертного ціноутворення для експортних операцій.

12. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів)

Компанія виконує всі свої зобов'язання перед постачальниками та партнерами, якщо інші умови не обумовлені домовленостями сторін.

13. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня); розмір фонду оплати праці, факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього звітного періоду

Відносини Компанії з працівниками засновані на принципах прозорості, справедливості та дотриманні всіх норм чинного законодавства і внутрішніх правил. Компанія орієнтується на ринкові умови і пропонує співробітникам гідну оплату праці, додаткові пільги та можливість професійного та особистого розвитку. Компанії гарантує єдині умови праці для всіх співробітників. Компанія дотримується високих стандартів, які базуються на принципах справедливості, порядності і безпеки, а також прагне розвивати культуру високої ефективності та лідерства, залучати та утримувати таланти, постійно розвивати компетенції співробітників.

За звітний період:

- середньооблікова чисельність штатних працівників - 3 339 осіб;
- середня чисельність позаштатних працівників - 0 осіб;
- середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 37 осіб;
- чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 27 осіб.

Розмір фонду оплати праці за 2-й квартал 2026 року склав 212 557,0 тис. грн, що на 71,2% більше розміру ФОП за аналогічний період 2025 року, який становив 124 156,9 тис. грн.

Керівництво Компанії застосовує гнучкий підхід до регулювання фонду оплати праці залежно від загальних соціально-економічних умов у країні. З метою залучення, утримання та мотивації працівників і забезпечення належного рівня винагороди, система компенсацій і заохочень формується з урахуванням характеру виконуваної роботи, цінності досягнутих результатів, а також прагнення Компанії залишатися привабливим і конкурентоспроможним роботодавцем. Як правило, винагорода працівника складається з фіксованої заробітної плати та преміальних виплат відповідних рівнів.

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

Будь-яких пропозицій з боку третіх осіб щодо реорганізації протягом звітного періоду до керівництва Компанії не надходило.

15. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи

Протягом звітного періоду Компанія працювала без припинення діяльності, продовжуючи пристосовуватися до роботи в умовах воєнного часу. Справи щодо банкрутства Компанії не порушувались.

З додатковою інформацією, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, можна ознайомитись на сайті Компанії за посиланням: <https://www.umcc-titanium.com/>

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Видобування титанових руд для отримання ільменітового концентрату та піску для виготовлення буд. розчинів та дорожнього буд-ва, для рекультивації, благоустрою, плануванню в Межирічному родовищі ділянок Середня, Емілівська, Юрська, Осінова, Букінська	6027	11.02.2015	Державна служба геології та надр України	11.02.2035
Видобування сировини, придатної для виробництва цирконового, рутилового, ільменітового, дистен-силіманітового і ставролітового концентратів, а також формувальних, скляних і будівельних пісків в Малишевському родовищі, ділянки Західна, Центральна і Східна	6028	20.02.2015	Державна служба геології та надр України	20.02.2043
Геологічне вивчення руд титанових, у тому числі дослідно-промислова розробка родовища Селищанської ділянки, затвердження запасів ДКЗ України за промисловими категоріями	5269	27.08.2021	Державна служба геології та надр України	27.08.2026

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	574089.000	553749.000	15632.000	14211.000	589721.000	567960.000
- будівлі та споруди	249178.000	205922.000	0.000	0.000	249178.000	205922.000
- машини та обладнання	129884.000	124450.000	0.000	0.000	129884.000	124450.000
- транспортні засоби	24877.000	23710.000	0.000	0.000	24877.000	23710.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	170150.000	199667.000	15632.000	14211.000	185782.000	213878.000
2. Невиробничого призначення	37682.000	36592.000	0.000	0.000	37682.000	36592.000
- будівлі та споруди	36729.000	35692.000	0.000	0.000	36729.000	35692.000
- машини та обладнання	104.000	96.000	0.000	0.000	104.000	96.000
- транспортні засоби	19.000	19.000	0.000	0.000	19.000	19.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	830.000	785.000	0.000	0.000	830.000	785.000
Усього	611771.000	590341.000	15632.000	14211.000	627403.000	604552.000

Пояснення : На кінець звітної періоду Компанія має на балансі основні засоби виробничого та не виробничого призначення первісною вартістю 2 813 993 тис. грн. та незавершені капітальні інвестиції у сумі 156 736 тис. грн. Більшу частину основних засобів становлять будинки, споруди та виробниче обладнання:

- Будівлі та споруди - 725 323 тис. грн.;
- Машини та обладнання - 1 006 599 тис. грн.;
- Транспортні засоби - 457 820 тис. грн.;
- Інші основні засоби - 624 251 тис. грн. (у тому числі "Спеціалізовані активи", куди віднесені забезпечення під рекультивацию порушених земельних ділянок відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи")

За рахунок придбання та введення в експлуатацію засобів з незавершених капітальних інвестицій первісну вартість основних засобів протягом звітної періоду збільшено на 4 407 тис. грн., коефіцієнт оновлення становить 0,002. Більшість введених в експлуатацію основних засобів складають реконструкція споруд, капітальне будівництво та придбання машин і обладнання. Вибуло (списано/ліквідовано) протягом кварталу активів залишковою вартістю 3 002 тис. грн., з них:

- незавершені капітальні інвестиції - 2 486 тис. грн.;
- машини та обладнання - 427 тис. грн.;
- інші основні засоби - 89 тис. грн.

Суттєвих змін вартості основних засобів, які б могли значно вплинути на результати діяльності Компанії, протягом звітної періоду не було.

Основні засоби оцінюються за первісною вартістю, за винятком основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції), які відображені за умовною вартістю на дату переходу Товариства на МСФЗ.

Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, створених за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, оплату праці основних працівників та інші витрати, що безпосередньо відносяться до приведення активу у робочий стан для його цільового використання, витрати на демонтаж та перевезення, витрати на відновлення території, на якій ці активи були розміщені.

Товариством встановлені наступні мінімально допустимі строки корисного використання при первісному визнанні об'єктів основних засобів:

- Будівлі - 20 років
- Споруди - 15 років
- Передавальні пристрої - 10 років
- Машини та обладнання (робоче та силове обладнання) - 5 років
- Обчислювальна техніка - 2 роки

- Транспортні засоби - 5 років
- Спеціалізований актив з відновлення земельних ділянок - 7 років
- Інші основні засоби - 1 рік

Методи нарахування зносу, строки корисного використання і ліквідаційна вартість основних засобів переглядаються на кожну звітну дату і коригуються за необхідності.

Знос основних засобів нараховується з моменту, коли вони встановлені та готові до використання, або, якщо йдеться про активи, створені власними силами Компанії, з моменту, коли створення активу завершено і він готовий до використання. Знос нараховується на основі вартості активу, зменшеної на його оцінену ліквідаційну вартість. Знос нараховується за прямолінійним методом і відображається у прибутку і збитку протягом оцінених строків корисного використання конкретних активів.

Сума накопиченого зносу станом на кінець звітного періоду склала 2 223 652 тис. грн.:

- Будівлі та споруди - 483 709 тис. грн.;
- Машини та обладнання - 882 052 тис. грн.;
- Транспортні засоби - 434 091 тис. грн.;
- Інші основні засоби - 423 800 тис. грн.

В середньому ступінь зносу основних засобів становить 79%, по групах цей показник на кінець року виглядає наступним чином:

- Будівлі та споруди - 67%;
- Машини та обладнання - 88%;
- Транспортні засоби - 95%;
- Інші основні засоби - 68%.

Компанія орендує офісне приміщення для адміністративних цілей за адресою м. Київ, вул. Жилинська, 35. У фінансовому звіті оренда відображена у складі "Інших оборотних активів" і станом на кінець звітного періоду облікована у розмірі 14 211 тис. грн. Значних правочинів щодо об'єктів оренди протягом звітного періоду не було. Основних засобів у заставі, або переданих на комісію, Товариство не має.

Всі основні засоби використовуються за їх цільовим призначенням в виробничій, адміністративній діяльності та соціальній сфері, утримуються за власні кошти Компанії, обмежень на використання не існує.

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, у тому числі :	X	267660.00	X	X
Короткострокові кредити від АТ "Райффайзен Банк"	30.06.2026	267660.00	16.500	24.09.2026
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього):	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання :	X	50290.00	X	X
Поточна заборгованість за розрахунками з бюджетом	д/н	50290.00	0.000	д/н
Фінансова допомога на зворотній основі :	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення :	X	1812638.00	X	X

Довгострокові забезпечення (пенсійні зобов'язання, резерв на рекультивацію земельних ділянок)	д/н	835925.00	0.000	д/н
Інші довгострокові зобов'язання	д/н	12323.00	0.000	д/н
Короткострокова позика від пов'язаної сторони під 14,8% за користування	24.12.2025	329887.00	0.000	31.12.2027
Поточна кредиторська заборгованість: - за довгостроковими зобов'язаннями	д/н	2468.00	0.000	д/н
- за основною діяльністю (товари, роботи, послуги)	д/н	229183.00	0.000	д/н
- за розрахунками зі страхування	д/н	9422.00	0.000	д/н
- за розрахунками з оплати праці	д/н	34723.00	0.000	д/н
- за одержаними авансами	д/н	30218.00	0.000	д/н
Поточні забезпечення (резерви)	д/н	177133.00	0.000	д/н
Інші поточні зобов'язання (судові справи, рішення, накази, ПДВ тощо)	д/н	151356.00	0.000	д/н
Усього зобов'язань та забезпечень	X	2130588.00	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Концентрат ільменітовий	42 896 т	553310.00	56.77	44 216 т	551989.00	61.28
2	Концентрат рутиловий	1 339 т	79227.00	1.77	5 074 т	143060.00	7.03
3	Концентрат цирконовий	684 т	41867.00	0.91	1 044 т	63314.00	1.45

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Витрати на сировину та основні матеріали	22.00
2	Витрати на електроенергію	32.00
3	Витрати на оплату праці	22.00
4	Податки та збори	7.62

Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30373906
Місцезнаходження	04112 УКРАЇНА Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Грекова, буд. 3, кв. 9
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2091
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.10.2018
Міжміський код та телефон	+38 044 284 18 65
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Послуги у сфері бухгалтерського обліку й аудиту, консультування з питань оподаткування.

Повне найменування або ім'я	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА Шевченківський р-н, м. Київ, вул.Якубенківська, буд. 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+38 044 363 04 00

Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 18.20 ТИРАЖУВАННЯ ЗВУКО-, ВІДЕОЗАПИСІВ І ПРОГРАМНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ 62.01 КОМП'ЮТЕРНЕ ПРОГРАМУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Депозитарні послуги Центрального депозитарію

Повне найменування або ім'я	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА Голосіївський р-н, м. Київ, вул. Антоновича, буд. 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+38 044 287 56 70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
Вид послуг, які надає особа	Подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР. Також дана установа надає Товариству послуги з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку відповідно до Свідоцтва DR/00001/ARM від 18.02.2019р.

Повне найменування або ім'я	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "БУСО"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	31650052
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА Голосіївський р-н, м. Київ, вул. Казимира Малевича, буд. 31
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	27-0024/31525
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національний банк України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.04.2024
Міжміський код та телефон	+38 044 520 22 01
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 ІНШІ ВИДИ СТРАХУВАННЯ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ 66.22 ДІЯЛЬНІСТЬ СТРАХОВИХ АГЕНТІВ І БРОКЕРІВ 66.21 ОЦІНЮВАННЯ РИЗИКІВ ТА ЗАВДАНОЇ ШКОДИ
Вид послуг, які надає особа	Страхові послуги згідно з Витягом з Державного реєстру фінансових установ № 27-0024/31525

Повне найменування або ім'я	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	00034186
Місцезнаходження	02081 УКРАЇНА Дарницький р-н, м. Київ, вул. Здобувівська, буд. 7
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	27-0024/33308
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національний банк України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.04.2024
Міжміський код та телефон	+38 067 170 73 37
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 ІНШІ ВИДИ СТРАХУВАННЯ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ 65.20 ПЕРЕСТРАХУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Страхові послуги згідно з Витягом з Державного реєстру фінансових установ № 27-0024/33308

Повне найменування або ім'я	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "П.Р.С. і КОМПАНІЯ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код юридичної особи	34716194
Місцезнаходження	04207 УКРАЇНА Оболонський р-н, м. Київ, вул. Лук'яненка Левка, буд. 21 корп. 12а оф. 201
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+38 067 504 78 24
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ПРАВА
Вид послуг, які надає особа	Правова допомога

6. Відокремлені підрозділи

№ з/п	Найменування відокремленого підрозділу	Тип (філія, представництво, відділення тощо)	Місцезнаходження	Функції відокремленого підрозділу
1	2	3	4	5
1	ФІЛІЯ "ВІЛЬНОГІРСЬКИЙ ГІРНИЧО-МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ" АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ"	Філія	51700 УКРАЇНА Дніпропетровська область Кам'янський р-н, м. Вільногірськ, вул. Степова, буд. 1	ВГМК розпочав свою історію з відкриттям Малишевського родовища руд важких металів у 1954 році. У 1956 році було розпочато будівництво комбінату, а у 1961 році була введена в експлуатацію перша черга для виробництва цирконового, рутилового та ільменітового концентратів. ВГМК є одним з найбільших у світі комплексів з видобутку та переробки руд, що містять мінерали рідкоземельних металів, які є сировинною базою для хімічної, електротехнічної та машинобудівної галузей. Титан-цирконові піски Малишевського родовища представлені складним мінеральним комплексом, у склад якого входять циркон, рутил, ільменіт, лейкоксен, дистен, силіманіт, ставроліт, турмалін, кварц, що мають високе промислове значення. Малишевське родовище має істотну особливість - наявність значних обсягів покриваючих порід, що визначає застосування могутніх розкривних комплексів та значних витрат як на виробництво розкривних робіт, так і на рекультивацію (відновлення) порушених земель. З Положенням про Філію "ВГМК" можна ознайомитись на сайті Компанії за посиланням: https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/офіційні-документи/
2	ФІЛІЯ "ІРШАНСЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ" АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ"	Філія	12110 УКРАЇНА Житомирська область Коростецький р-н, смт. Іршанськ, вул. Шевченка, буд. 1	ІГЗК почав свою історію ще у 1954 році, а вже на початку 1956 року був отриманий перший ільменітовий концентрат. ІГЗК є провідним українським комбінатом з видобутку та збагачення титанових руд, який спеціалізується на розробленні ільменітової руди. Видобуток сировини ІГЗК здійснюється на розсіпних родовищах, що розташовані в радіусі від 6 до 21 кілометра від Іршанська. Технологія виробництва є унікальною та передбачає розкриття, видобуток і збагачення руди. Глибина рудних відкладень варіюються від 1-2м до 15-20м, а саме видобування ведеться двома способами: екскаваторно-конвеєрним та екскаваторно-гідралічним. На Філії використовується схема збагачення ільменітовмісних пісків з безперервним циклом. З Положенням про Філію "ІГЗК" можна ознайомитись на сайті Компанії за посиланням: https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/офіційні-документи/

URL-адреса : <https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/офіційні-документи/>

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24.01.2017	07/1/2017	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000196687	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	1.00	1944000000	1944000000.00	100.00000000
Опис	Протягом звітного періоду рішення щодо випусків акцій чи інших цінних паперів емітент не приймав і не реєстрував. Акції Компанії не торгуються ні на зовнішніх ринках, ні на організованих внутрішніх ринках. До біржового списку фондової біржі цінні папери емітента не включені і протягом звітного періоду фактів допуску чи скасування допуску акцій емітента до торгів на регульованому фондовому ринку не було. Перехід права власності на акції Товариства відбувається у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, з урахуванням вимог Статуту Компанії. Акції власної емісії у звітному періоді Товариством не викупались і не продавались, статутний капітал сплачений на 100%.								

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

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
24.01.2017	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Акція проста електронна іменна	UA4000196687	Фонд державного майна України	Необхідність отримання згоди Фонду державного майна України на відчуження цінних паперів	До повного виконання Договору від 19.11.2024 р. № 217 купівлі-продажу об'єкта великої приватизації - пакета акцій у кількості 1 944 000 000 штук простих іменних акцій, що становить 100 відсотків статутного капіталу

						акціонерного товариства "Об'єднана гірничо-хімічна компанія" (код згідно з ЄДРПОУ 36716128), за результатами електронного аукціону з умовами.
Додаткова інформація	Дата рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : 19.11.2024 Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : 217					

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
24.01.2017	07/1/2017	UA4000196687	1944000000	1944000000.00	1944000000	0	0
Додаткова інформація	Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : Обмеження відсутні. Строк обмеження : Обмеження відсутні. Характеристика обмеження : Обмеження щодо права голосу за голосуючими акціями відсутні. Голосуючих акцій, право голосу за якими в результаті обмеження таких прав передано іншій особі, немає.						

III. Фінансова інформація

1. Проміжна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено проміжну фінансову звітність особи :

<https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/особлива-та-регулярна-інформація/регулярна-інформація/>

За даним посиланням розміщено проміжний звіт емітента, який, в тому числі, містить посилання на фінансову звітність за відповідний період, розміщену в загальному доступі і подану до Центру збору фінансової звітності, операційне управління яким здійснює НКЦПФР.

Відповідно до пунктів 119, 123 глави 6 розділу VII Положення Компанія окремо не розміщує на власному веб-сайті проміжну фінансову звітність.

URL-адреса веб-сторінки Центру збору фінансової звітності, за якою розміщено електронний файл фінансової звітності, у складі якого розкрито інформацію фінансову звітність особи :

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=214422

За даним посиланням розміщена фінансова звітність за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2026 року.

Реквізити для забезпечення можливості автоматичного завантаження звітності з мережі Інтернет:
https://portal.frs.gov.ua/PublicData/ViewLastPublicDataUpload.aspx?formset_instance_id=245811&submission_pack_version_id=214422&entity_id=-1

Ім'я файлу (включаючи розширення): 2q2026_36716128.html

Розмір файлу: 185 KB (189 480 байт)

Контрольна сума (SHA256): 5426b9c5231df03b68afada1e77e1b0029af819fd6bce356c83722906eb5862a

Компанія складає фінансову звітність у відповідності до пункту 5 статті 12-1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами (МСФЗ) в єдиному електронному форматі XBRL і розміщує її у публічному доступі на порталі СФЗ (Система Фінансової Звітності).

3. Твердження щодо проміжної інформації

Офіційна позиція Наглядової ради Товариства та Генерального директора, який підписує звіт:

1. Наскільки нам відомо, проміжна фінансова звітність підприємства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), прийнятих Європейським Союзом (ЄС), та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV (зі змінами). Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи із припущення про його функціонування у майбутньому, яке передбачає спроможність підприємства реалізовувати активи та виконувати свої зобов'язання у ході здійснення звичайної діяльності. Фінансова звітність містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Компанії.

Консолідована фінансова звітність емітентом не складається.

2. Ця проміжна фінансова звітність є неаудованою (висновок про огляд не складався) і не містить усієї інформації та приміток, необхідних для річної фінансової звітності за МСФЗ.

Керівництво вважає, що розкриття інформації в цій проміжній фінансовій звітності є достатнім для того, щоб представлена інформація не вводила в оману, якщо ця проміжна фінансова звітність розглядається в поєднанні з річною звітністю Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року та примітками до неї. На думку керівництва проміжна фінансова звітність відображає всі коригування, необхідні для достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів та руху грошових потоків Товариства за проміжний звітний період у відповідності до МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність". Результати за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2026 року, не обов'язково відображають результати, які можна буде очікувати за рік, що закінчиться 31 грудня 2026 року.

3. Проміжний звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток, здійснення господарської діяльності та стан емітента, про важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей, з якими Компанія стикається у процесі господарської діяльності.

4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю
Інформація про вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	URL-адреса власного вебсайту особи, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо вчинення значних правочинів
1	2	3
1	06.01.2026	https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/особлива-та-регулярна-інформація/особлива-інформація/особлива-інформація-про-вчинення-зна-4/
2	11.03.2026	https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/особлива-та-регулярна-інформація/особлива-інформація/особлива-інформація-про-вчинення-зна-5/

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні акціонери, інвестори та партнери!

За підсумками другого кварталу 2026 року Товариство продемонструвало високу адаптивність та підтвердило статус надійного гравця на світових ринках.

Ми продовжуємо підтримувати довіру наших міжнародних стейкхолдерів. Забезпечення виробництва необхідних обсягів та виконання контрактних зобов'язань перед партнерами у США та ЄС є прямим результатом докладених зусиль всього колективу. Товариство дотримується графіків відвантажень, що критично важливо для збереження наших позицій у глобальних ланцюгах постачання.

Стабільна робота трьох кар'єрів та рекультивація земельних ділянок філії "ІГЗК", робота над проєктною документацією по відпрацюванню перспективних ресурсів та модернізації виробничих потужностей на обох філіях, забезпечують надійний фундамент для подальшого розвитку.

Голова Наглядової ради АТ "ОГХК"

Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні партнери, колеги та клієнти!

У другому кварталі 2026 року підприємство забезпечило виконання виробничої програми та контрактних зобов'язань перед іноземними партнерами. Вироблені обсяги продукції були своєчасно відвантажені партнерам із США та ЄС, що підтверджує надійність компанії як постачальника.

На філії "ІГЗК" стабільно функціонували три кар'єри, що дозволило підтримувати необхідний рівень видобутку сировини для виконання виробничих планів.

З метою забезпечення стабільних виробничих процесів і уникнення застосування до ГЗК графіків відключень і обмежень поставок електричної енергії було визначено на тендерній основі постачальника імпортової електроенергії. Окрему увагу приділено екологічному напрямку: проведено обстеження рекультивованої ділянки площею 29 га після проведення біологічної рекультивації, наразі фіналізується її передача у власність громади.

У звітному періоді основними викликами для Компанії були і залишаються:

- виконання виробничих планів в умовах постійних обмежень і відключень в енергетичній системі, а також вартість електричної енергії;
- ускладнені і довготривалі процедури оформлення прав на користування земельними ділянками для потреб пов'язаних з видобуванням корисних копалин загальнодержавного значення;
- організація та вартісні показники логістики для реалізації продукції на експорт.

Генеральний директор АТ "ОГХК"

Вказівки на важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей у діяльності особи

Протягом другого кварталу 2026 року Компанія демонструвала високу стійкість, адаптивність та чітку орієнтацію на стратегічний розвиток попри складні зовнішні виклики. Ключовими подіями стали виконання виробничих планів і контрактних зобов'язань перед міжнародними партнерами, стабільна робота трьох кар'єрів Філії "ІГЗК", а також безперервне забезпечення виробничих процесів електричною енергією за рахунок імпорту. Зазначені фактори позитивно вплинули на операційну діяльність Товариства.

Основний фокус операційної та інвестиційної діяльності у звітному періоді був зосереджений на розширенні ресурсної бази, оптимізації витрат та підготовці ключових виробничих майданчиків. На філії "ВГМК" Компанія зробила вагомий крок у напрямку збільшення резервів, підготувавши повний пакет документів для розширення спеціального дозволу на 14 мільйонів м3 хвостів, а також розпочавши проєктування нового заводу з їх переробки. Паралельно триває розробка проєкту розвитку блоків 7-10, створення технології видобутку хвостів та незалежна оцінка запасів за міжнародними стандартами JORC.

З огляду на продуктивність та стабільність операцій на філії "ВГМК" вдалося забезпечити безперебійний виробничий цикл без додаткових капітальних витрат за рахунок своєчасної закупівлі критично важливих матеріалів та впровадження імпорту електроенергії. Додатково проводиться комплексний технічний аудит силами для оптимізації поточних процесів.

Важливі результати зафіксовано і на філії "ІГЗК", де було отримано погодження на зміну цільового призначення земельних ділянок від центральних органів виконавчої влади для ділянки Юрська-2. Щодо ділянки Букі-1 затверджено проекти управління земельними ділянками та рекультивациі, а також проведено тендер на проектування реконструкції фабрики збагачення на кар'єрі № 8 та Збагачувальної фабрики № 1. На Селищенській ділянці повністю завершено топографічне дослідження, геологічний розвідувальний проєкт та офіційно затверджено звіт з оцінки впливу на довкілля (ОВД) для геолого-розвідувальних робіт.

Крім того, завершується процес передачі рекультивованої земельної ділянки площею 29 га у власність територіальної громади, що свідчить про виконання екологічних зобов'язань і знижує регуляторні ризики.

Поточні ризики та невизначеності повністю контролюються менеджментом завдяки виваженим управлінським рішенням, оптимізації процесів та фокусу на перспективних активах. Завдяки напрацьованій базі Компанія впевнено долає поточні труднощі, демонструє високий запас міцності та зберігає значний потенціал для подальшого зростання, забезпечуючи стабільний операційний потік та довгострокову вартість.

Серед основних ризиків та невизначеностей варто відзначити фактор ускладненої логістики, волатильність цін на енергоресурси, а також дефіцит персоналу в умовах воєнного стану.

Основними стратегічними напрямками для Компанії залишаються:

- модернізація технологічних ліній виробництва з метою зменшення собівартості готової продукції та стабілізації процесу виробництва;
- освоєння нових родовищ титанових руд та введення в експлуатацію нових гірничозбагачувальних об'єктів;
- збереження власної сировинної бази, досягнутого рівня виробництва та гарантованого збуту готової продукції;
- реалізація концепції соціальної відповідальності;
- зменшення екологічного навантаження на навколишнє середовище.

На даний момент війна триває і оцінити в повній мірі її вплив на діяльність Компанії поки не можливо, але керівництво докладає всіх можливих зусиль для продовження діяльності підприємства та підтримки своїх співробітників.