

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"**
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**
Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**
Вид економічної діяльності **Виробництво чавуну, сталі та феросплавів**
Середня кількість працівників ² **3 850**
Адреса, телефон **ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІВ, БУДИНОК 310, МІСТО НІКОПОЛЬ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., 53200**

Дата (рік, місяць, число) **2024, 09, 30**
за ЄДРРНОУ **1**
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ	
UA12080050010010114	00186520
230	
24.10	

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **30 вересня 2024** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	3 842	2 629
первісна вартість	1001	16 600	16 611
накопичена амортизація	1002	12 758	13 982
Незавершені капітальні інвестиції	1005	206 781	294 428
Основні засоби	1010	8 861 612	8 488 485
первісна вартість	1011	33 891 545	33 720 596
знос	1012	25 029 933	25 232 111
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	2 485	2 485
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	9 074 720	8 788 027
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	5 081 889	2 930 798
виробничі запаси	1101	773 817	1 224 641
незавершене виробництво	1102	125 185	176 673
готова продукція	1103	4 182 595	1 528 808
товари	1104	292	676
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	11 479 742	9 693 849
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	544 746	215 546
з бюджетом	1135	338 314	892 831
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 365 118	1 703 821
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	117 301	745 943
готівка	1166	81	86
рахунки в банках	1167	117 220	745 857
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	1 111 222	835 474
Усього за розділом II	1195	20 038 332	17 018 262
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	29 113 052	25 806 289

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	418 915	418 915
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	2 241 389	2 037 235
Додатковий капітал	1410	-169 422	-169 422
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	62 837	62 837
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	6 895 585	6 018 314
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(23 327)	(23 327)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	9 425 977	8 344 552
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	697 554	697 554
Пенсійні зобов'язання	1505	674 981	674 981
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	388	388
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	1 372 923	1 372 923
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	648	171
товари, роботи, послуги	1615	4 215 287	3 753 005
розрахунками з бюджетом	1620	5 218	8 560
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	12 114	9 662
розрахунками з оплати праці	1630	18 967	32 927
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 803 001	635 449
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	369 418	364 010
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	11 889 499	11 285 030
Усього за розділом III	1695	18 314 152	16 088 814
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	29 113 052	25 806 289

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Пономаренко
Руслан
Валерійович

ЕП Старик Інна
Олександрівна

Пономаренко Руслан Валерійович

Старик Інна Олександрівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Квитанція

Користувач: ГАС
Ім'я файлу: 120080000186520S010011510021501092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф1. Баланс
За період: 9 Місяців, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.10.2024 у 18:31:30
Реєстраційний номер звіту: 9002358182 (120080000186520S010011510021501092024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Попередження:

Якщо значення ряд.1410 гр.3 менше 0,
то ряд.1410 гр.3 <-169422 > повинно бути більшим або дорівнювати сумі ряд.1411 та 1412 гр.3 <0>
Якщо значення ряд.1410 гр.4 менше 0, то ряд.1410 гр.4 <-169422 > повинно бути більшим або дорівнювати сумі ряд.1411 та 1412 гр.4 <0>.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД
ФЕРОСПЛАВІВ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2024	09	30
00186520		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 Місяців 2024 р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6 500 004	7 736 325
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5 424 025)	(7 898 454)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 075 979	-
збиток	2095	(-)	(162 129)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 301 032	4 191 077
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(141 139)	(207 392)
Витрати на збут	2150	(977 794)	(1 075 650)
Інші операційні витрати	2180	(2 256 980)	(6 141 913)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(998 902)	(3 396 007)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	70
Інші доходи	2240	1 921	2 418
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(87)	(36 257)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(5)
Інші витрати	2270	(84 395)	(14 130)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(1 081 463)	(3 443 911)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(1 081 463)	(3 443 911)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	38	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	38	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	38	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(1 081 425)	(3 443 911)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 396 259	8 372 997
Витрати на оплату праці	2505	509 198	790 083
Відрахування на соціальні заходи	2510	168 457	227 520
Амортизація	2515	418 849	446 285
Інші операційні витрати	2520	484 436	3 707 304
Разом	2550	4 977 199	13 544 189

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	1546880312	1546880312
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1546880312	1546880312
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,70)	(2,23)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,70)	(2,23)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Пономаренко
Руслан
ВалерійовичЕП Старик Інна
Олександрівна

Пономаренко Руслан Валерійович

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: ГАС
Ім'я файлу: 120080000186520S010021510021502092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф2. Звіт про фінансові результати (в тисячах)
За період: 9 Місяців, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.10.2024 у 18:31:26
Реєстраційний номер звіту: 9002358155 (120080000186520S010021510021502092024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 Місяців 2024 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7 011 761	4 631 528
Повернення податків і зборів	3005	394 506	2 155 959
у тому числі податку на додану вартість	3006	394 506	2 155 959
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2 204 792	3 282 175
Надходження від повернення авансів	3020	43 024	1 140 528
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	10 314	19 382
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1 965	1 974
Надходження від операційної оренди	3040	258	243
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	8	11
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	34 512	1 790 185
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3 181 888)	(7 367 824)
Праці	3105	(379 868)	(616 848)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(110 434)	(175 137)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(129 257)	(376 098)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(186 144)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(129 257)	(189 954)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3 366 457)	(2 890 812)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 160 367)	(261 854)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1 809)	(2 567)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(945)	(1 139)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(618 938)	(2 944 423)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	751 177	-1 614 717
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(146 234)	(112 285)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-146 234	-112 285
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(683)	(1 628)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-683	-1 628
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	604 260	-1 728 630
Залишок коштів на початок року	3405	117 301	1 734 385
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	24 381	18 245
Залишок коштів на кінець року	3415	745 942	24 000

Керівник

Руслан
Валерійович

Пономаренко Руслан Валерійович

ЕП Старик Інна
Олександрівна

Головний бухгалтер

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: ГАС
Ім'я файлу: 120080000186520S010031110021503092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За період: 9 Місяців, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.10.2024 у 18:31:33
Реєстраційний номер звіту: 9002358203 (120080000186520S010031110021503092024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Попередження:

Допустимий контроль: Значення ряд.
3405 гр.3 <117301 > повинно дорівнювати значенню ряд.3415 гр.4 <24000>.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"

за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2024	09	30

00186520

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)

Звіт про власний капітал
за 9 Місяців 2024 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Заре- строва- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	418 915	2 241 389	(169 422)	62 837	6 895 585	-	(23 327)	9 425 977
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	418 915	2 241 389	(169 422)	62 837	6 895 585	-	(23 327)	9 425 977
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(1 081 463)	-	-	(1 081 463)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	38	-	-	-	-	-	38
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	38	-	-	-	-	-	38
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних цільових фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(204 192)	-	-	204 192	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(204 154)	-	-	(877 271)	-	-	(1 081 425)
Залишок на кінець року	4300	418 915	2 037 235	(169 422)	62 837	6 018 314	-	(23 327)	8 344 552

Керівник

Пономаренко Руслан Валерійович

Головний бухгалтер

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: ГАС
Ім'я файлу: 120080000186520S010401010021504092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал
За період: 9 Місяців, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.10.2024 у 18:31:29
Реєстраційний номер звіту: 9002358180 (120080000186520S010401010021504092024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Примітки
до проміжної фінансової звітності АТ НЗФ
за період, що закінчився 30 вересня 2024 року
(не перевірені аудиторамі)

Зміст

1. Загальні відомості.
2. Умови ведення діяльності Підприємством в Україні.
3. Основа представлення інформації.
4. Детальне розкриття інформації у фінансовій звітності.
5. Умовні зобов'язання, інші зобов'язання.

1. Загальні відомості

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ» (скорочено – АТ НЗФ), далі за текстом – «Підприємство», створене згідно з Указом Президента України «Про корпоратизацію підприємств» від 15.06.1993 року № 210, наказу Міністерства економіки України від 27.08.1993 р. № 54 «Про затвердження переліку підприємств, що підлягають корпоратизації», на підставі Положення про порядок корпоратизації підприємств, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 05 липня 1993 р. № 508 згідно з наказом засновника – Міністерства промисловості України від 01.03.1994 року № 43 шляхом перетворення Нікопольського державного заводу феросплавів. Згідно наказу Фонду державного майна України від 07.10.1999 р. № 1895 завершена приватизація ВАТ «Нікопольський завод феросплавів».

Підприємство зареєстроване виконавчим комітетом Нікопольської міської Ради Дніпропетровської області від 05 березня 1994 року.

Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців видана 17/08/2018 р., дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі здійснено 05.03.1994 р. за № 1 230 120 0000 000312. Ідентифікаційний код юридичної особи (Код за ЄДРПОУ) - 00186520.

Відповідно до рішення загальних зборів акціонерів від 05.04.2011 р. було змінено назву на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ПІДПРИЄМСТВО «НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ» (скорочено – ПАТ НЗФ).

Відповідно до рішення загальних зборів акціонерів від 03.08.2018 р. було змінено назву на АКЦІОНЕРНЕ ПІДПРИЄМСТВО «НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ» (скорочено – АТ НЗФ).

АТ НЗФ знаходиться за адресою: 53200, м. Нікополь, вул. Електрометалургів, буд.310, місцезнаходження за КОАТУУ 1211600000, організаційно-правова форма за КОПФГ - акціонерне товариство, код № 230, форма власності за КФВ - приватна, код №10.

Середньооблікова кількість штатних працівників за звітний період (9 місяців 2024 року) 3 850 чоловік (за попередній період – 5 189 чоловік).

Станом на звітну дату підприємство не має філій та представництв. Підприємство має відокремлені структурні підрозділи перелік яких наведено в таблиці нижче:

Таблиця № 1.1

№	Назва підрозділу, дані про реєстрацію	Статус підрозділу	Місцезнаходження	Форма сплати податків
1	Дитячий оздоровчий табір ім. В.Усова АТ НЗФ (з правом відкриття рахунків)	Відокремлений структурний підрозділ	75700, м. Скадовськ, вул. Цукури, 6	консолідована
2	Санаторій-профілакторій «Електрометалург» АТ НЗФ (з правом відкриття рахунків)	Відокремлений структурний підрозділ	53222, м. Нікополь, вул. Січова, 53	консолідована

Основні види діяльності

Основними видами діяльності підприємства в звітному періоді були:

Таблиця № 1.2

№	Види діяльності за КВЕД
1	24.10 Виробництво чавуну, сталі та феросплавів
2	20.59 Виробництво іншої хімічної продукції для промислових цілей (флюси)
3	23.99 Виробництво неметалевих мінеральних виробів (електродна маса)
4	38.32 Відновлення відсортованих відходів
5	46.90 Інші види оптової торгівлі
6	14.31 Виробництво трикотажних панчішно-шкарпеткових виробів
7	07.29 Видобування та збагачення руд
8	56.29 Діяльність їдалень
9	86.90 Інша діяльність у сфері охорони здоров'я

2. Умови ведення діяльності Підприємством в Україні

Нестабільність політичної та економічної ситуації, що спостерігалася в Україні попередні роки триває і надалі. Протягом останніх років Україна знаходиться у стані політичних та економічних потрясінь. Продовжується повномасштабна війна розпочата російською федерацією проти України 24 лютого 2022 року. Ці події призвели до зростання рівня інфляції, девальвації національної валюти, зниження ліквідності та різких коливань фінансових ринків.

На теперішній час майбутній економічний розвиток України в першу чергу залежить від зовнішніх факторів та в меншій мірі від дій внутрішнього характеру, які вживаються урядом, внесення змін до податкової, юридичної та нормативної бази.

Керівництво підприємства вважає, що ним вживаються всі необхідні заходи для підтримки стабільності і розвитку бізнесу в умовах, які склалися на теперішній час у бізнесі та економіці.

Але за існуючих обставин, подальша нестабільність та повна невизначеність умов здійснення діяльності Підприємства може спричинити негативний вплив (навіть до припинення діяльності) на результати діяльності та фінансовий стан Підприємства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу. Ці розкриття вказують, що існує значна невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ситуація продовжує змінюватися, тому майбутні наслідки точно передбачити неможливо. Внаслідок невизначеності і можливої тривалості подій, пов'язаних зі російською агресією, Підприємство не має практичної можливості точно та надійно оцінити кількісний вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності за 9 місяців 2024 року. В теперішній час Підприємство уважно слідкує за фінансовими наслідками, викликаними зазначеними подіями.

3. Основа представлення інформації

Ця фінансова звітність підготовлена у відповідності до вимог МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність".

Підприємство застосовувало всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мали відношення до його операцій та є обов'язковими для застосування при складанні звітності.

Фінансова звітність Підприємства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Підприємства, для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. При формуванні фінансової звітності Підприємство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні,

які не суперечать вимогам МСФЗ. Фінансова звітність підготовлена відповідно до принципів обліку за історичною вартістю, за винятком основних засобів, основних груп товарно-матеріальних і фінансових інвестицій, які обліковуються за вартістю переоцінки або справедливою вартістю.

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Підприємство буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяйному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності. Таке припущення формувалось виходячи з професійного судження керівництва, що враховувало фінансовий стан Підприємства, існуючі наміри, заплановані бюджетом обсяги надходжень та витрат у майбутньому та доступ до фінансових ресурсів, а також вплив поточної фінансової та економічної ситуації на майбутню діяльність Підприємства. Управлінський персонал Підприємства не має намірів ліквідувати Підприємство чи припинити його діяльність. Управлінський персонал підприємства вважає, що використання припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, є прийнятним. Але також слід враховувати, що Підприємство веде свою діяльність у вкрай нестабільному середовищі, яке існує на даний час в Україні, і відсутнє чітке уявлення про заходи, щодо покращення існуючого становища. Тому виникає невизначеність, яка може вплинути на подальший фінансовий стан Підприємства, на його спроможність відшкодування вартості активів, сплати своїх боргових зобов'язань в міру настання термінів їх погашення. Дана фінансова звітність не виключає вірогідності виникнення коригувань, які можуть виникнути у разі такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Фінансова звітність представлена в тисячах гривень. Гривня є національною валютою України. Всі значення закруглені за арифметичним правилом до найближчої тисячі, якщо не вказане інше.

Облікова політика Підприємства забезпечує відповідність фінансової інформації наступним якісним характеристикам: доцільність, зрозумілість, надійність, порівнянність.

Фінансова звітність підприємства була підготовлена виходячи з принципу оцінки за фактичними витратами, за виключенням певних фінансових інструментів.

4. Детальне розкриття інформації у фінансовій звітності

4.1. Основні засоби

Інформація про наявність та рух основних засобів наведена в Таблицях № 4.1-4.2.

Таблиця № 4.1

Інформація про наявність та рух основних засобів за 9 місяців 2024 року

тис. грн.

№	Показник	Первісна (переоцінен а) вартість станом на 01.01. 2024	Знос станом на 01.01.2024	Надходження за 9 місяців 2024	Вибуття за 9 місяців 2024. Первісна вартість	Вибуття за 9 місяців 2024. Знос	Нараховано амортизації за 9 місяців 2024	Інші зміни за 1 півріччя 2024. Первісна вартість	Інші зміни за 1 півріччя 2024. Знос	Первісна вартість станом на 30/09/2024	Знос станом на 30/09/2024	Залишкова вартість станом на 30/09/2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Будівлі і споруди	24 275 337	17 015 875	53 870	86 938	56 278	209 798			24 242 269	17 169 395	7 072 874
2	Машини та обладнання	7 417 589	6 238 717	7 564	84 155	83 774	160 291	(+) 35	(-) 106	73 41 033	6 315 128	1 025 905
3	Транспортні засоби	1 167 234	922 772	20 000	60 959	55 124	21 342			1 126 275	888 990	237 285
4	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	293 752	239 986	346	7 185	7 026	8 779		(-) 2	286 913	241 737	45 176
5	Інші основні засоби	50 399	22 161		3	1	1 826		(-) 11	50 396	23 975	26 421
6	Бібліотечні фонди	57	57							57	57	
7	Малоцінні необоротні матеріальні активи	22 400	22 400	834	49	49	834	(-) 35	(-) 35	23 150	23 150	
8	Інші необоротні матеріальні активи	664 777	567 965		14 274	12 875	14 589			650 503	569 679	80 824
	Разом	33 891 545	25 029 933	82 614	253 563	215 127	417 459	0	-154	33 720 596	25 232 111	8 488 485

Інформація про наявність та рух основних засобів за 9 місяців 2023 року

тис. грн.

№	Показник	Первісна (переоцінен а) вартість станом на 01.01.2023	Знос станом на 01.01.2023	Надход ження за 9 місяців 2023	Вибуття за 9 місяців 2023. Первісна вартість	Вибуття за 9 місяців 2023. Знос	Нараховано амортизації за 9 місяців 2023	Первісна вартість станом на 30/09/2023	Знос станом на 30/09/2023	Залишкова вартість станом на 30/09/2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Будівлі і споруди	24 227 145	16 750 486	41 202	1 207	1 109	209 822	24 267 140	16 959 199	7 307 941
2	Машини та обладнання	7 436 705	6 044 755	32 921	3 977	3 324	183 326	7 465 649	6 224 757	1 240 892
3	Транспортні засоби	1 173 263	898 749	6 132	681	496	22 261	1 178 714	920 514	258 200
4	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	294 897	230 491	1 457	966	929	8 987	295 388	238 549	56 839
5	Інші основні засоби	48 554	20 717	13 836	11 821	827	2 027	50 569	21 917	28 652
6	Бібліотечні фонди	57	57					57	57	
7	Малоцінні необоротні матеріальні активи	19 954	19 954	2 055	49	49	2 055	21 960	21 960	
8	Інші необоротні матеріальні активи	686 757	565 382	-821	6 854	6 653	16 752	679 082	575 481	103 601
	Разом	33 887 332	24 530 591	96 782	25 555	13 387	445 230	33 958 559	24 962 434	8 996 125

Активи, передані Підприємству після приватизації, не включають землю, на якій розташовані будівлі Підприємства. Підприємство продовжує користуватися землею на умовах права постійного користування або на підставі укладених договорів оренди. Українським законодавством термін закінчення зазначеного права не встановлено.

Основні засоби, які знаходились в заставі станом 30.09.2024 та 30.09.2023 відсутні.

Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів, що використовуються Підприємством станом на 30.09.2024 року становить 1 363 763 тис. грн., станом 30.09.2023 року становила 410 997 тис. грн.

Станом на 30.09.2024 до складу активів підприємства входять незавершені капітальні інвестиції в основні засоби, які складаються з витрат:

- на незавершене капітальне будівництво – 167 431 тис. грн;
- придбання (виготовлення) необоротних активів – 1 101 тис. грн;
- придбання нематеріальних активів – 47 тис. грн;
- передоплата за необоротні активи – 125 849 тис. грн..

Станом на 30.09.2023 до складу активів підприємства входять незавершені капітальні інвестиції в основні засоби, які складаються з витрат:

- на незавершене капітальне будівництво – 193 445 тис. грн;
- придбання (виготовлення) необоротних активів – 14 690 тис. грн;
- придбання нематеріальних активів – 66 тис. грн;
- передоплата за необоротні активи – 9 218 тис. грн.

4.2. Нематеріальні активи

Інформація про наявність та рух нематеріальних активів наведена в Таблицях № 4.3-4.4.

Таблиця № 4.3

Інформація про наявність та рух нематеріальних активів за 9 місяців 2024 року

тис. грн.

№	Показник	Групи нематеріальних активів за 9 місяців 2024 року			Разом за 9 місяців 2024 року
		Патенти і ліцензії	Програмне забезпечення	Право користування землею	
1	2	3	4	5	6
1	<i>Залишок на початок року</i>				
2	Первісна вартість	150	15 414	1 036	16 600
3	Знос	47	12 711		12 758
4	Надійшло за рік	3	174		177
5	<i>Вибуло за рік</i>				
6	Первісна вартість	4	162		166
7	Знос	4	162		166
8	Нараховано амортизації за рік	20	869	501	1 390
9	<i>Залишок на кінець року</i>				
10	Первісна вартість	149	15 426	1 036	16 611
11	Знос	63	13 418	501	13 982

Таблиця № 4.4

Інформація про наявність та рух нематеріальних активів за 9 місяців 2023 року

тис. грн.

№	Показник	Групи нематеріальних активів за 9 місяців 2023 року			Разом за 9 місяців 2023 року
		Патенти і ліцензії	Програмне забезпечення	Право користування землею	
1	2	3	4	5	6
1	<i>Залишок на початок року</i>				
2	Первісна вартість	139	15 335	2 675	18 149
3	Знос	24	11 449	1 933	13 406
4	Надійшло за рік	1	211		212
5	<i>Вибуло за рік</i>				
6	Первісна вартість		123		123
7	Знос		123		123
8	Нараховано амортизації за рік	18	1037		1055
9	<i>Залишок на кінець року</i>				
10	Первісна вартість	140	15 423	2 675	18 238
11	Знос	42	12 363	1 933	14 338

У складі нематеріальних активів станом на 30.09.2024 відображено право користування землею в сумі 1 036 тис. грн., станом на 30.09.2023 – 2 675 тис. грн.

Вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності:

- станом на 30.09.2024 – первісна вартість 15 325 тис. грн, знос 13 349 тис. грн.;
- станом на 30.09.2023 – первісна 15 323 тис. грн, знос 12 314 тис. грн..

До таких нематеріальних активів належить ліцензійне програмне забезпечення.

4.3. Довгострокові фінансові інвестиції

В складі довгострокових фінансових інвестицій враховуються внески до статутних капіталів трьох підприємств України та акції банку.

Інформація про вартість довгострокових фінансових інвестицій

тис. грн.

№	Найменування	Вартість інвестицій за справедливою вартістю активів на 30.09.2024	Вартість інвестицій за справедливою вартістю активів на 30.09.2023
1	2	3	4
1	ПрАТ "Енергоресурси"	2 325	2 273
2	ПрАТ "Медіа-центр"	138	138
3	Спільне підприємство "Зелений мис"	19	19
4	Промінвестбанк	3	3
5	Всього	2 485	2 433

4.4. Товарно-матеріальні запаси

Склад запасів наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.6

Інформація про запаси

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Сировина та допоміжні матеріали	1 224 641	764 766
2	Готова продукція	1 528 808	5 006 688
3	Незавершене виробництво	176 673	120 100
4	Товари	676	584
5	Всього товарно-матеріальних запасів	2 930 978	5 895 138

Станом на 30.09.2024 та на 30.09.2023 товарно-матеріальні запаси відображені у фінансовій звітності за вартістю придбання та за чистою вартістю реалізації.

Запаси, передані в переробку станом на 30.09.2024 року складають 2 973 тис. грн., передані на комісію – 1 518 378 тис. грн..

Станом на 30.09.2023 року запаси, передані в переробку склали 3 547 тис. грн., передані на комісію - 4 200 586 тис. грн..

4.5. Аванси видані

Таблиця № 4.7

Інформація про аванси видані

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Аванси, видані іноземним постачальникам (за ТМЦ, сировину та інші послуги для основної діяльності)	4 095	533 206
2	Аванси, видані українським підприємствам (за ТМЦ, сировину, активну електроенергію та інші послуги для основної діяльності)	211 451	170 572
3	Аванси, видані іноземним постачальникам (за необоротні активи)	110 864	-
4	Аванси, видані українським підприємствам (за необоротні активи)	14 984	9 218
5	Безвідкличні акредитиви, відкриті на користь бенефіціарів (за оборотні активи) у банках в національній валюті	-	1 733
6	Безвідкличні акредитиви, відкриті на користь бенефіціарів (за оборотні активи) у банках в іноземній валюті	-	-
7	РАЗОМ	341 394	714 729

Підприємство класифікувало видані суми авансів, як дебіторську заборгованість.

Аванси, видані українським та іноземним підприємствам за необоротні активи, враховані у складі статті балансу 1005 «Незавершені капітальні інвестиції».

Поставка активів здійснюється у рамках договірних умов. Видані аванси не прострочені та не знецінені, справедлива вартість дорівнює балансовій.

4.6. Дебіторська заборгованість

Склад дебіторської заборгованості наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.8

Інформація про дебіторську заборгованість

тис. грн.			
№	Найменування показника	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
	Фінансові активи		
1	Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги з основної діяльності	10 506 874	11 789 033
2	Мінус резерв на знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	(813 025)	(1 050 408)
3	Інша поточна дебіторська заборгованість (розрахунки по договорам комісії, тощо)	1 731 285	1 193 107
4	Мінус резерв на знецінення дебіторської заборгованості з іншої поточної заборгованості	(27 464)	(16 345)
5	Інша довгострокова дебіторська заборгованість		
6	Всього чиста дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (фінансові активи)	11 397 670	11 931 732
	Нефінансові активи		
7	Нефінансові аванси видані	215 546	705 511
8	Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, у тому числі:	892 831	319 089
8.1	ПДВ до відшкодування	809 774	278 053
8.2	Передплата з податку на прибуток	-	-
8.3	Інші податки	83 057	41 036
9	Всього дебіторська заборгованість за розрахунками (нефінансові активи)	1 108 377	1 024 600
10	Разом	12 506 047	12 956 332

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 30.09.2024 та на 30.09.2023 відсутня.

4.7. Грошові кошти та їх еквіваленти

Склад грошових коштів підприємства наведено в Таблиці № 4.9.

Таблиця № 4.9

Інформація про грошові кошти

тис. грн.			
№	Показник	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Поточні рахунки	745 715	23 556
2	Депозитні рахунки		
3	Готівка (каса)	86	91
4	Інші кошти	141	353
5	Всього грошових коштів і їх еквівалентів	745 943	24 000

В Таблиці № 4.10 грошові кошти представлені в розрізі видів валюти:

Таблиця № 4.10

Інформація про грошові кошти (в розрізі видів валюти)

тис. грн.			
№	Валюта	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Українські гривні	12 347	24 000
2	Долари США	99 520	
3	Євро	634 076	
4	Всього грошові кошти	745 943	24 000

Ці суми не мають обмежень у використанні та не є знеціненими.

4.8. Інші оборотні активи

До складу статті «Інші оборотні активи» балансу підприємства (рядок 1190) станом на 30.09.2024 включені:

- суми податкового кредиту з ПДВ у сумі 531 106 тис. грн.
- суми дебетового сальдо за рахунком 643 «Податкові зобов'язання з податку на додану вартість» за окремими господарськими операціями у сумі 304 368 тис. грн., розраховані відповідно до податкового законодавства України (податкові зобов'язання за отриманими авансами, податкові зобов'язання за касовим методом, податкові зобов'язання по договору комісії).

До складу статті «Інші оборотні активи» балансу підприємства (рядок 1190) станом на 30.09.2023 включені:

- суми податкового кредиту з ПДВ у сумі 737 569 тис. грн.
- суми дебетового сальдо за рахунком 643 «Податкові зобов'язання з податку на додану вартість» за окремими господарськими операціями у сумі 526 503 тис. грн., розраховані відповідно до податкового законодавства України (податкові зобов'язання за отриманими авансами, податкові зобов'язання за касовим методом, податкові зобов'язання по договору комісії).

4.9. Власний капітал

Статутний капітал відповідно до статуту Підприємства зареєстрований в розмірі 418 915 254,60 грн. і розподілений на 1 551 537 980 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0,27 грн. Всі випущені прості акції були повністю сплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Станом на звітну дату кількість простих акцій, що обертаються, становила 1 546 880 312 штук номінальною вартістю 0,27 гривні за 1 акцію.

2018-2017 роках АТ НЗФ викупило 4 657 668 шт. простих акцій.

Вартість вилученого капіталу складає станом на 30.09.2024 року та на 30.09.2023 року 23 327 тис. грн.

Рішення щодо викуплених акцій Підприємством до теперішнього часу не приймалося.

Станом на 30.09.2024 та на 30.09.2023 резервний капітал складає 62 837 тис. грн.

Капітал у дооцінках станом на 30.09.2024 складає 2 037 234 тис. грн:

- 2 519 188 тис. грн. – дооцінка необоротних активів;
- (481 954) тис. грн. – відстрочені податкові зобов'язання з податку на прибуток розраховані від суми дооцінки.

-

Капітал у дооцінках станом на 30.09.2023 складає 2 271 060 тис. грн:

- 2 808 422 тис. грн. – дооцінка необоротних активів;
- (537 362) тис. грн. – відстрочені податкові зобов'язання з податку на прибуток розраховані від суми дооцінки.

4.10. Довгострокові зобов'язання

Таблиця № 4.11

Інші довгострокові зобов'язання

тис. грн.			
№	Показник	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Довгострокові зобов'язання інші	-	-
2	Довгострокові зобов'язання за договорами оренди у відповідності до МСФЗ 16	388	687
3	Всього довгострокові зобов'язання	388	687

Таблиця № 4.12

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Поточна кредиторська заборгованість із довгострокових зобов'язань за договорами оренди у відповідності до МСФЗ 16	171	1 253

4.11. Кредиторська заборгованість

Склад кредиторської заборгованості наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.13

Кредиторська заборгованість

тис. грн.

№	Вид кредиторської заборгованості	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
	Фінансові зобов'язання		
1	Короткострокові кредити банків	-	-
2	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за основною діяльністю	3 753 005	5 035 574
3	Інша кредиторська заборгованість	11 285 030	11 901 399
4	Всього фінансові зобов'язання	15 038 035	16 936 973
	Нефінансові зобов'язання		
5	Аванси отримані	635 449	2 047 293
6	Заробітна плата та заборгованість зі страхування	42 589	56 956
7	Податок на прибуток до сплати	-	-
8	Інші податки до сплати	8560	9 680
9	Всього нефінансові зобов'язання	686 598	2 119 344

4.12. Інша кредиторська заборгованість

В рядку балансу підприємства «Інші поточні зобов'язання» відображені зобов'язання, які не підлягають відображенню в складі інших статей кредиторської заборгованості.

Таблиця № 4.14

Розшифрування рядку 1690 балансу «Інші поточні зобов'язання»

тис. грн.

№	Зобов'язання	Залишок на 30.09.2024	Залишок на 30.09.2023
1	2	3	4
1	Розрахунки за нарахованими відсотками	425 227	376 379
2	Податковий кредит	35 323	3 772
3	Податкові зобов'язання (касовий метод)		157
4	Заборгованість некомерційного характеру	3	14
5	Інша кредиторська поточна заборгованість	3 984	5 457
6	Заборгованість за договором поруки		
7	Поворотна фінансова допомога та переуступлені зобов'язання	10 820 493	11 515 618
8	Разом	11 285 030	11 901 397

Станом на 30.09.2024 та 30.09.2023 справедлива вартість кредиторської заборгованості по основній діяльності та іншій фінансовій кредиторській заборгованості Підприємства приблизно дорівнює її балансовій вартості.

4.13. Поточні забезпечення

Поточні забезпечення (рядок 1660) складаються з наступних складових (таблиця нижче):

Таблиця № 4.15

Поточні забезпечення за 9 місяців 2024 року

тис. грн.					
№	Найменування забезпечення	Станом на 31.12.2023	Нараховано	Використано/сторновано	Станом на 30.09.2024
1	2	3	4	5	6
1	Додаткове пенсійне забезпечення	12 816	61 999	61 999	12 816
2	Забезпечення виплат відпусток	77 171	55 531	55 531	77 171
3	Забезпечення щодо існуючого зобов'язання (судові рішення)	279 431		5 408	274 023
4	Разом	369 418	117 530	122 938	364 010

Таблиця № 4.16

Поточні забезпечення за 9 місяців 2023 року

тис. грн					
№	Найменування забезпечення	Станом на 31.12.2022	Нараховано	Використано/сторновано	Станом на 30.09.2023
1	2	3	4	5	6
1	Додаткове пенсійне забезпечення	14 794	53 557	53 557	14 794
2	Забезпечення виплат відпусток	125 222	66 211	66 211	125 222
3	Забезпечення щодо існуючого зобов'язання (судові рішення)	279 180	744	2 374	277 550
4	Разом	419 196	120 512	122 142	417 566

4.14. Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Інформація про обсяги реалізації продукції наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.17

Обсяги реалізації продукції

№	Показник	В тонах за 9 місяців 2024	В тис. грн. за 9 місяців 2024	В тонах за 9 місяців 2023	В тис. грн. за 9 місяців 2023
1	2	3	4	5	6
1	Реалізація готової продукції – феросплави на внутрішньому ринку	33 904,7073	1 843 904	64 258,135	2 311 457
2	Реалізація готової продукції – феросплави на експорт	102 753,029	4 656 100	160 989,832	5 424 868
3	Всього доходів від реалізації основної продукції	136 657,736	6 500 004	225 247,967	7 736 325

За 9 місяців 2024 року у Звіті про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) у рядку чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) відображено реалізацію феросплавів на суму 6 500 004 тис. грн., за 9 місяців 2023 року на суму 7 736 325 тис. грн.

4.15. Витрати за видами

Склад основних витрат Підприємства, а саме: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративних витрат, витрат на збут та інші операційні витрати наведено в таблиці нижче.

Категорії витрат

тис. грн.

№	Показник	9 місяців 2024	9 місяців 2023
1	2	3	4
1	Собівартість реалізованої продукції	5 424 025	7 898 454
2	Адміністративні витрати	141 139	207 392
3	Витрати на збут	977 794	1 075 650
4	Інші операційні витрати	2 256 980	6 141 913
5	Всього операційних витрат	8 799 938	15 323 409

4.16. Інші операційні доходи та витрати

Склад інших операційних доходів та витрат наведено в таблицях нижче.

Таблиця № 4.19

Інші операційні доходи та інші доходи

тис. грн.

№	Показник	9 місяців 2024	9 місяців 2023
1	2	3	4
1	Прибуток (збиток) від реалізації оборотних активів	54 066	66 730
2	Списання кредиторської заборгованості	9 714	2 103 436
3	Прибуток від курсової різниці	1 078 335	847 844
4	Дохід від безповоротної фінансової допомоги	194	145 000
5	Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів	16	226
6	Дохід від реалізації електроенергії	0	2
7	Дохід від реалізації товарів	16 432	725 818
8	Інший дохід від операційної діяльності	46 690	61 960
8.1	<i>дохід від соціальної культури -</i>	<i>1 101</i>	<i>774</i>
8.2	<i>інший дохід -</i>	<i>45 589</i>	<i>61 186</i>
9	Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	726	27 001
10	Дохід від операційної оренди активів	1 586	1 612
11	Отримані штрафи, пені	819	735
12	Дохід від реалізації робіт, послуг	8 018	7 485
13	Дохід від списаних активів	0	-
14	Дохід комбінату громадського харчування	2 088	7 330
15	Дохід від цільового фінансування	62 178	-
16	Дохід від реалізації іншої готової продукції	11 285	9 778
17	Формування резервів по умовним зобов'язанням	677	
18	Формування резервів дебіторської заборгованості	8 208	186 120
19	Інші доходи всього	1 301 032	4 191 077

Таблиця № 4.20

Інші операційні витрати та інші витрати

тис. грн.

№	Показник	9 місяців 2024	9 місяців 2023
1	2	3	4
1	Витрати на утримання соціальної інфраструктури	9 348	15 324
2	Собівартість реалізованих виробничих запасів	28 073	55 907
3	Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти	10 929	254
4	Витрати від операційної курсової різниці	704 569	940 094
5	Визнані штрафи, пені	859 119	1 847

1	2	3	4
6	Собівартість послуг від давальницьких операцій	26 016	0
7	Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	21 567	727 064
8	Придбання електроенергії	0	0
9	Собівартість реалізації іншої готової продукції	2 865	1 081
10	Збитки від знецінення запасів, псування запасів	-172 017	3 469 324
11	Витрати з оренди основних засобів	1 427	1 521
12	Інші операційні витрати:	765 084	929 497
12.1	<i>трудова та соціальна пільга</i>	244 349	170 707
12.2	<i>безповоротна фінансова допомога</i>	195	120
12.3	<i>загально корпоративні витрати</i>	2 418	4 386
12.4	<i>соціальні та інші витрати</i>	80 765	135 407
12.5	<i>амортизація понад нормальну потужність</i>	119 824	98 793
12.6	<i>Витрати від іншої готової продукції</i>	1 693	2 099
12.7	<i>Забезпечення та резерви</i>	17 736	400 944
12.8	<i>витрати комбінату харчування і торгівлі</i>	4 647	10 646
12.9	<i>податки та збори</i>	537	815
12.10	<i>покриття виплат по виплаті пенсій (сп.1,2)</i>	54 883	49 103
12.11	<i>Формування резервів по умовним зобов'язанням</i>	-	744
12.12	<i>інші</i>	238 037	55 733
13	Всього інших операційних витрат	2 256 980	6 141 915

4.17. Фінансові витрати

Склад фінансових витрат наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.21

Фінансові витрати

тис. грн.

№	Показник	9 місяців 2024	9 місяців 2023
1	2	3	4
1	Розрахунки за нарахованими відсотками	-	36 017
2	Фінансові витрати за договорами оренди	87	239
3	Всього фінансових витрат	87	36 257

4.18. Операції з пов'язаними сторонами

У розумінні МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони» у Підприємства відсутні операції з пов'язаними сторонами.

4.19. Інформація за сегментами

Операційні сегменти визначаються на підставі внутрішніх звітів, які аналізуються керівництвом Підприємства. На підставі цих звітів, пріоритетним операційним сегментом визначено господарський сегмент – «Виробництво феросплавів».

Результати діяльності сегментів оцінюються на основі операційного прибутку або збитків, їх оцінка проводиться відповідно до оцінки операційного прибутку або збитків в фінансовій звітності. Фінансові доходи та витрати Підприємства, а також податки на прибуток розглядаються з погляду всього Підприємства і не розподіляються на операційні сегменти.

Інформація за сегментами

тис. грн.

№ з/п	Показник	Виробництво феросплавної продукції		Інші сегменти		Нерозподілені статті		Всього	
		9 місяців 2024	9 місяців 2023	9 місяців 2024	9 місяців 2023	9 місяців 2024	9 місяців 2023	9 місяців 2024	9 місяців 2023
		98%	90%	2%	10%				
1	Дохід від звичайної діяльності (7010-7055,7120,7121)	6 500 004	7 736 325					6 500 004	7 736 325
2	Реалізація іншим звітним сегментам	(-)	(-)			(-)	(-)	(-)	(-)
3	Інші доходи(7110,7130-7198)			148 691	817 338	1 152 341	3 373 739	1 301 032	4 191 077
4	Фінансові доходи звітних сегментів	6 500 004	7 736 325	148 691	817 338	1 152 341	3 373 739	7 801 036	11 927 402
5	Доход від участі в капіталі	0	0	0	0	0	0	0	
6	Інші доходи					1 921	2 483	1 921	2 483
7	Дохід з податку на прибуток	x	x			x	x	x	x
8	Всього доходів	6 500 004	7 736 325	148 691	817 338	1 154 262	3 376 222	7 802 957	11 929 885
9	Собівартість реалізації	5 424 025	7 898 454			0	0	5 424 025	7 898 454
10	Адміністративні витрати	137 983	187 575	3 156	19 817	0	0	141 139	207 392
11	Витрати на збут	955 927	972 867	21 867	102 783	0	0	977 794	1 075 650
12	Інші операційні витрати			50 475	586 885	2 206 505	5 555 028	2 256 980	6 141 913
13	Фінансові витрати					87	36 257	87	36 257
14	Інші витрати					84 395	14 130	84 395	14 130
15	Податок на прибуток					0	0	0	0
16	Всього витрат	6 517 935	9 058 896	75 498	709 485	2 290 987	5 605 415	8 884 420	15 373 796
17	Фінансовий результат діяльності підприємства_чистий	-17 931	-1 322 571	73 193	107 853	-1 136 725	-2 229 193	-1 081 463	-3 443 911
18	Активи підприємства	25 229 157	26 570 870	577 132	2 807 195	0	0	25 806 289	29 378 065
19	Зобов'язання підприємства	17 071 223	18 947 221	390 514	2 001 761	0	0	17 461 737	20 948 982
20	Амортизація необоротних активів	409 482	403 641	9 367	42 644	0	0	418 849	446 285
21	Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані в операційній діяльності)	734 378	-1 460 424	16 799	-154 293	0	0	751 177	-1 614 717
22	Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)	-142 964	-101 556	-3 270	-10 729	0	0	-146 234	-112 285
23	Інвестиції, облік яких ведеться за методом участі в капіталі на кінець звітного періоду	2 429	2 201	56	232	0	0	2 485	2 433

5. Умовні зобов'язання, інші зобов'язання та ризики

5.1. Вплив зовнішніх факторів на діяльність підприємства

На діяльність підприємства, як і на всі підприємства металургійної галузі, чималий вплив має зовнішнє економічне становище та податкова політика держави. Підприємство функціонує в нестабільному середовищі, що в першу чергу пов'язане зі збройною агресією російської федерації по відношенню до України, наслідками світової економічної кризи та нестабільною ситуацією в Україні в цілому. Жорстка конкуренція на світових ринках змушує Підприємство постійно удосконалювати технологію виробництва продукції, підвищуючи її якість з одночасним зниженням витрат, впроваджувати нові технології. Крім вищезазначеного проблемними питаннями для підприємства є:

1. Загострення конкуренції на світових ринках.
2. Зростання залізничних тарифів та цін на сировину, електроенергію, що позначається на збільшенні собівартості продукції.
3. Низький попит на феросплави з боку українських споживачів.
4. Несвоєчасне відшкодування ПДВ з бюджету при реалізації продукції на експорт – як наслідок зменшення оборотності обігових коштів.
5. Коливання курсу національної валюти, що значно знижує попит на продукцію як вітчизняних так і іноземних споживачів.

Підприємство в своїй діяльності дотримується вимог чинного законодавства в усіх сферах. Проте сучасне законодавче поле має особливості, які створюють певні ризики для Підприємства. У зв'язку з численними змінами, що вносяться до чинних законодавчих актів, існує багато суперечностей між нормативними актами, також залишається багато питань, не врегульованих, або недостатньо врегульованих на законодавчому рівні. Деякі важливі питання регулюються не Законами, а підзаконними актами. Така ситуація дає можливість органам виконавчої влади, контролюючим органам та суб'єктам господарювання тлумачити діюче законодавство неоднозначно, що призводить до нестабільності правового регулювання. Недостатня розвиненість судової системи ускладнює отримання судових рішень в короткі терміни. Недосконалість фінансових інструментів в Україні, впливає на ринкову поведінку споживачів - віддавати перевагу нижчій вартості, а не вищій якості.

Вплинути на діяльність підприємства можуть такі зміни, як:

- вчасні розрахунки покупців за поставлену продукцію;
- вихід з нестабільного економічного становища;
- вихід на нові ринки збуту.

5.2. Податкове законодавство

Податкове і митне законодавство в Україні часто змінюються та можуть по різному тлумачитися. Відповідні державні органи можуть оскаржувати тлумачення цього законодавства керівництвом Підприємства і його вживання в ході діяльності Підприємства. Також існує можливість того, що операції і діяльність, до яких у минулому в податкових органах не було зауважень, будуть оскаржені. В результаті, податкові органи можуть нарахувати додаткові суми податків, штрафів і пені. Податкові органи мають право перевіряти податкові періоди протягом трьох календарних років після їх завершення. При певних обставинах перевірки можуть охоплювати більш тривалий період.

5.3. Судові процеси

В ході нормального ведення бізнесу Підприємство час від часу одержує претензії. Виходячи з власної оцінки, а також зовнішніх професійних консультацій, керівництво Підприємства вважає, що істотні збитки за позовами станом на 30.09.2024 року очікуються у сумі 274 023 тис. грн. Станом на 30.09.2023 року очікувані збитки склали 277 550 тис. грн.

Затвердження фінансової звітності.

Фінансова звітність затверджена до випуску Правлінням АТ «Нікопольський завод феросплавів» 29 жовтня 2024 року.

Голова правління,
генеральний директор заводу

Головний бухгалтер




Р.В. Пономаренко


Л.О. Старик