

Титульний аркуш

31.08.2026

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 106/504

(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 1-й квартал 2025 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)

31.08.2026

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБ'ЄДНАНА ГІРНИЧО-ХІМІЧНА КОМПАНІЯ" (далі по тексті також - Компанія, Товариство або емітент) є приватним акціонерним товариством, 100 відсотків акцій якого на кінець звітного періоду належали державі в особі Фонду державного майна України. 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 штрафні санкції щодо особи" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що протягом звітного періоду штрафні санкції на емітента не накладались і ним не сплачувалися.

Складова змісту "Інформація щодо корпоративного секретаря" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітного періоду посада корпоративного секретаря в Товаристві не запроваджена.

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 особою 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 особою 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 особою 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 особою 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 особою 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 особою 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 особою у складі проміжного звіту через те, що на кінець звітного періоду всі акції емітента є голосуючими, накладення на них арешту не було.

Складова змісту "Інформація про облігації" не розкрита особою 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 звітного 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 звітного періоду" не розкрита у складі проміжного звіту через те, що протягом звітного 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 особою у складі проміжного звіту через те, що працівники Компанії акціями емітента не володіють.

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не розкрита через те, що протягом звітного 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 звітного періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

Також слід зазначити, що на дату розкриття інформації відбулися суттєві зміни як в корпоративній структурі Компанії, так і у складі її посадових осіб, а тому звіт підписує діючий керівник Товариства - Генеральний директор Дімітрі Каландадзе.

Зміст до проміжного звіту

I. Загальна інформація	4
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	4
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура	6
3. Структура власності	9
4. Опис господарської та фінансової діяльності	9
6. Відокремлені підрозділи	30
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	31
1. Цінні папери	31
III. Фінансова інформація	33
1. Проміжна фінансова звітність	33
3. Твердження щодо проміжної інформації	33
4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю	34
IV. Нефінансова інформація	35
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	35

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБ'ЄДНАНА ПІРНИЧО-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: 03038 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	100.000
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)	3752
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 ☒ Дворівнева Інше:

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA383004650000026001301985725
	Валюта рахунку	UAH, USD, EUR
2	Повне найменування (в т. ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA333223130000026001000044697
	Валюта рахунку	UAH, USD, EUR
3	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	922/4480/23 26.10.2023	Господарський суд Харківської області, Східний апеляційний господарський суд	Акціонерне товариство "Об'єднана гірничо-хімічна компанія"	АТ "Українські енергетичні машини"	відсутня	Стягнення заборгованості у розмірі 158 296 392,95 грн (у тому числі штрафу, пені, відсотків та інфляційних втрат за час прострочення виконання грошового зобов'язання)	На кінець звітного періоду розгляд справи тривав (справа слухається в апеляційному суді)

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	Правління	Правління є виконавчим органом Товариства. Кількісний склад правління згідно Статуту емітента складає 5 осіб (станом на кінець звітного періоду призначені на посади три особи).	На кінець звітного періоду виконавчий орган Товариства мав наступний склад: Каландадзе Дімітрі - заступник Голови правління; Захаренко Валерій Володимирович - член правління; Сісаурі Ніколог - член правління.
2	Наглядова рада	Статутом Товариства передбачено, що Наглядова рада складається з п'яти осіб, в тому числі Голова Наглядової ради.	Станом на кінець звітного періоду Наглядова рада в Товаристві не сформована.
3	Загальні збори	Єдиним акціонером Товариства протягом звітного періоду була Держава Україна в особі ФДМУ, яка володіла 100% акцій емітента.	Повноваження Загальних зборів Фонд державного майна України здійснює одноосібно, всі рішення акціонера з питань, що належать до компетенції Зборів, оформлюються письмово у формі Наказів.

Інформація щодо посадових осіб

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	Член правління - заступник Голови правління	Каландадзе Дімітрі	-	-	1969	вища	28	"JSC Tau-Ken Samruk" м. Астана, Казахстан - Старший незалежний директор, член Ради директорів	07.02.2023 згідно з контрактом	Ні	Ч
2	Член правління	Захаренко Валерій Володимирович	-	-	1972	вища	26	Філія "ІГЗК" (39391950) Директор філії, начальник філії	24.01.2025 згідно з контрактом	Ні	Ч
3	Член правління	Сісаурі Ніколог	-	-	1980	вища	15	Телекомпанія "Rustavi", Грузія - заступник Генерального директора; АТ "ОГХК" (36716128) консультант	24.01.2025 згідно з контрактом	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	Преображенська Інна Дмитрівна	-	-	1970	вища	32	ПАТ "ПівдГЗК" (0019100) Головний бухгалтер; ТОВ "Центр бухгалтерських послуг "Сервіс Главбух" (40498934) Гол. бухгалтер напрямку Облік розрахунків ЗЕД; ТОВ "Донпромтранс" (31366355) Гол. бухгалтер; ТОВ "Лемтранс" (30600592) Керівник управління облікових операцій	08.08.2022 безстроково	Ні	Ж

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/організаційна-структура/>

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/структура-власності-товариства/>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Акціонерне товариство "Об'єднана гірничо-хімічна компанія" є вертикально інтегрованою компанією, успішність якої забезпечується спільною діяльністю усіх структурних підрозділів Товариства та його філій. У звітному періоді основною метою діяльності керівництва Компанії було налагодження виробництва продукції та її реалізації в умовах воєнного стану у наслідок військової агресії російської федерації проти України.

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.

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 унеможливорює 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 вплив 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 рекультивацію, 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

Управління фінансовими ресурсами підприємства полягає в тому, щоб тримати на руках мінімально необхідну суму грошових коштів, які потрібні для поточної оперативної діяльності. Сума грошових коштів, яка необхідна підприємству - це по суті страховий запас, призначений для покриття короткотермівової незбалансованості грошових потоків. Сума повинна бути такою, щоб її вистачило на здійснення всіх першочергових платежів. Оскільки грошові кошти, що містяться на рахунках в банках не приносять доходу, їх потрібно мати в наявності на рівні безпечного мінімуму. Наявність великих залишків коштів на протязі тривалого часу може стати результатом неправильного використання оборотного капіталу. Отже, від збалансованості грошових потоків залежить ефективність і прибутковість господарської діяльності підприємства.

У звітному періоді фінансування діяльності Компанії здійснювалося за рахунок власних та позикових коштів. У травні 2022 року Товариство уклало з АТ "Укресімбанк" Генеральний кредитний договір про відкриття відновлювальної та траншевої кредитних ліній із загальним кредитним лімітом у розмірі 500 млн. грн. і сплатою фіксованої номінальної процентної ставки (у травні та жовтні 2024 року були укладені додаткові угоди до Генерального кредитного договору щодо змін умов кредитування).

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. Стабільність фінансово-господарської діяльності підприємства може бути забезпечена тільки за умови постійної реалізації та одержання виручки, достатньої за обсягом, щоб виконати свої зобов'язання. Водночас, для розвитку підприємства необхідно, щоб після здійснення всіх розрахунків і зобов'язань у нього залишався такий розмір прибутку, який би дав змогу розвивати виробництво й виводити його на конкурентоспроможний рівень. Загальна стійкість підприємства передбачає насамперед такий рух його грошових потоків, який забезпечив би постійне перевищення доходів над витратами.

Шляхи покращення ліквідності:

- 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 планує робити акцент на використанні 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 2025 році була військова агресія і, як наслідок, труднощі в логістиці поставок запчастин, обладнання, реалізації готової продукції. В результаті отримані від діяльності фінанси спрямовувались пріоритетно на заробітну плату, енергоносії, підтримання у робочому стані основних технологічних ланцюгів виробництва. Отже заходи з інновацій у звітному періоді майже не проводилися, але спеціалістами філії була продовжена робота щодо впровадження технологічних ідей, зокрема:

Філія "ВГМК"

Виробничо-господарська діяльність філії "ВГМК" у звітному періоді проводилась за напрямками:

- основна діяльність - гірничо-підготовчі роботи та збагачення титано-цирконієвих пісків з випуском товарних концентратів;
- надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення.

Продукція філії "ВГМК" - концентрати титаново-цирконієвих руд є промисловою сировиною, ціна на яку дуже залежить від стану тих галузей промисловості, які є 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 схильні впливу стану регіональних ринкових умов, що визначаються балансом попиту та пропозиції, наявністю значних складських запасів, конкурентним середовищем та вартістю доставки товару.

Ільменітовий та рутиловий концентрати - мають три головні галузі кінцевого споживання: виробництво пігментного двоокису титану (90% від загального обсягу споживання титанової сировини), виробництво металевого титану та виробництво зварювальних електродів.

Видобувні роботи виконуються на трьох паралельних рудних покладах з горизонтальним заляганням. Вміст корисних компонентів досить нерівномірний, що потребує ретельного планування напрямів ведення добувних робіт для досягнення рівномірної якості руди, яка подається на збагачувальне виробництво для досягнення стабільного виробництва концентратів.

Отримання товарних концентратів відбувається в процесі гравітаційного, електричного і магнітного методу збагачення на збагачувальному виробництві з потужністю переробки 5 500 тис. м3 руди на рік.

Філія "ІГЗК"

Виробничо-господарська діяльність на філії за звітний період проводилась у двох основних напрямках:

- основна діяльність - гірничо-експлуатаційні роботи та збагачення ільменітовміщуючих пісків з випуском ільменітового концентрату;
- капітальне будівництво.

Продукція філії - концентрат титанової руди є промисловою сировиною, ціна на яку дуже залежить від стану тих галузей промисловості, які є основними її споживачами. Також особливістю формування цін на промисловий мінерал є те, що він не є біржовим товаром. Ціни встановлюються тільки угодами між покупцями та продавцями товару та дуже схильні впливу стану регіональних ринкових умов, що визначаються балансом попиту та пропозиції, наявністю значних складських запасів, конкурентним середовищем та вартістю доставки товару.

Видобуток запасів титанових руд проводився відповідно до планів розробки родовищ на 2025 рік, узгодженими з Головним Управлінням "Держпраці" (попереднє погодження плану гірничих робіт проводиться з територіальним Управлінням Держпраці у Житомирській області).

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи

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

Традиційними споживачами продукції Товариства у звітному році були підприємства вогнетривкої, ливарної, керамічної, пігментної, металургійної, скляної промисловості в усьому світі.

Товариство випускає такі основні види продукції:

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

Товариство 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.

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

Продукція Компанії - концентрати титано-цирконієвих 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 звітного періоду (у натуральному та грошовому виразі)

У звітному періоді Товариство отримало основний дохід від реалізації наступних видів продукції:

- концентрат ільменітовий (обсяг виробництва - 9 507 т, реалізовано на суму 158 979 тис. грн);
- концентрат рутиловий (обсяг виробництва - 1 471 т, реалізовано на суму 29 050 тис. грн);
- концентрат цирконовий (обсяг виробництва - 907 т, реалізовано на суму 33 979 тис. грн).

Середньореалізаційні ціни:

- концентрат рутиловий (вміст рутилу 92-97%) - 57 637,96 грн/т (без ПДВ);
- концентрат ільменітовий, виробництва філії "ВГМК" (вміст ільменіту 90-96%) - 10 500 грн/т (без ПДВ);
- концентрат ільменітовий, виробництва філії "ІГЗК" (вміст ільменіту не менше 94,5%) - 10 797,77 грн/т (без ПДВ);
- концентрат цирконовий (вміст циркону 98-99%) - 66 887,74 грн/т (без ПДВ).

Загальна сума виручки та частка експорту

Загальна сума виручки Компанії у першому кварталі 2025 року склала 239 604 тис. грн., що менше на 53,6% результату аналогічного періоду минулого року. Частка експорту в загальному обсязі продажів у звітному періоді склала 91,8%. Преважна більшість продукції Товариства реалізовувалася на зовнішніх ринках в країнах Європи, Азії та Північної і Південної Америки.

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 торгівельні компанії, що спеціалізуються на продажах промислових мінералів, та великі промислові компанії, що споживають великі обсяги титановмісної сировини.

Підприємство орієнтоване 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.

Продукція Компанії (концентрати титано-цирконієвих 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.

Підприємство реалізує свою продукцію на експорт за прямими угодами купівлі-продажу з торгівельними компаніями, що спеціалізуються на продажах промислових мінералів, та великими промисловими компаніями, що споживають великі обсяги титановмісної сировини.

Продукція АТ "ОГХК" постачається по Україні та по всьому світу: в Європу, Азію Північну та Південну Америку. У звітному періоді серед найбільших країн-споживачів експортної продукції виділялися: США, Туреччина, Японія, Індія, Китай, Тайланд, Мексика, Аргентина, Нідерланди, Перу, Бразилія, Саудовська Аравія, Колумбія, Німеччина, Латвія, Польща, Чехія, Південна Корея, Філіппіни, Алжир, Єгипет, Туніс, Швеція, Франція, Словачія, Угорщина та інші країни, в яких розташовані виробничі потужності міжнародних компаній. Серед основних клієнтів були компанії-виробники та дистриб'ютори, серед яких компанії Traxys Europe S.A. (Люксембург-США), The Chemours Company (США) та інші.

Основні постачальники та види товарів, які вони постачають особі:

Основними постачальниками товарів та послуг для Компанії є резиденти України. Зокрема: АТ "Енергетична компанія України", ПрАТ "НЕК "Укренерго", АТ "ДТЕК Дніпровські електромережі" та АТ "Житомиробленерго", які здійснюють постачання електричної енергії; ТОВ "ДЕК" і ТОВ "МАКОН" - виконують розкривні роботи; ТОВ "Газенерго-Трейд" - постачає природний газ; ТОВ "Метекспорт Груп" - здійснює постачання запасних частин та комплектуючих до гірничодобувної техніки. Постачання товарів та надання послуг здійснюється з території України.

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

Компанія провадить діяльність у сфері гірничодобувної промисловості - видобутку та збагачення руд кольорових металів, зокрема титанових і цирконієвих мінералів (ільменіт, рутил, циркон). Продукція відноситься до категорії промислових мінералів, які є стратегічною сировиною для низки ключових галузей: виробництва

пігментного діоксиду титану (TiO₂), металевого титану, зварювальних електродів, вогнетривких матеріалів, кераміки, а також скляної та хімічної промисловості. У зв'язку з цим ціни на продукцію Товариства суттєво залежать від економічного стану галузей-споживачів.

Ільменітовий та рутиловий концентрати мають три головні напрями кінцевого споживання: - виробництво пігментного двоокису титану (близько 90% від загального обсягу світового споживання титанової сировини); - виробництво металевого титану; - виробництво зварювальних електродів.

Попит на цирконову продукцію демонструє стабільне зростання за рахунок розширення виробництва в керамічній галузі. Що стосується інших видів продукції (дистен-силіманітовий, ставролітовий концентрати та піски кварцові) то попит на неї є досить стабільним, продукція реалізується без значних складських накопичень.

У першому кварталі 2025 року реалізація продукції здійснювалася відповідно до укладених контрактів із урахуванням сезонного рівня попиту та особливостей логістики в умовах воєнного стану. Однак суттєвий вплив на експортні поставки рутилового концентрату мало запровадження процедури державного експортного контролю. Вперше для експорту рутилового концентрату виникла необхідність отримання дозволів Державної служби експортного контролю України, що призвело до збільшення строків оформлення експортних операцій, ускладнення процедури виконання зовнішньоекономічних контрактів та необхідності адаптації договірної роботи і логістичних процесів до нових регуляторних вимог.

Для галузі, в якій працює Компанія, у звітному періоді були характерні такі ключові тенденції та особливості: Титанова галузь продовжувала відігравати важливу роль у забезпеченні світового попиту на критично важливу мінеральну сировину. Зростання потреб авіаційної, оборонної, хімічної, енергетичної та інших високотехнологічних галузей підтримувало стратегічне значення титанової сировини на міжнародному ринку.

Водночас розвиток галузі відбувався під впливом низки факторів, серед яких геополітична нестабільність, зміни глобальних логістичних ланцюгів, висока конкуренція між виробниками титанової сировини, підвищення вимог до екологічної відповідальності виробництва та забезпечення стабільності постачань критичних мінералів.

Для України титанова галузь зберігала стратегічне значення як один із секторів, що має значний експортний потенціал та перспективи інтеграції до європейських і світових ланцюгів постачання критичної сировини. Подальший розвиток галузі пов'язаний із залученням інвестицій, модернізацією виробничих потужностей, розширенням глибини переробки титанової сировини, удосконаленням логістичної інфраструктури та розширенням присутності українських виробників на міжнародних ринках.

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 на 20-30% порівняно з 2024 роком, що безпосередньо збільшило виробничу собівартість.

- 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 Компанії у звітному періоді було збереження виробничого потенціалу, утримання ринків збуту та пошук логістичних рішень для підтримання експортної діяльності.

Опис технологій, які Компанія використовує у своїй діяльності:

Технологія та принципи видобутку і збагачення руди протягом звітного періоду залишалися незмінними. Виробничі процеси здійснювалися відповідно до затверджених технологічних регламентів без внесення змін до схем видобутку, транспортування, переробки та збагачення корисних копалин.

Видобуток:

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

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

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

Збагачення:

- На "ВГМК" - гравітаційний, електричний і магнітний методи збагачення; потужність переробки; продукція: ільменіт, рутил, циркон, ставроліт, дистен-силіманіт, кварцові піски.

- На "ІГЗК" - первинне збагачення на фабриках із системою оборотного водопостачання; доводка (сушка та дозбагачення) чорнового 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. АТ "ОГХК" є найбільшим виробником титано-цирконових концентратів в Україні, проте частка підприємства у загальносвітовому виробництві промислових мінералів є відносно невеликою (близько 2%), що означає обмежені можливості впливати на глобальну цінову кон'юнктуру.

Товариство орієнтоване на зовнішні ринки, що робить його діяльність суттєво залежною від стану світового попиту.

Рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи:

Ринок промислових мінералів, зокрема титанових (ільменіт, рутил), цирконових концентратів та алюмосилікатів, 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 орієнтоване на експорт, тому конкурує переважно на зовнішніх ринках.

З огляду на профіль продукції, основними конкурентами Товариства 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 Компанії:

Філія "ВГМК"

На філії "ВГМК" заплановано масштабні роботи з модернізації технологічних ліній виробництва з метою зменшення собівартості готової продукції та стабілізації процесу виробництва, а саме:

- проектно-вишукувальні роботи для відпрацювання запасів блоків 7-10 кар'єру №7 Центральної ділянки Малишевського родовища;
- генерація власної електричної енергії за рахунок встановлення мобільних газо-поршневих електростанцій, що дозволить забезпечувати електроенергією виробничі потужності в умовах нестабільної роботи енергосистеми України;
- оновлення автопарку та спеціалізованої техніки (автосамоскиди, бульдозер, трубоукладачі, автобуси та інше);
- улаштування обладнання на ділянці підготовки формувальних пісків з метою довилучення корисних копалин з хвостів ЗВ;
- з метою перспективного підвищення економічної ефективності від господарської діяльності у плані здешевлення собівартості випуску концентратів на даному технологічному етапі виробництва планується поступовий перехід (на протязі 5-ти років) на власний парк земснарядів. Переваги впровадження даної пропозиції - припинення відтоку коштів підрядним організаціям; збільшення власних активів та фінансової привабливості філії; очікувана економія коштів прогнозується у 2 рази, яка у подальшому відобразиться на загальній собівартості випуску продукції підприємства; можливість цільових фінансових витрат на модернізацію та подальшого переобладнання земснарядів на перспективу виконання робіт з повторного відпрацювання хвостів ЗВ; значна економія електричної енергії за рахунок використання більш сучасного обладнання.

Філія "ІГЗК"

Філією "ІГЗК" розглядаються наступні перспективні напрямки розвитку, а саме:

- геологічне вивчення, у тому числі дослідно-промислова розробка родовищ корисних копалин загальнодержавного значення на Селищанській ділянці титанових руд згідно Програми робіт до Угоди про користування надрами. Розробка Селищанської ділянки дозволить збільшити сировинну базу філії "ІГЗК", створити нові робочі місця, залучити додаткові інвестиції на будівництво збагачувального комплексу, продовжити роботу філії на 15 років;
- придбання нового автотранспорту та спеціалізованої техніки (автосамоскиди, бульдозер, трубоукладачі, автобуси та інше);
- реконструкція збагачувальної фабрики №1. Технологічна схема доведення чорнових концентратів Букинської ділянки титанових руд передбачає використання нового технологічного обладнання для філії, а саме електричну коронно-статичну сепарацію з попереднім зневодненням за допомогою вакуум-фільтрів та висушуванням підготовленого чорнового концентрату у барабаних сушарках. Для досягнення максимально ефективних показників вилучення ільменіту та зменшення витрат на використання електроенергії та природного газу буде

застосуватись нове ефективне обладнання, інноваційний підхід до розроблення та впровадження проекту реконструкції.

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

Серед основних ризиків діяльності Компанії у звітному періоді перш за все була військова агресія російської федерації проти України, яка значно вплинула на зниження ділової активності Товариства. Багато закордонних контрагентів відмовлялися від звичних обсягів та частоти поставок у зв'язку із підвищеними ризиками в умовах війни. Також на ринку були складнощі із пошуком транспорту загалом та через закриття морського порту в місті Одеса, що спричинило перевантаженість західного напрямку залізничних шляхів. Значна кількість контрагентів ініціювала переговори щодо зміни умов 100%-ої передоплати на пост-оплату. Усе це, разом із вимушеними простоями виробництва через пошкодження місцевої інфраструктури і обмеженнями електропостачання, вплинуло на скорочення обсягів реалізації. Частковий вплив також мали такі кон'юнктурні чинники як надлишок накопичених запасів титанових руд у дистриб'юторів та виробників, збільшення виробництва іншими виробниками концентратів, що вплинуло на пропозицію на ринку та формування цінової політики.

Крім того, Компанії у її діяльності притаманні наступні ризики:

- 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 перекладення ризиків при транспортуванні товарів на покупця, забезпечення стабільної якості продукції та пакування для безпретензійної роботи.

8. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік

Стратегія виробничої діяльності Товариства базується на програмному розвитку підприємства та завданнях по задоволенню споживчого ринку збуту продукцією АТ "ОГХК".

Основними етапами процесу фінансового планування АТ "ОГХК" є оцінка виробничих можливостей підприємства з видобутку та переробки руд рідкоземельних металів на плановий період, формування плану ведення розкривних робіт, видобутку, переробки та випуску готової продукції на підставі договорів зі споживачами, визначення необхідної чисельності персоналу, витрат на видобуток руди, цін на товарні концентрати, кількості та вартості енергоносіїв, витрат на утримання основних засобів підприємства та інші завдання планування виробничої, господарської та фінансової діяльності. Особлива увага приділяється плануванню прибутку і його розподілу.

АТ "ОГХК" орієнтоване на експорт своєї продукції і тому повністю залежить від зовнішніх економічних умов. За умов, що склалися, Товариство має намір й надалі тримати курс на розвиток та модернізацію всіх ланок та структур підприємства, зберегти існуючих та залучити до співробітництва нових споживачів та партнерів за рахунок високої якості продукції, надання найкращого сервісу з забезпечення доставки товару, та динамічного підтримання цінової пропозиції на рівні, що визначений поточною ситуацією 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 Компанії, 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 війни;
- 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 період 2019-2023 рік АТ "ОГХК" здійснило капітальні інвестиції на загальну суму 831 902 тис. грн.

Протягом 2024 року інвестиції Компанії у виробничу діяльність склали 51 919 тис. грн, у тому числі: - капітальне будівництво - 5 383 тис. грн; - капітальний ремонт - 3 165 тис. грн; - модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів - 16 308 тис. грн; - придбання (виготовлення) основних засобів - 26 415 тис. грн; - придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів - 494 тис. грн; - придбання (створення) нематеріальних активів - 154 тис. грн.

У період 1-го кварталу 2025 року Товариство за рахунок власних коштів, отриманих від операційної діяльності, здійснило капітальні інвестиції на суму 371 тис. грн., у тому числі:

- капітальне будівництво - 195 тис. грн;
- модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів - 171 тис. грн;
- придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів - 5 тис. грн.

В подальшому Компанія планує здійснювати інвестиційну діяльність за рахунок власних обігових коштів та отриманого прибутку.

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 виробничого та невиробничого призначення первісною вартістю 2 717 689 тис. грн., більшість з яких становлять будівлі, споруди та виробниче обладнання. До основних засобів невиробничого призначення віднесені об'єкти соціальної сфери: палац культури та спорту, бази відпочинку, медико-санітарна частина, житлові будинки, стадіон тощо.

Протягом звітного періоду введено в експлуатацію основні засоби вартістю 1 220 тис. грн: на філії "ІГЗК" проведено реконструкцію хвостопроводу сталевого на суму 467 тис. грн., пульпопроводу д.530 на суму 742 тис. грн. та інші витрати - 11 тис. грн. Коефіцієнт оновлення основних засобів становить 0,001. Ліквідація чи списання активів не проводилась. Суттєвих змін вартості основних засобів, які б могли вплинути на результати діяльності Компанії, протягом звітного періоду не було.

Ступінь зносу основних засобів у середньому становить 75%. 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 у спосіб, визначений управлінським персоналом. 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.

Основні засоби філії "ІГЗК" розташовані на територіях сіл Добринь та Шершні Іршанської ОТГ, селища Нова Борова Новоборівської ОТГ, селища Іршанськ Іршанської ОТГ, села Лісівщина Ушомирської ОТГ Житомирської області. Основні засоби філії "ВГМК" знаходяться у місті Вільногірськ Дніпропетровської області.

Також Компанія орендує офісне приміщення для адміністративних цілей площею 970,31 м² за адресою м. Київ, вул. Жиланська, 35. Балансова вартість об'єкту оренди станом на кінець звітного періоду облікована у розмірі 6 501 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 у виробничій, адміністративній діяльності та у соціальній сфері. Утримуються активи за власні кошти Товариства, обмежень на використання не існує.

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

У звітному періоді основні проблеми Товариства були пов'язані з необхідністю підтримувати безперервність бізнесу та долати відповідні виклики в умовах війни:

- загроза життю та здоров'ю персоналу, суттєве зниження ефективності праці робітників через вигорання та втрату близьких, руйнування житла, міграція (як за кордон, так і в середині країни);
- загроза часткового пошкодження чи знищення обладнання, активів та запасів, що потребує додаткових коштів на відновлення та негативно впливає на бізнес-процеси, фінансовий стан та результати діяльності Товариства;
- коливання обмінних валютних курсів долара та/або євро (ослаблення української гривні щодо долара та/або євро збільшує витрати, деноміновані в іноземній валюті, але позитивно впливає на доходи, деноміновані в іноземній валюті);
- порушення логістичних ланцюгів постачання та збуту продукції, палива та обладнання впливає на затримку відповідних бізнес-процесів, а також збільшує відповідні витрати;
- прискорення темпів інфляції, що призводить до збільшення витрат і зниження операційної рентабельності Товариства.

Внутрішні проблеми Компанії:

- 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.

Також суттєвий вплив на діяльність підприємства має висока ціна на енергетичні носії.

Залежність від законодавчих та економічних обмежень:

- залежність від законодавства у сфері експортного контролю;
- залежність від валютного регулювання НБУ;
- залежність від дозвоільної системи у сфері надрокористування та землевідведення (тривалі процедури погодження для розширення видобутку).
- залежність від регулювання у сфері охорони довкілля (дозволи на викиди, водокористування, рекультивація).
- 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)

На кінець звітного періоду Компанія не має невиконаних договорів чи контрактів, строк виконання яких закінчився у звітному періоді.

Загальна сума дебіторської заборгованості за поставлену продукцію/виконані роботи/надані послуги станом на 31.03.2025р. становить 118 554 тис. грн.

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 Компаній 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. Компанія 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 - 3 717 осіб;
- середня чисельність позаштатних працівників - 3 особи;
- середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 29 осіб;
- чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 31 особа.

Розмір фонду оплати праці за 1-й квартал 2025 року склав 132 799,5 тис. грн, що на 8,3% менше розміру ФОП за аналогічний період минулого року (144 768,3 тис. грн.). Зменшення фонду оплати праці відбулося переважно за рахунок невиконаних заохочувальних і преміальних виплат у зв'язку із зупиненням дії окремих положень колективного договору на період воєнного стану, відпусток без збереження заробітної плати. Загалом політика керівництва Компанії направлена на регулювання ФОП в залежності від загальних соціально-економічних умов в країні.

З метою залучення, утримання, мотивування і відповідного винагородження належних працівників в Товаристві застосовуються компенсації та заохочення, які визначаються на основі характеру трудової діяльності та результату. Компанія прагне бути привабливим і конкурентоспроможним роботодавцем. Винагорода працівника зазвичай включає фіксовану заробітну плату та премії на певних рівнях. За напрямком мотивації Товариство стабільно продовжує забезпечувати соціальний захист своїх працівників, незважаючи на складну економічну ситуацію в державі, що є значним мотиваційним фактором.

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

Єдиним акціонером Товариства на кінець звітного періоду була держава в особі Фонду державного майна України. Згідно з розпорядженнями КМУ від 10.05.2018 № 358-р "Про затвердження переліку об'єктів великої приватизації державної власності, що підлягають приватизації у 2018 році" та від 16.01.2019 № 36-р "Про затвердження переліку об'єктів великої приватизації державної власності" Товариство було включено до зазначених переліків об'єктів великої приватизації. Наказом Фонду державного майна України від 08.06.2018 року № 761 прийнято рішення про приватизацію об'єкта державної власності - державного пакета акцій розміром 100% статутного капіталу Товариства. 19 листопада 2024 року за результатами електронного аукціону між Фондом державного майна України та переможцем аукціону - товариством з обмеженою відповідальністю "ЦЕМІН УКРАЇНА" укладено договір № 217 купівлі-продажу об'єкта великої приватизації - пакета акцій розміром 100 відсотків статутного капіталу АТ "ОГХК". На кінець звітного періоду дозвіл щодо концентрації знаходився на розгляді в Антимонопольному комітеті України.

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, Емільівська, Юрська, Осинава, 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	661555.000	632549.000	7801.000	6501.000	669356.000	639050.000
- будівлі та споруди	305982.000	297052.000	0.000	0.000	305982.000	297052.000
- машини та обладнання	208511.000	196841.000	0.000	0.000	208511.000	196841.000
- транспортні засоби	55810.000	51767.000	0.000	0.000	55810.000	51767.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	91252.000	86889.000	7801.000	6501.000	99053.000	93390.000
2. Невиробничого призначення	43270.000	42179.000	0.000	0.000	43270.000	42179.000
- будівлі та споруди	41912.000	40875.000	0.000	0.000	41912.000	40875.000
- машини та обладнання	156.000	146.000	0.000	0.000	156.000	146.000
- 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	1183.000	1139.000	0.000	0.000	1183.000	1139.000
Усього	704825.000	674728.000	7801.000	6501.000	712626.000	681229.000

Пояснення :

На кінець звітної періоду Компанія має на балансі основні засоби виробничого та не виробничого призначення первісною вартістю 2 717 689 тис. грн., більшість з яких становлять будівлі, споруди та виробниче обладнання:

- Будівлі та споруди - 747 670 тис. грн.;

- Машини та обладнання - 1 020 441 тис. грн.;

- Транспортні засоби - 462 454 тис. грн.;

- Інші основні засоби - 487 124 тис. грн. (у т. ч. "Спеціалізовані активи" - забезпечення під рекультивацію порушених земельних ділянок відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи").

До основних засобів не виробничого призначення віднесені об'єкти соціальної сфери: палац культури та спорту, бази відпочинку, медико-санітарна частина, житлові будинки, стадіон тощо.

Протягом звітної періоду введено в експлуатацію основні засоби вартістю 1 220 тис. грн., коефіцієнт оновлення становить 0,001. Ліквідація чи списання активів не проводилась. Суттєвих змін вартості основних засобів, які б могли 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, оплати 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 строки корисного використання при первісному визнанні об'єктів основних засобів:

- 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.

Знос основних засобів нараховується з моменту, коли вони встановлені та готові до використання, або, якщо йдеться про активи, створені власними силами, 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 незавершені капітальні інвестиції (не відображені в даній таблиці) не нараховується.

Сума накопиченої амортизації станом на кінець звітного періоду склала 2 042 961 тис. грн.:

- Будівлі та споруди - 409 743 тис. грн.;

- Машини та обладнання - 823 454 тис. грн.;

- Транспортні засоби - 410 668 тис. грн.;

- Інші основні засоби - 399 096 тис. грн. (у т. ч. "Спеціалізовані активи").

У середньому ступінь зносу основних засобів становить 75%, по групах цей показник на кінець періоду виглядає наступним чином:

- Будівлі та споруди - 54,8%;

- Машини та обладнання - 80,7%;

- Транспортні засоби - 88,8%;

- Інші основні засоби (у т. ч. "Спеціалізовані активи") - 81,9%.

Компанія орендує офісне приміщення для адміністративних цілей за адресою м. Київ, вул. Жилянська, 35 загальною площею 970,31 кв. м. Балансова вартість оренди на кінець звітного періоду становить 6 501 тис. грн. (в обліку зазначена у рядку 1090 "Інші необоротні активи"). Значних правочинів щодо об'єкту 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.

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	134373.00	X	X
Генеральний кредитний договір з АТ "Укресімбанк" № 22-1KG0018 від 26.05.2022р.	27.05.2022	134373.00	18.700	25.06.2025
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	33174.00	X	X
Поточна заборгованість за розрахунками з бюджетом	д/н	33174.00	0.000	д/н
Фінансова допомога на зворотній основі :	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення :	X	1426882.00	X	X
Довгострокові забезпечення (пенсійні зобов'язання, резерв на рекультивацію земельних ділянок)	д/н	682505.00	0.000	д/н
Поточна кредиторська заборгованість:	д/н	7061.00	0.000	д/н
- за довгостроковими зобов'язаннями	д/н	7061.00	0.000	д/н
- за основною діяльністю (товари, роботи, послуги)	д/н	354810.00	0.000	д/н
- за розрахунками зі страхування	д/н	10056.00	0.000	д/н
- за розрахунками з оплати праці	д/н	35810.00	0.000	д/н

- за одержаними авансами	д/н	17841.00	0.000	д/н
Поточні забезпечення (по рекультивації, за планом із встановленими виплатами, резерви)	д/н	125700.00	0.000	д/н
Інші поточні зобов'язання (по експортних контрактах, з ПДВ, судові справи, рішення, накази інші)	д/н	190126.00	0.000	д/н
Інші довгострокові зобов'язання	д/н	2973.00	0.000	д/н
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1594429.00	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	9 507 т	79466.00	76	14 727 т	158979.00	69
2	Концентрат рутиловий	1 471 т	96070.00	12	504 т	29050.00	13
3	Концентрат цирконовий	907 т	60637.00	7	508 т	33979.00	15

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Витрати на електроенергію	33.00
2	Витрати на оплату праці	27.00
3	Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	8.00
4	Податки	8.00
5	Відрахування на соціальні заходи	6.00
6	Витрати на сировину та основні матеріали	5.00
7	Витрати на газ	7.00

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 "ВУСО"
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. Золбунівська, 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 Коростенський 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 розсипних 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. Акції власної емісії у звітному періоді Товариством не викупались і не продавались. Протягом звітного періоду функції з управлінням пакетом акцій Товариства, які у розмірі 100% належать державі, виконував Фонд державного майна України.								

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	Відповідно до законодавства України	Державні акції мають особливий статус, тому на них поширюються такі ключові обмеження: - заборона вільного продажу: відчуження акцій, що належать державі, можливе лише через чітку процедуру приватизації за погодженням Кабміну або Фонду державного майна України; - специфіка управління: голосувати та призначати керівництво Компанії	До закінчення проведення процедури приватизації (Наказом ФДМУ від 08.06.2018р. № 761 прийнято рішення про приватизацію Компанії у відповідності до Розпоряджень КМУ від 10.05.2018р. № 358-р "Про затвердження переліку об'єктів великої приватизації державної власності, що підлягають

					можуть лише уповноважені державою органи; - спрямування прибутку: нараховані дивіденди обов'язково в повному обсязі зараховуються до державного бюджету України.	приватизації у 2018 році" та від 16.01.2019р. № 36-р "Про затвердження переліку об'єктів великої приватизації державної власності", згідно з якими АТ "ОГХК" включено до зазначених переліків об'єктів великої приватизації). 19.11.2024р. за результатами електронного аукціону між ФДМУ та переможцем аукціону - ТОВ "ЦЕМІН УКРАЇНА" було укладено договір купівлі-продажу пакета акцій розміром 100 відсотків статутного капіталу АТ "ОГХК" (на кінець звітного періоду дозвіл щодо концентрації знаходився на розгляді в АМК України).
Додаткова інформація	Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : -					

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. Всі права щодо акцій Компанії належать державі, а функції з управління пакетом акцій виконує Фонд державного майна України. 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/фінансова-звітність/фінансова-звітність-за-2025/>

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=172848

За даним посиланням розміщена фінансова звітність за три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року.

Реквізити для забезпечення можливості автоматичного завантаження звітності з мережі Інтернет:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/ViewLastPublicDataUpload.aspx?formset_instance_id=203800&submission_pack_version_id=172848&entity_id=-1

Ім'я файлу (включаючи розширення): 1q2025_36716128.html

Розмір файлу: 115 КБ (117 839 байт)

Контрольна сума (SHA256): cc320793705209f54eb836fadbb2f7ddd1c9b253e10f570cdd1f8e49142b1cf7

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 керівництва Компанії:

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 2024 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 три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року, не обов'язково відображають результати, які можна буде очікувати за рік, що закінчиться 31 грудня 2025 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	18.02.2025	https://www.umcc-titanium.com/про-товариство/інформація-про-емітента/особлива-та-регулярна-інформація/особлива-інформація/

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Наглядова рада на кінець звітного періоду в Товаристві не сформована.

Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні партнери, колеги та клієнти!

Протягом 1-го кварталу 2025 року, незважаючи на військову агресію з боку російської федерації, керівництво АТ "ОГХК" забезпечувало фінансово-господарську діяльність, але зі зниженням обсягів видобутку, переробки та реалізації продукції.

Основною причиною зниження обсягів відвантаження продукції підприємства стало порушення логістичних ланцюжків з початку широкомасштабного наступу російської федерації на Україну, що унеможливило відвантаження продукції за допомогою суден і портів українського Причорномор'я. Зокрема військами агресора була заблокована робота терміналу в місті Південне Одеської області.

Постійні ракетні обстріли енергетичної інфраструктури України призвели до пошкодження трансформаторних підстанцій, передавальних ліній у Дніпропетровській та Житомирській областях. Відсутність електроенергії зумовило зупинку філій на невизначений час. Керівництвом Компанії були запроваджені стабілізаційні заходи зі збереження інфраструктури філій, зменшення витрат.

Крім того, у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України правління Товариства на філіях "ВГМК" та "ІГЗК" запроваджена виплата одноразової матеріальної допомоги працівникам, у тому числі мобілізованим, в зв'язку з травмуванням працівника, з травмуванням членів сім'ї працівника першого ступеню спорідненості, загибелі членів сім'ї працівника першого ступеню спорідненості, загибелі працівника.

Стратегія Компанії у 2025 році залишається незмінною і базується на збереженні обсягів видобутку, переробки та продажів своєї продукції.

Керівництво Товариства продовжує докладати зусиль для пом'якшення впливу зовнішніх та внутрішніх факторів на Товариство, однак існують умови поза сферою його відомо чи контролю, зокрема тривалість та серйозність військових дій, рівень міжнародної підтримки України, а також подальші дії уряду та дипломатії.

Заступник Голови правління 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

Ключовими чинниками, що вплинули на результати роботи Компанії у звітному періоді стали:

1. Суттєва затримка відвантаження ільменітового концентрату через введення додаткових важелів державного контролю експорту даної продукції, що в свою чергу викликає суттєву затримку реалізації ільменітового концентрату, порушення графіку надходження грошових коштів і, відповідно, виконання підприємством своїх фінансово-господарських зобов'язань.
2. Вимушені простой у виробництві на початку та наприкінці року зумовили збільшення витратної частини та додатковий дефіцит обігових коштів.
3. Перевантаженість портів Ізмаїлу та Рені різними групами товарів та сировинних активів, через які експортується продукція АТ "ОГХК", також знижує попит на продукцію Товариства через додаткові витрати покупців, пов'язані з обслуговуванням перевалки в порту, збільшення періоду оборотності робочого капіталу, через що знижується рентабельність та інвестиційна привабливість трейдингових операцій за одну одиницю часу.
4. Технічний стан виробничого обладнання.

Основними стратегічними напрямками для Компанії залишаються:

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

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.