

Титульний аркуш

03.10.2023 р.

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1к/23

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова Правління

(посада)

(підпис)

Сергій КІЙКО

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Консолідована проміжна фінансова звітність емітента цінних паперів за 1 квартал 2023 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.М. КУЗЬМІНА"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00186536
4. Місцезнаходження: 69008, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вулиця Південне шосе, будинок 81
5. Міжміський код, телефон та факс: (061)222-35-76, (061)283-42-02
6. Адреса електронної пошти: gorokhov.konst@dss.com.ua
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/АРА
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

http://www.dss-ua.com/ukr/company/oficial-info/god_inf/

(URL-адреса сторінки)

03.10.2023 р.

(дата)

			КОДИ
		Дата	31.03.2023
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.М. КУЗЬМІНА"	за ЄДРПОУ	00186536
Територія	Запорізька обл.	за КАТОТТГ	2310136600
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КВЕД	24.10

Середня кількість працівників: 3171

Адреса, телефон: 69008 місто Запоріжжя, вулиця Південне шосе, будинок 81, (061)222-35-76

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Консолідований баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.03.2023 р.
Форма №1-к**

			Код за ДКУД	1801007
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	4 117	3 967	
первісна вартість	1001	52 495	50 802	
накопичена амортизація	1002	(48 378)	(46 835)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	78 115	68 143	
Основні засоби	1010	4 394 300	4 320 340	
первісна вартість	1011	4 817 162	4 828 087	
знос	1012	(422 862)	(507 747)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Гудвіл при консолідації	1055	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервах	1065	0	0	

фондах			
Інші необоротні активи	1090	1 918	1 918
Усього за розділом І	1095	4 478 450	4 394 368
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 013 862	1 152 285
Виробничі запаси	1101	622 579	562 842
Незавершене виробництво	1102	198 851	392 888
Готова продукція	1103	192 424	196 548
Товари	1104	8	7
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	751 560	579 622
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	40 904	156 323
з бюджетом	1135	101 480	108 979
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 692	8 087
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	65 959	59 765
Готівка	1166	2	1
Рахунки в банках	1167	65 957	59 764
Витрати майбутніх періодів	1170	989	1 071
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	25 877	26 759
Усього за розділом ІІ	1195	2 007 323	2 092 891
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	66	77
Баланс	1300	6 485 839	6 487 336

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	49 720	49 720
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	3 095 743	3 025 221
Додатковий капітал	1410	114 747	114 747
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	12 430	12 430
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-4 904 222	-4 932 272
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)

Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Неконтрольована частка	1490	0	0
Усього за розділом I	1495	-1 631 582	-1 730 154
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	124 335	124 335
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	755 118	736 477
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	879 453	860 812
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	4 325 729	4 276 425
товари, роботи, послуги	1615	2 227 027	2 154 246
розрахунками з бюджетом	1620	5 568	9 441
у тому числі з податку на прибуток	1621	23	0
розрахунками зі страхування	1625	5 738	9 287
розрахунками з оплати праці	1630	9 777	21 095
одержаними авансами	1635	101 400	236 838
розрахунками з учасниками	1640	3 620	3 620
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	53 907	58 163
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	505 202	587 563
Усього за розділом III	1695	7 237 968	7 356 678
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	6 485 839	6 487 336

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД
"ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.М.
КУЗЬМІНА"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

00186536

**Консолідований звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

за 1 квартал 2023 року

Форма №2-к

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 187 265	950 730
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 059 101)	(1 047 570)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	128 164	0
збиток	2095	(0)	(96 840)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	19 582	25 197
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(32 090)	(38 220)
Витрати на збут	2150	(28 597)	(54 614)
Інші операційні витрати	2180	(82 667)	(178 914)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	4 392	0
збиток	2195	(0)	(343 391)

Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1	11
Інші доходи	2240	1 095	2 025
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(102 079)	(84 348)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1 982)	(232 477)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(98 573)	(658 180)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(98 573)	(658 180)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-98 573	-658 180
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	0	0
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	0	0
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 133 623	969 529
Витрати на оплату праці	2505	104 454	155 838
Відрахування на соціальні заходи	2510	24 411	34 446
Амортизація	2515	85 631	89 631
Інші операційні витрати	2520	51 602	152 847
Разом	2550	1 399 721	1 402 291

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	1 075 030	1 075 030
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1 075 030	1 075 030
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД
"ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.М.
КУЗЬМІНА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

28.03.2023

00186536

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 1 квартал 2023 року

Форма №3-к

Код за ДКУД 1801009

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Находження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 417 944	1 376 169
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	6 167	5 916
Находження від отримання субсидій, дотацій	3011	6 167	5 916
Находження авансів від покупців і замовників	3015	236 838	103 662
Находження від повернення авансів	3020	15 253	0
Находження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 200	177
Находження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	17 738
Находження від операційної оренди	3040	894	2 976
Находження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Находження від страхових премій	3050	0	0
Находження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	5 190	3 883
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 319 181)	(1 363 961)
Праці	3105	(72 715)	(139 702)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(38 841)	(48 582)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(25 632)	(38 552)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(54)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(25 632)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(156 323)	(23 431)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(948)	(292)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(4 940)	(9 387)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	64 906	-113 386
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			

Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	2 000
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1 876)	(881)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1 876	1 119
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	100 000
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(49 304)	(1 638)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(5 120)	(22 316)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(15 002)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-69 426	76 046
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-6 396	-36 221
Залишок коштів на початок року	3405	65 959	45 503
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	202	191
Залишок коштів на кінець року	3415	59 765	9 473

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

доходу асоційованих і спільних підприємств											
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам											
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу											
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Викуп акцій											
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-70 522	0	0	70 523	0	0	1	0	1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-70 522	0	0	-28 050	0	0	-98 572	0	-98 572
Залишок на кінець року	4300	49 720	3 025 221	114 747	12 430	-4 932 272	0	0	-1 730 154	0	-1 730 154

Керівник
Головний бухгалтер

Кійко С.Г.
Лучко Галина Павлівна

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

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

1 квартал 2023 (консолідація)

Основні засоби та незавершені капітальні інвестиції (статті 1005, 1010, 1011, 1012)

1 квартал 2023 рік.

Первісна або переоцінена вартість

На 1 січня 2023 р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2799027; Машини та обладнання 1736237; Транспортні засоби 170137; Інвентар та офісне обладнання 93305; Незавершені капітальні інвестиції 78115; Усього 4895277.

Надходження

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 794; Машини та обладнання 12358; Транспортні засоби 6; Інвентар та офісне обладнання 22; Незавершені капітальні інвестиції 17442; Усього 30622.

Вибуття

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (151); Машини та обладнання (1995); Транспортні засоби -; Інвентар та офісне обладнання (109); Незавершені капітальні інвестиції (27414); Усього (29669).

на 31 березня 2023 р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2799670; Машини та обладнання 1746600; Транспортні засоби 170143; Інвентар та офісне обладнання 93218; Незавершені капітальні інвестиції 68143; Усього 4896230.

Знос

На 1 січня 2023 р. Земля та капітальні поліпшення (729); Будівлі та споруди (157453); Машини та обладнання (166954); Транспортні засоби (26078); Інвентар та офісне обладнання (71648); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (422862).

Нараховано за рік: Земля та капітальні поліпшення (8); Будівлі та споруди (39400); Машини та обладнання (38764); Транспортні засоби (5620); Інвентар та офісне обладнання (1379); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (85171).

Вибуття: Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 17; Машини та обладнання 159; Транспортні засоби -; Інвентар та офісне обладнання -; Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього 286.

На 31 березня 2023 р. Земля та капітальні поліпшення (737); Будівлі та споруди (196836); Машини та обладнання (205559); Транспортні засоби (31698); Інвентар та офісне обладнання (72917); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (507747).

Балансова вартість

На 1 січня 2023р. Земля та капітальні поліпшення 17727; Будівлі та споруди 2641574; Машини та обладнання 1569283; Транспортні засоби 144059; Інвентар та офісне обладнання 21657; Незавершені капітальні інвестиції 78115; Усього 4472415.

На 31 березня 2023р. Земля та капітальні поліпшення 17719; Будівлі та споруди 2602834; Машини та обладнання 1541041; Транспортні засоби 138445; Інвентар та офісне обладнання 20301; Незавершені капітальні інвестиції 68143; Усього 4388483.

2022 рік

Первісна або переоцінена вартість

На 1 січня 2022р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2804162; Машини та обладнання 1732273; Транспортні засоби 164511; Інвентар та офісне обладнання 94157; Незавершені капітальні інвестиції 82771; Усього 4896330.

Надходження

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 1746; Машини та обладнання 9758; Транспортні засоби 5630; Інвентар та офісне обладнання 28; Незавершені капітальні інвестиції 41308; Усього 58470.

Вибуття

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (6881); Машини та обладнання (5794); Транспортні засоби (4); Інвентар та офісне обладнання (880); Незавершені капітальні інвестиції(45964); Усього (59523).

На 31 грудня 2022р. Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2799027; Машини та обладнання 1736237 Транспортні засоби 170137; Інвентар та офісне обладнання 93305; Незавершені капітальні інвестиції 78115; Усього 4895277.

Знос

На 1 січня 2022р. Земля та капітальні поліпшення (696); Будівлі та споруди (816); Машини та обладнання (719); Транспортні засоби (63); Інвентар та офісне обладнання (66255); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (68549).

Нараховано за рік Земля та капітальні поліпшення (33); Будівлі та споруди (158190); Машини та обладнання (166653); Транспортні засоби (26015); Інвентар та офісне обладнання (6267); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (357158).

Вибуття Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 1553; Машини та обладнання 418, Транспортні засоби -, Інвентар та офісне обладнання 874, Незавершені капітальні інвестиції- Усього 2845.

На 31 грудня 2022р. Земля та капітальні поліпшення (729); Будівлі та споруди (157453); Машини та обладнання (166954); Транспортні засоби (26078); Інвентар та офісне обладнання (71648); Незавершені капітальні інвестиції- ; Усього (422862)

Балансова вартість

На 1 січня 2022 р. Земля та капітальні поліпшення 17760; Будівлі та споруди 2803346; Машини та обладнання 1731554; Транспортні засоби 164448; Інвентар та офісне обладнання 27902; Незавершені капітальні інвестиції 82771; Усього 4827781.

На 31 грудня 2022р. Земля та капітальні поліпшення 17727; Будівлі та споруди 2641574; Машини та обладнання 1569283; Транспортні засоби 144059; Інвентар та офісне обладнання 21657; Незавершені капітальні інвестиції 78115; Усього 4472415.

Незавершені капітальні інвестиції на 31 березня 2023 р. року включали передоплати за основні засоби у сумі 6583 тис. грн (2022: 6 063 тис. грн).

Станом на 31 березня 2023 р. та 31 грудня 2022 р. балансова вартість земельних ділянок Групи складала 16 977 тис. грн.

Вартість основних засобів, що були повністю зношені, але все ще перебували у використанні, становила 39 891 тис. грн (2022 р.: 39 837 тис. грн).

Станом на 31 березня 2023 р. будівлі залишковою вартістю 2 057 955 тис. грн (2022 р.: 2 117 234 тис. грн), а також деякі машини, обладнання, інвентар і транспортні засоби залишковою вартістю 1 374 011 тис. грн (2022 р.: 1 406 741 тис. грн) були передані у заставу під забезпечення виконання зобов'язань за кредитами, наданими банками (Примітка 14).

Нематеріальні активи(статті 1000, 1001, 1002)

Первісна вартість

Станом на 1 січня 1 квартал 2023р 52495 2022р. 52324.

Надходження 1 квартал 2023р.316 2022р. 471.

Вибуття 1 квартал 2023р. (2009) 2022р. (300).

Станом на 31 березня 1 квартал 2023р.50802, 2022р. 52495.

Накопичена амортизація

Станом на 1 січня 1 квартал 2023р.(48378) 2022р. (46676)

Нараховано за рік 1 квартал 2023р. (463) 2022р. (1960)

Вибуття 1 квартал 2023р. 2006, 2022р 258

Станом на 31 березня 2023р. 1 квартал 2023р. (46835) 2022р. (48378).

Залишкова вартість

Станом на 1 січня 1 квартал 2023р.4117 2022р. 5648

Станом на 31 березня 1 квартал 2023р. 3967 2022р. 4117

Станом на 31 грудня 2022 р. нематеріальні активи первісною вартістю 40 619 тис. грн (2022 р.: 42 079 тис. грн) були повністю амортизовані, але все ще перебували у використанні.

Інші оборотні активи (стаття 1190)

Станом на 31 березня 2023 р. інші оборотні активи були представлені сумою непідтвердженого податковими накладними на дату балансу податкового кредиту з ПДВ у розмірі 26 759 тис. грн (2022 р.: 25 877 тис. грн).

Запаси (статті 1100, 1101, 1102, 1103)

Готова продукція

Нержавіюча сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 71852 2022р. 88177.

Конструкційна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 79278 2022р. 57420.

Інструментальна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 21295 2022р. 20488.

Жаростійка сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 2056 2022р. 12095.

Швидкорізальна інструментальна сталь (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 9951 2022р. 3848.

Підшипникова сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 11696 2022р. 9966.

Інші (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 420 2022р. 430.

Готова продукція (за собівартістю чи чиста реалізаційна вартість) 1квартал 2023р 196548 2022р. 192424.

Виробничі запаси

Матеріали(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 443295 2022р. 501388.

Запасні частини(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 103687 2022р. 103887.

Інші(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 15869 2022р. 17304.

Виробничі запаси (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 562842 2022р. 622579.

Незавершене виробництво (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2023р 392888 2022р. 198851.

1квартал 2023р 1152278 2022р. 1013854.

Станом на 31 березня 2023 р. сума зменшення вартості запасів до чистої реалізаційної вартості склала 90 348 тис. грн (2022 р.: 47 202 тис. грн).

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги. (Стаття 1125)

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1квартал 2023р 580429 2022р. 752367.

Резерв очікуваних кредитних збитків 1квартал 2023р (807) 2022р. (807)

1квартал 2023р 579622 2022р.751560.

Дебіторська заборгованість є безпроцентною та з контрактним строком погашення до 45 днів.

Зміна резерву очікуваних кредитних збитків для дебіторської заборгованості була такою:

Станом на 1 січня 1квартал 2023р 807 2022р. 1841.

Нараховано 1квартал 2023р -, 2022р. (1034).

Використано 1квартал 2023р -, 2022р. -.

Сторно невикористаних сум 1квартал 2023р.-, 2022р. -.

Станом на 31 березня 1квартал 2023р 807, 2022р. 807.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (стаття 1135)

Станом на 31 березня 2023 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом представлена ПДВ до відшкодування у сумі 108 979 тис. грн (2022 р.: 101 480 тис. грн).

Грошові кошти та їх еквіваленти(статті 1165, 1166, 1167)

Грошові кошти в банках 1квартал 2023р.59764 2022р. 65957.

Грошові кошти в касі 1квартал 2023р. 1 2022р. 2.

1квартал 2023р.59765 2022р. 65959.

Протягом 1 квартала 2023 р. на залишок грошових коштів у банках нараховувались відсотки за плаваючою ставкою до 10% річних (2022 р.: до 10% річних).

Кредити банків та інші зобов'язання (статті 1510, 1515, 1610)

Довгострокові кредити банків (стаття 1510) 1квартал 2023р.-,2022р. -.

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (стаття 1610) 1квартал 2023р.4186254 2022р. 4235558.

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями: Пенсійні зобов'язання з визначеними виплатами (стаття 1610) 1квартал 2023р.90171 2022р. 90171.

1квартал 2023р. 4276425 2022р. 4325729.

1квартал 2023р. 4276425 2022 4325729

Станом на 31 березня 2023 р. загальна балансова вартість кредитів, отриманих Підприємством від банків були такими:

Кредити банків 1квартал 2023р.4186524 2022р. 4235558.

Кредити банків станом на 31 березня 1квартал 2023р. 4186524, 2022р.4235558.

Зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю, включаючи як зміни, зумовлені грошовими потоками, так і зміни, не обумовлені ними, подані нижче:

Кредити банків станом на 1 січня 1квартал 2023р.4235558 2022р. 3292964

Погашення позик 1квартал 2023р. (49304) 2022р. (120900)

Вплив змін валютних курсів 1квартал 2023р. -, 2022р. 1063494

Кредити банків станом на 31 березня 1квартал 2023р. 4186254, 2022р. 4235558

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (стаття 1615)

Заборгованість перед іноземними постачальниками матеріалів та послуг 1 квартал 2023р. 1694944 2022р. 1659805

Заборгованість перед вітчизняними постачальниками матеріалів та послуг 1 квартал 2023р. 459302 2022р. 567222

1 квартал 2023р. 2154246 2022р. 2227027

Кредиторська заборгованість є безпроцентною із середнім строком погашення 30-90 днів.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (стаття 1635)

Аванси за металопродукцію одержані:

від іноземних покупців 1квартал 2023р. 11, 2022р. 11.

від вітчизняних покупців 1квартал 2023р.236827, 2022р. 101389.

за договорами комісії 1квартал 2023р.-, 2022р. -.

1квартал 2023р.236838, 2022р. 101400.

Поточні забезпечення (статті 1660).

Матеріальне заохочення працівників 1квартал 2023р.3370 2022р. 182.

Невикористані відпустки 1квартал 2023р.40259, 2022р. 39068.

Резерв по судовим справам 1квартал 2023р.13641 2022р. 13641.

Інші нарахування 1квартал 2023р.893 2022р. 1016.

1квартал 2023р. 58163 2022р. 53907.

Інші поточні зобов'язання (стаття 1690).

Нараховані проценти за кредитами банків 1квартал 2023р. 565531 2022р. 469007.

Інші 1квартал 2023р. 22032 2022р. 36195.

1квартал 2023р. 587563 2022р. 505202.

Зміни в поточних зобов'язаннях за нарахованими процентами за кредитами банків, включаючи як зміни, зумовлені грошовими потоками, так і зміни, не обумовлені ними, подані нижче:

Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 1 січня 1 квартал 2023р.469007 2022р. 59504.

Нараховані проценти за кредитами банків(Примітка 27) 1квартал 2023р. 101644 2022р. 381203.

Сплачені проценти за кредитами банків 1квартал 2023р. (5120) 2022р. (29897).

Вплив зміни валютних курсів 1квартал 2023р.-, 2022р. 58197.

Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 31 березня 1квартал 2023р. 565531 2022р. 469007.

Довгострокові забезпечення (стаття 1520).

Пенсійні зобов'язання з визначеними виплатами 1квартал 2023р.648313 2022р. 666954.

Зобов'язання за іншими виплатами працівникам 1квартал 2023р.88144 2022р. 88144.

Інші довгострокові забезпечення 1квартал 2023р. 20 2022р. 20.

1квартал 2023р. 736477 2022р. 755118.

Чистий дохід від реалізації продукції (стаття 2000)

Підприємство отримало доходи від продажу виробів такої номенклатури:

Нержавіюча сталь 1квартал 2023р.650795 1 квартал 2022р. 531442.

Конструкційна сталь 1квартал 2023р. 439182 1 квартал 2022р. 243970.

Інструментальна сталь 1квартал 2023р. 63546 1 квартал 2022р. 91020.

Швидкорізальна інструментальна сталь 1квартал 2023р. 1976 1 квартал 2022р. 38826.

Жаростійка сталь 1квартал 2023р. 123 1 квартал 2022р. 8463.

Підшипникова сталь 1квартал 2023р. 30053 1 квартал 2022р. 36766.

Звичайна сталь 1квартал 2023р. 655 1квартал 2022р. 12.

Інше 1квартал 2023р. 935 1 квартал 2022р. 231.

1квартал 2023р.1187265 1 квартал 2022р. 950730.

Розподіл чистого доходу за географією продажів був наступним:

Експорт 1квартал 2023р.588105 1 квартал 2022р. 515682.

Внутрішні продажі в Україні 1квартал 2023р. 599160 1 квартал 2022р. 435048.

1квартал 2023р. 1187265 1 квартал 2022р. 950730.

Собівартість реалізованої продукції (стаття 2050)

Матеріали 1квартал 2023р.599768 1 квартал 2022р. 542446.

Витрати на енергоносії, теплопостачання та інші послуги 1квартал 2023р.348262 1 квартал 2022р. 341851.

Заробітна плата та відповідні нарахування 1квартал 2023р.76670 1 квартал 2022р. 94415.

Амортизація 1квартал 2023р. 69893 1 квартал 2022р. 40973.

Інше 1квартал 2023р. (35492) 1 квартал 2022р. 27885.

1квартал 2023р. 1059101 1 квартал 2022р. 1047570.

Витрати на збут (стаття 2150)

Експедиторські та транспортні послуги 1квартал 2023р.22086 1 квартал 2022р. 46050.

Заробітна плата та відповідні витрати 1квартал 2023р.2835 1 квартал 2022р. 5367.

Витрати на зберігання та пакування 1квартал 2023р. 1566 1 квартал 2022р. 461.

Амортизація 1квартал 2023р. 771 1 квартал 2022р. 773.

Страховання запасів та інших активів 1квартал 2023р. 180 1 квартал 2022р. 361.

Інші збутові витрати 1квартал 2023р.1159 1 квартал 2022р. 1602.

1квартал 2023р. 28597 1 квартал 2022р. 54614.

Адміністративні витрати (стаття 2130)

Заробітна плата та відповідні нарахування 1квартал 2023р. 22412 1 квартал 2022р. 27909.

Перевезення 1квартал 2023р. 1223 1 квартал 2022р. 1721.

Професійні послуги 1квартал 2023р. 546 1 квартал 2022р. 192.

Банківські послуги 1квартал 2023р. 992 1 квартал 2022р. 1721.

Амортизація 1квартал 2023р. 704 1 квартал 2022р. 699.

Матеріали Іквартал 2023р. 170 1 квартал 2022р. 72.
Послуги зв'язку Іквартал 2023р. 155 1 квартал 2022 135.
Інші загальні та адміністративні витрати Іквартал 2023р. 5888 1 квартал 2022р. 6816.
Іквартал 2023р. 32090 1 квартал 2022р. 38220.
Інші операційні доходи та витрати (статті 2120, 2180)
Доходи від курсових різниць, за вирахуванням збитків Іквартал 2023р. 7875 1 квартал 2022р. -.
Дохід від оприбуткування запасів Іквартал 2023р. 4410 1 квартал 2022р. 3922.
Дохід від реалізації запасів Іквартал 2023р. 219 1 квартал 2022р. 1714.
Пені та штрафи отримані Іквартал 2023р. 196 1 квартал 2022р. 17788.
Інші доходи Іквартал 2023р. 6882 1 квартал 2022р. 1773.
Всього - інші операційні доходи (стаття 2120) Іквартал 2023р. 19582 1 квартал 2022р. 25197.
Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери Іквартал 2023р. 4860 1 квартал 2022р. 8268.
Витрати на матеріальне заохочення Іквартал 2023р. 1227 1 квартал 2022р. 1662.
Витрати на благодійність Іквартал 2023р. 421 1 квартал 2022р. 192.
Нестачі і втрати від псування цінностей Іквартал 2023р. 28 1 квартал 2022р. 1390.
Пені та штрафи сплачені Іквартал 2023р. 458 1 квартал 2022р. 87.
Резерв очікуваних кредитних збитків Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. -.
Витрати від операційних курсових різниць, за вирахуванням доходів Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. 81450.
Витрати в умовах особливого режиму Іквартал 2023р. 70746, 1 квартал 2022р. 92922.
Інші витрати Іквартал 2023р. 4927 1 квартал 2022р. -.
Всього - інші операційні витрати (стаття 2180) Іквартал 2023р. 82667 1 квартал 2022р. 178914.
Інші доходи та витрати (стаття 2240, 2270).
Доходи від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням витрат Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. -.
Дохід від реалізації фінансових інвестицій Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. 2000.
Збільшення вартості основних засобів в результаті переоцінки, щостороннє зменшення від попередньої переоцінки Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. -.
Інші доходи Іквартал 2023р. 1095 1 квартал 2022р. 25.
Всього - інші доходи (стаття 2240) Іквартал 2023р. 1095 1 квартал 2022р. 2025.
Зменшення вартості основних засобів в результаті переоцінки Іквартал 2023р. - 1 квартал 2022р. -.
Збиток від вибуття необоротних активів Іквартал 2023р. 1980 1 квартал 2022р. 4969.
Витрати від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням доходів Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. 227461.
Інші витрати Іквартал 2023р. 2 1 квартал 2022р. 47.
Всього - інші витрати (стаття 2270) Іквартал 2023р. 1982 1 квартал 2022р. 232477.
Інші фінансові доходи (стаття 2220)
У 1 кварталі 2023 р. інші фінансові доходи включали процентні доходи за депозитами, доходи від погашення власних векселів та нараховані відсотки на залишки на інших рахунках в банках у сумі 1 тис. грн (1 квартал 2022 р.: 11 тис. грн).
Фінансові витрати (стаття 2250)
Процентні витрати за банківськими позиками (Примітка 18) Іквартал 2023р. 101644 1 квартал 2022р. 84025.
Процентні витрати за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19) Іквартал 2023р. -, 1 квартал 2022р. -.
Інші фінансові витрати Іквартал 2023р. 435 1 квартал 2022р. 323.
Іквартал 2023р. 102079 1 квартал 2022р. 84348.
Власний капітал (статті 1400, 1405, 1410, 1415)
Зареєстрований капітал
Станом на 31 березня 2023 та 2022 рр. зареєстрований, випущений і повністю сплачений статутний капітал Групи становив 1 075 030 простих акцій номінальною вартістю 46,25 грн

кожна.

Капітал у дооцінках

Капітал у дооцінках включає приріст вартості основних засобів, що обліковуються за моделлю переоцінки.

Додатковий капітал

Додатковий капітал включає накопичений ефект від впливу гіперінфляції на статутний капітал на 1 січня 2001 р. внаслідок застосування МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції".

Резервний капітал

Група створила резервний капітал згідно з вимогами статуту Групи.

Розподіл дивідендів

Група не оголошувало виплати дивідендів за роки, що закінчилися 31 березня 2023 і 2022 рр., а також не здійснювало виплат раніше оголошених дивідендів.

Дочірні та асоційовані Підприємства

Дочірні компанії Підприємства

ТОВ "Ековторресурс", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Торгова діяльність, Процент володіння 2022р. 100%, 2021р. 100%.

ТОВ "Завод столових приборів-ДСС", Країна реєстрації - Україна; Вид діяльності - Виробнича діяльність. Процент володіння 2022р. 100%, 2021р. 100%

Товариство з обмеженою відповідальністю "Ековторресурс" було створене у 2007 р. Основною діяльністю цього дочірнього підприємства є закупівля лому та інших матеріалів, які використовуються у виробництві Групи.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод столових приборів-ДСС" було створене у 2002 р. Основним видом діяльності заводу є виготовлення та продаж посуду. У 2020 р. було розпочато процедуру припинення діяльності даного дочірнього підприємства, яку не було завершено до дати випуску цієї консолідованої фінансової звітності. Група не очікує понесення додаткових витрат на завершення процедури припинення.

Асоційовані компанії Групи

ТОВ "Ферротерм", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Торгова діяльність Процент володіння 2022р. 50%, 2021р. 50%.

ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Комунікації, Процент володіння 2022р. 50%, 2021р. 50%.

16 жовтня 2012 р. Підприємство придбало 50% частки в статутному капіталі ТОВ "Ферротерм" за договірною ціною 500 грн, що відповідає номінальній вартості частки. Основним видом діяльності ТОВ "Ферротерм" є оптова торгівля металом та металевими рудами.

18 грудня 2000 р. Група придбала 9% частки в статутному капіталі ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега" за договірною ціною 12782 грн, що відповідає номінальній вартості частки. Наприкінці 2019 р. внаслідок зменшення статутного капіталу ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега" частка володіння Групи зросла з 9% до 50%. Ця асоційована компанія не проводить активну господарську діяльність.

Інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються за методом участі в капіталі.

Операції з пов'язаними сторонами

Нижче наведено загальний обсяг операцій із пов'язаними сторонами в ході звичайної господарської діяльності за відповідний фінансовий рік:

Дочірні підприємства 2023р. Продаж пов'язаним сторонам 85, Закупки у пов'язаних сторін 4819, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 653, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 9064.

Асоційовані підприємства 2023р. Продаж пов'язаним сторонам 2, Закупки у пов'язаних сторін __, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 5, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам -.

Всього за 1 квартал 2023р. Продаж пов'язаним сторонам 87, Закупки у пов'язаних сторін 4819, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін 658, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 9064.

Дочірні підприємства 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 147, Закупки у пов'язаних сторін 3078, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 310, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 12261.

Асоційовані підприємства 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 5, Закупки у пов'язаних сторін -, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 1 Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 1.

Всього за 1 квартал 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 152, Закупки у пов'язаних сторін 3078, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 311, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 12262. (* Заборгованість до вирахування очікуваних кредитних збитків).

Строки та умови операцій із пов'язаними сторонами

Продаж пов'язаним сторонам включає переважно дохід від реалізації послуг оренди. Залишки дебіторської заборгованості є безпроцентними, незабезпеченими та підлягають погашенню у грошовій формі. Станом на 31 березня 2023 р., Підприємством було знецінено аванси, видані пов'язаним сторонам, на суму 6 191 тис. грн. Станом на 31 березня 2023р. та 31 грудня 2022 р. Підприємство не мало гарантій виданих або отриманих від пов'язаних сторін.