

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 **4 635**
Адреса, телефон **ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІВ, БУДИНОК 310, МІСТО НІКОПОЛЬ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., 53200**

Дата (рік, місяць, число) **2024, 03, 31**
за ЄДРРОУ **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 **31 березня 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	3 345
первісна вартість	1001	16 600	16 626
накопичена амортизація	1002	12 758	13 281
Незавершені капітальні інвестиції	1005	206 781	214 989
Основні засоби	1010	8 861 612	8 718 919
первісна вартість	1011	33 891 545	33 859 029
знос	1012	25 029 933	25 140 110
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	8 939 738
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	5 081 889	3 997 008
виробничі запаси	1101	773 817	819 808
незавершене виробництво	1102	125 185	125 287
готова продукція	1103	4 182 595	3 051 573
товари	1104	292	340
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	11 479 742	11 646 446
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	544 746	498 831
з бюджетом	1135	338 314	485 018
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	1 551 603
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	117 301	100 236
готівка	1166	81	86
рахунки в банках	1167	117 220	100 150
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	1 006 222
Усього за розділом II	1195	20 038 332	19 285 364
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	29 113 052	28 225 102

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	2 170 695
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	5 932 586
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(23 327)	(23 327)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	9 425 977	8 392 284
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	494
товари, роботи, послуги	1615	4 215 287	4 153 349
розрахунками з бюджетом	1620	5 218	5 654
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	12 114	7 000
розрахунками з оплати праці	1630	18 967	20 857
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 803 001	1 801 652
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	365 360
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	11 889 499	12 105 529
Усього за розділом III	1695	18 314 152	18 459 895
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	28 225 102

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: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010011510021427032024.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: I Квартал, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2024 у 18:31:10
Реєстраційний номер звіту: 9000726600 (120080000186520S010011510021427032024.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	03	31
00186520		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Квартал 2024 р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. 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	1 714 553	2 053 448
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	(1 264 016)	(2 004 158)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	450 537	49 290
збиток	2095	(-)	(-)
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	334 659	813 315
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	(38 217)	(66 385)
Витрати на збут	2150	(494 632)	(332 265)
Інші операційні витрати	2180	(1 264 553)	(2 615 378)
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	(1 012 206)	(2 151 423)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	1
Інші доходи	2240	1 713	756
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(35)	(18 022)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(23 165)	(1 260)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(1 033 693)	(2 169 948)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(1 033 693)	(2 169 948)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
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	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(1 033 693)	(2 169 948)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	523 122	2 934 255
Витрати на оплату праці	2505	138 768	256 267
Відрахування на соціальні заходи	2510	51 372	73 670
Амортизація	2515	139 786	148 652
Інші операційні витрати	2520	275 845	323 134
Разом	2550	1 128 893	3 735 978

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	(0,67)	(1,40)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,67)	(1,40)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Пономаренко
Руслан
ВалерійовичЕП Старик Інна
Олександрівна

Пономаренко Руслан Валерійович

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010021510021428032024.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: I Квартал, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2024 у 18:30:57
Реєстраційний номер звіту: 9000726510 (120080000186520S010021510021428032024.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

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

1161

03

31

00186520

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Квартал 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	1 161 010	2 485 154
Повернення податків і зборів	3005	85 700	967 232
у тому числі податку на додану вартість	3006	85 700	967 232
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	399 321	1 058 522
Надходження від повернення авансів	3020	39 325	65 746
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2 711	12 216
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	3 375	457
Надходження від операційної оренди	3040	69	141
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	11
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	7 886	102 456
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 039 192)	(1 529 040)
Праці	3105	(106 343)	(195 474)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(31 874)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(34 369)	(59 457)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(34 369)	(59 457)
Витрачання на оплату авансів	3135	(228 738)	(1 970 791)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 872)	(102 845)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(664)	(900)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(147)	(384)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(271 404)	(1 563 836)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-15 206	-730 792
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	(1 139)	(59 045)
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	-1 139	-59 045
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	(244)	(540)
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	-244	-540
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-16 589	-790 377
Залишок коштів на початок року	3405	117 301	1 734 385
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(476)	17 992
Залишок коштів на кінець року	3415	100 236	962 000

Керівник

Руслан
Валерійович

Пономаренко Руслан Валерійович

Головний бухгалтер

ЕП Старик Інна
Олександрівна

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010031110021429032024.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: I Квартал, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2024 у 18:30:58
Реєстраційний номер звіту: 9000726526 (120080000186520S010031110021429032024.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 <962000>.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"** за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2024	03	31
00186520		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)

Звіт про власний капітал
за **I Квартал 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	-	-	-	-	(1 033 693)	-	-	(1 033 693)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	(70 694)	-	-	70 694	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(70 694)	-	-	(962 999)	-	-	(1 033 693)
Залишок на кінець року	4300	418 915	2 170 695	(169 422)	62 837	5 932 586	-	(23 327)	8 392 284

Керівник

Пономаренко Руслан Валерійович

Головний бухгалтер

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010401010021430032024.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: I Квартал, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2024 у 18:30:58
Реєстраційний номер звіту: 9000726520 (120080000186520S010401010021430032024.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 31 березня 2024 року
(не перевірені аудиторами)

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 ПІДПРИЄМСТВО «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., що 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 (1 квартал 2024 року) 4 635 чоловік (за попередній період – 5 335 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.

Звичайними 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 у 1 кварталі 2024 року. 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 у 1 кварталі 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 заокруглені 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 Таблиці № 4.1-4.2.

Таблиця № 4.1

Інформація про наявність та рух основних засобів 1 квартал 2024 року

тис. грн.

№	Показник	Первісна (переоцінена) вартість станом на 01.01.2024	Знос станом на 01.01.2024	Надходження за 1 квартал 2024	Вибуття за 1 квартал 2024. Первісна вартість	Вибуття за 1 квартал 2024. Знос	Нараховано амортизації за 1 квартал 2024	Первісна вартість станом на 31/03/2024	Знос станом на 31/03/2024	Залишкова вартість станом на 31/03/2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Будівлі і споруди	24 275 337	17 015 875	813	2 439	1 553	70 101	24 273 711	17 084 423	7 189 288
2	Машини та обладнання	7 417 589	6 238 717	1 108	3 619	3 561	53 539	7 415 078	6 288 695	1 126 383
3	Транспортні засоби	1 167 234	922 772		27 527	22 987	7 120	1 139 707	906 905	232 802
4	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	293 752	239 986		970	970	2 948	292 782	241 964	50 818
5	Інші основні засоби	50 399	22 161				534	50 399	22 695	27 704
6	Бібліотечні фонди	57	57					57	57	
7	Малоцінні необоротні матеріальні активи	22 400	22 400	133	15	15	133	22 518	22 518	
8	Інші необоротні матеріальні активи	664 777	567 965				4 888	664 777	572 853	91 924
	Разом	33 891 545	25 029 933	2 054	34 570	29 086	139 263	33 859 029	2 514 0110	8 718 919

Інформація про наявність та рух основних засобів за 1 квартал 2023 року

тис. грн.

№	Показник	Первісна (переоцінена) вартість станом на 01.01.2023	Знос станом на 01.01.2023	Надходження за 1 квартал 2023	Вибуття за 1 квартал 2023. Первісна вартість	Вибуття за 1 квартал 2023. Знос	Нараховано амортизації за 1 квартал 2023	Первісна вартість станом на 31/03/2023	Знос станом на 31/03/2023	Залишкова вартість станом на 31/03/2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Будівлі і споруди	24 227 145	16 750 486	25 254	1 079	1 056	69 772	24 251 320	16 819 202	7 472 118
2	Машини та обладнання	7 436 705	6 044 755	24 238	119	117	60 896	7 460 824	6 105 534	1 355 290
3	Транспортні засоби	1 173 263	898 749				7 377	1 173 263	906 126	267 137
4	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	294 897	230 491	337	13	12	2 985	295 221	233 464	61 757
5	Інші основні засоби	48 554	20 717	3 505			670	52 059	21 387	30 672
6	Бібліотечні фонди	57	57					57	57	
7	Малоцінні необоротні матеріальні активи	19 954	19 954	888	6	6	888	20 836	20 836	
8	Інші необоротні матеріальні активи	686 757	565 382				5739	686 757	571 121	115 636
	Разом	33 887 332	24 530 591	54 222	1 217	1 191	148 327	33 940 337	24 677 727	9 262 610

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 у заставі станом 31.03.2024 та 31.03.2023 відсутні.

Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів, що використовуються Підприємством станом на 31.03.2024 року складає 1 460 138 тис. грн., на 31.03.2023 року - 398 733 тис. грн..

До складу активів підприємства входять незавершені капітальні інвестиції в основні засоби, які складаються з витрат на 31.03.2024:

- на незавершене капітальне будівництво у сумі – 192 999 тис. грн;
- придбання (виготовлення) необоротних активів – 14 559 тис. грн;
- придбання нематеріальних активів – 40 тис. грн;
- передоплата за необоротні активи – 7 391 тис. грн.

До складу активів підприємства входять незавершені капітальні інвестиції в основні засоби, які складаються з витрат на 31.03.2023:

- на незавершене капітальне будівництво у сумі – 430 467 тис. грн;
- придбання (виготовлення) необоротних активів – 29 993 тис. грн;
- придбання нематеріальних активів – 41 тис. грн;
- передоплата за необоротні активи – 23 677 тис. грн.

4.2. Нематеріальні активи.

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

Таблиця № 4.3

Інформація про наявність та рух нематеріальних активів за 1 квартал 2024 року

тис. грн.

№	Показник	Групи нематеріальних активів за 1 квартал 2024			1 квартал 2024
		Патенти і ліцензії	Програмне забезпечення	Право користування землею	
1	2	3	4	5	6
1	<i>Залишок на початок року</i>	150	15 414	1 036	16 600
2	Первісна вартість	47	12 711		12 758

1	2	3	4	5	6
3	Знос				
4	Надійшло за рік		25		25
5	Вибуло за рік				
6	Первісна вартість				
7	Знос				
8	Нараховано амортизації за рік	7	349	167	523
9	Залишок на кінець року				
10	Первісна вартість	150	15 439	1 036	16 625
11	Знос	54	13 060	167	13 281

Таблиця № 4.4

Інформація про наявність та рух нематеріальних активів за 1 квартал 2023 року

тис. грн.

№	Показник	Групи нематеріальних активів за 1 квартал 2023			1 квартал 2023
		Патенти і ліцензії	Програмне забезпечення	Право користування землею	
1	2	3	4	5	6
1	Залишок на початок року				
2	Первісна вартість	139	15 335	2 675	18 149
3	Знос	24	11 449	1 933	13 406
4	Надійшло за рік		177		177
5	Вибуло за рік				
6	Первісна вартість				
7	Знос	6	319		325
8	Нараховано амортизації за рік				
9	Залишок на кінець року				
10	Первісна вартість	139	15 512	2 675	18 326
11	Знос	30	11 768	1 933	13 731

У складі нематеріальних активів станом на 31.03.2024 відображено право користування землею в сумі 1 036 тис. грн.

У складі нематеріальних активів станом на 31.03.2023 відображено право користування землею в сумі 4 893 тис. грн.

Вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності:

- станом на 31.03.2024 - первісна вартість 15 339 тис. грн, знос 13 001 тис. грн
- станом на 31.03.2023 - первісна вартість 15 412 тис. грн, знос 11 730 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.

Таблиця № 4.5

Інформація про вартість довгострокових фінансових інвестицій

тис. грн.

№	Найменування	Вартість інвестицій за справедливою вартістю активів на 31.03.2024	Вартість інвестицій за справедливою вартістю активів на 31.03.2023
1	2	3	4
1	ПрАТ "Енергоресурси"	2 325	2 277
2	ПрАТ "Медіа-центр"	138	138
3	Спільне підприємство "Зелений мис"	19	19
4	Промінвестбанк	3	3
5	Всього	2 485	2 437

4.4. Товарно-матеріальні запаси.

Склад запасів наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.6

Запаси

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	4
1	Сировина та допоміжні матеріали	819 808	1 416 016
2	Готова продукція	3 051 573	7 493 999
3	Незавершене виробництво	125 287	161 882
4	Товари	340	716
5	Всього товарно-матеріальних запасів	3 997 008	9 072 613

Станом на 31.03.2024 року та на 31.03.2023 року товарно-матеріальні запаси відображені у фінансовій звітності за вартістю придбання та за чистою вартістю реалізації.

Запаси, передані в переробку станом на 31.03.2024 року складають – 3 547 тис. грн., передані на комісію – 2 853 079 тис. грн..

Запаси, передані в переробку станом на 31.03.2023 року складають – 3 547 тис. грн., передані на комісію – 5 362 061 тис. грн..

4.5. Аванси видані.

Таблиця № 4.7

Аванси видані

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	4
1	Аванси видані іноземним постачальникам (за ТМЦ, сировину та інші послуги для основної діяльності)	381 764	176 177
2	Аванси видані українським підприємствам (за ТМЦ, сировину, активну електроенергію та інші послуги для основної діяльності)	117 067	2 138 063
3	Аванси видані іноземним постачальникам (за необоротні активи)	-	6 606
4	Аванси видані українським підприємствам (за необоротні активи)	7 391	17 071
5	Безвідкличні акредитиви, відкриті на користь бенефіціарів (за оборотні активи) у банках в національній валюті	-	297
6	Безвідкличні акредитиви, відкриті на користь бенефіціарів (за оборотні активи) у банках в іноземній валюті	-	8 341
7	РАЗОМ	506 222	2 346 555

Підприємство класифікувало видані суми авансів, як дебіторську заборгованість.

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

Постачання активів здійснюється в 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.

Дебіторська заборгованість

тис. грн.

№	Найменування показника	Станом на 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	4
	Фінансові активи		
1	Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги з основної діяльності	12 444 346	9 353 725
2	Мінус резерв на знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	(797 900)	(1 076 745)
3	Інша поточна дебіторська заборгованість (розрахунки по договорах комісії, тощо)	1 578 905	1 256 480
4	Мінус резерв на знецінення дебіторської заборгованості з іншої поточної заборгованості	(27 302)	(32 180)
5	Інша довгострокова дебіторська заборгованість	-	-
6	Всього чиста дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (фінансові активи)	13 198 049	9 501 280
	Нефінансові активи		
7	Нефінансові аванси видані	498 831	2 346 555
8	Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, у тому числі:	485 018	919 480
8.1	ПДВ до відшкодування	426 936	898 634
8.2	Передплата з податку на прибуток		
8.3	Інші податки	58 082	20 846
9	Всього дебіторська заборгованість за розрахунками (нефінансові активи)	983 849	3 266 035
10	Разом	14 181 898	12 767 315

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.03.2024 та на 31.03.2023 відсутня.

4.7. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Склад грошових коштів підприємства наведено в Таблиці № 4.9.

Таблиця № 4.9

Грошові кошти

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	4
1	Поточні рахунки	100 004	9 658
2	Депозитні рахунки	0	951 546
3	Готівка (каса)	86	89
4	Інші кошти	146	707
5	Всього грошових коштів і їх еквівалентів	100 236	962 000

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

Таблиця № 4.10

Грошові кошти (в розрізі видів валюти)

тис. грн.

№	Валюта	Залишок на 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	3
1	Українські гривні	74 816	17 454
2	Долари США	4	36 207
3	Євро	25 416	908 339
4	Всього грошові кошти	100 236	962 000

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 31.03.2024 включені:

- суми податкового кредиту з ПДВ у сумі 507 637 тис. грн.
- суми дебетового сальдо за рахунком 643 «Податкові зобов'язання з податку на додану вартість» за окремими господарськими операціями у сумі 498 585 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 31.03.2023 включені:

- суми податкового кредиту з ПДВ у сумі 845 832 тис. грн.
- суми дебетового сальдо за рахунком 643 «Податкові зобов'язання з податку на додану вартість» за окремими господарськими операціями у сумі 522 173 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 оплачені. 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. Середньорічна та скоригована середньорічна кількість акцій за 2022 та 2021 рік становить 1 546 880 312 штук.

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

Вартість вилученого капіталу складає станом на 31.03.2024 року та на 31.03.2023 року 23 327 тис. грн..

Рішення щодо викуплених акцій Підприємством не приймалось.

Станом на 31.03.2024 року та на 31.03.2023 року резервний капітал складає 62 837 тис. грн.

Капітал у дооцінках станом на 31.03.2024 складає 2 170 695 тис. грн:

- 2 652 649 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 31.03.2023 складає 2419 124 тис. грн:

- 2 956 486 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	Станом на 31.03.2024	Станом на 31.03.2023
1	2	3	4
1	Довгострокові зобов'язання інші	-	1 369 654
2	Довгострокові зобов'язання по договорам оренди у відповідності до МСФЗ 16	388	687
3	Всього довгострокові зобов'язання	388	1 370 341

Таблиця № 4.12

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

тис. грн.

№	Показник	Станом на 31.03.2024	Станом на 31.03.2023
1	2	3	4
1	Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями по договорам оренди у відповідності до МСФЗ 16	494	2 977

4.11. Кредиторська заборгованість.

Склад кредиторської заборгованості наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.13

Кредиторська заборгованість

тис. грн.

№	Вид кредиторської заборгованості	Залишок на 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	4
	Фінансові зобов'язання		
1	Короткострокові кредити банків	-	-
2	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за основною діяльністю	4 153 349	5 936 541
3	Інша кредиторська заборгованість	12 105 529	12 831 850
4	Всього фінансові зобов'язання	16 258 878	18 768 391
	Нефінансові зобов'язання		
5	Аванси отримані	1 801 652	1 901 725
6	Заробітна плата та заборгованість зі страхування	27 857	57 733
7	Податок на прибуток до сплати	-	186 144
8	Інші податки до сплати	5 654	11 830
9	Всього нефінансові зобов'язання	1 835 163	2 157 432

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 31.03.2024	Залишок на 31.03.2023
1	2	3	4
1	Розрахунки за нарахованими відсотками	404 290	377 112
2	Податковий кредит	3 466	5 815
3	Податкові зобов'язання (касовий метод)	157	296
4	Заборгованість некомерційного характеру	6	8
5	Інша кредиторська поточна заборгованість	2 526	7 087
6	Поворотна фінансова допомога та переуступлені зобов'язання	11 695 084	12 441 532
7	Разом	12 105 529	12 831 850

Станом на 31.03.2024 та 31.03.2023 справедлива вартість кредиторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансової кредиторської 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 1 квартал 2024 року

тис. грн.

№	Найменування забезпечення	Станом на 31.12.2023	Нараховано за 1 квартал 2024 року	Використано/сторновано за 1 квартал 2024 року	Станом на 31.03.2024
1	2	3	4	5	6
1	Додаткове пенсійне забезпечення	12 816	19 020	19 020	12 816
2	Забезпечення виплат відпусток	77 171	16 850	16 850	77 171
3	Забезпечення щодо існуючого зобов'язання (судові рішення)	279 431	-	20 908	275 373
4	Разом	369 418	35 870	39 928	365 360

Таблиця № 4.16

Поточні забезпечення за 1 квартал 2023 року

тис. грн.

№	Найменування забезпечення	Станом на 31.12.2022	Нараховано за 1 квартал 2023 року	Використано/сторновано за 1 квартал 2023 року	Станом на 31.03.2023
1	2	3	4	5	6
1	Додаткове пенсійне забезпечення	14 794	17 223	17 223	14 794
2	Забезпечення виплат відпусток	125 222	21 646	21 646	125 222
3	Забезпечення щодо існуючого зобов'язання (судові рішення)	279 180	-	-	279 180
4	Разом	419 196	38 869	38 869	419 196

4.14. Доходи майбутніх періодів

В рядку 1665 балансу Підприємства «Доходи майбутніх періодів» Підприємство відображає передплату на періодичні видання, які друкуються на підприємстві.

- станом на 31.03.2024 – відсутні.
- станом на 31.03.2023 – 1 063 тис. грн.

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

Інформація про обсяги реалізації продукції наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.17

Обсяги реалізації продукції

тис. грн.

№	Показник	В тонах за 1 квартал 2024 р.	В тис. грн. за 1 квартал 2024 р	В тонах за 1 квартал 2023 р.	В тис. грн. за 1 квартал 2023 р
1	2	3	4	5	6
1	Реалізація готової продукції – феросплави на внутрішньому ринку	6 515,141	296 744	18 941,853	739 512
2	Реалізація готової продукції – феросплави на експорт	37 422,598	1 417 808	34 785,610	1 313 935
3	Всього доходів від реалізації основної продукції	43 937,739	1 714 553	53 727,463	2 053 448

За 1 квартал 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 1 714 553 тис. грн., за 1 квартал 2023 року на суму 2 053 448 тис. грн.

4.16. 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.

Таблиця № 4.18

Категорії витрат

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2024	1 квартал 2023
1	2	3	4
1	Собівартість реалізованої продукції	1 264 016	2 004 158
2	Адміністративні витрати	38 217	66 385
3	Витрати на збут	494 632	332 265
4	Інші операційні витрати	1 264 553	2 615 378
5	Всього операційних витрат	3 061 418	5 018 186

4.17. 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	1 квартал 2024	1 квартал 2023
1	2	3	4
1	Дохід від реалізації оборотних активів	23 574	39 335
2	Списання кредиторської заборгованості	-	-
3	Прибуток від курсової різниці	273 842	495 700
4	Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів	12	104
5	Дохід від реалізації електроенергії	-	-
6	Дохід від реалізації товарів	15 799	240 735
7	Інший дохід від операційної діяльності	12 219	26 146
7.1.	<i>дохід від соціальної культури -</i>	<i>156</i>	<i>36</i>
7.2.	<i>інший дохід -</i>	<i>12 063</i>	<i>26 110</i>
8	Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	-	5 600
9	Дохід від операційної оренди активів	537	537
10	Отримані штрафи, пені	39	81
11	Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг	585	989
12	Дохід комбінату громадського харчування	267	2 649
13	Дохід від реалізації іншої готової продукції	1 349	1 439
14	Формування резервів дебіторської заборгованості	5 759	-
15	Формування резерву по умовному зобов'язанню	677	-
	Інші доходи всього	334 659	813 315

Інші операційні витрати та інші витрати

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2024	1 квартал 2023
1	2	3	4
1	Витрати на утримання соціальної інфраструктури	2 978	5 585
2	Собівартість реалізованих виробничих запасів	12 735	31 389
3	Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти	4 709	-
4	Витрати від операційної курсової різниці	360 512	319 913
5	Визнані штрафи, пені	653 943	441
6	Собівартість послуг від давальницьких операцій	-	-
7	Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	16 726	238 701
8	Придбання електроенергії	-	-
9	Собівартість реалізації іншої готової продукції	653	581
10	Збитки від псування цінностей	369	742
11	Збитки від знецінення запасів	-133 265	1 603 425
12	Витрати з оренди основних засобів	511	507
13	Інші операційні витрати:	344 682	414 094
13.1.	<i>трудові та соціальні пільги</i>	96 861	51 448
13.2.	<i>безповоротна фінансова допомога</i>	115	43
13.3.	<i>загальнокорпоративні витрати</i>	259	666
13.4.	<i>соціальні витрати</i>	19 593	34 640
13.5.	<i>перерахунок амортизації у зв'язку з переглядом корисного терміну експлуатації</i>	-	-
13.6.	<i>амортизація понад нормальну потужність</i>	40 424	31 743
13.7.	<i>Забезпечення та резерви</i>	-	256 989
13.8.	<i>витрати комбінату харчування і торгівлі</i>	1 009	3659
13.9.	<i>податки та збори</i>	174	196
13.10.	<i>покриття виплат по виплаті пенсій (сп.1,2)</i>	17 623	15 697
13.11.	<i>Інші</i>	168 624	19 014
	Всього інших витрат	1 264 553	2 615 378

4.18. Фінансові витрати.

Склад фінансових витрат наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.21

Фінансові витрати

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2024 р	1 квартал 2023 р
1	2	3	4
1	Фінансові витрати за договорами оренди	35	132
2	Нараховані проценти за ПФД	-	17 890
	Всього фінансових витрат	35	18 022

4.19. Операції з пов'язаними сторонами.

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

4.20. 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.

Таблиця № 4.22

Інформація за сегментами

тис. грн.

Показник	Виробництво феросплавної продукції		Інші сегменти		Нерозподілені статті		Всього	
	1 квартал 2024	1 квартал 2023	1 квартал 2024	1 квартал 2023	1 квартал 2024	1 квартал 2023	1 квартал 2024	1 квартал 2023
	98%	88%	2%	12%				
Дохід від звичайної діяльності(7010-7055,7120,7121)	1 714 553	2 053 448					1 714 553	2 053 448
Реалізація іншим звітним сегментам	(-)	(-)			(-)	(-)	(-)	(-)
Інші доходи(7110,7130-7198)			40 990	284 996	293 669	528 319	334 659	813 315
Фінансові доходи звітних сегментів	1 714 553	2 053 448	40 990	284 996	293 669	528 319	2 049 212	2 866 763
Доход від участі в капіталі	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи					1 713	757	1 713	757
Дохід з податку на прибуток	x	x			x	x	x	x
Всього доходів	1 714 553	2 053 448	40 990	284 996	295 382	529 076	2 050 925	2 867 520
Собівартість реалізації	1 264 016	2 004 158			0	0	1 264 016	2 004 158
Адміністративні витрати	37 325	58 294	892	8 091	0	0	38 217	66 385
Витрати на збут	483 083	291 771	11 549	40 494	0	0	494 632	332 265
Інші операційні витрати			29 526	318 747	1 235 027	2 296 631	1 264 553	2 615 378
Фінансові витрати					35	18 022	35	18 022
Інші витрати					23 165	1 260	23 165	1 260
Податок на прибуток					0	0	0	
Всього витрат	1 784 424	2 354 223	41 967	367 332	1 258 227	2 315 913	3 084 618	5 037 468
Фінансовий результат діяльності підприємства_ чистий	-69 871	-300 775	-977	-82 336	-962 845	-1 786 837	-1 033 693	-2 169 948
Активи підприємства	27 566 073	29 768 537	659 029	4 131 540	0	0	28 225 102	33 900 077
Зобов'язання підприємства	19 369 741	21 248 040	463 077	2 948 991	0	0	19 832 818	24 197 031
Амортизація необоротних активів	136 522	130 535	3 264	18 117	0	0	139 786	148 652
Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані в операційній діяльності)	-14 851	-641 727	-355	-89 065	0	0	-15 206	-730 792
Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)	-1 112	-51 849	-27	-7 196	0	0	-1 139	-59 045
Інвестиції, облік яких ведеться за методом участі в капіталі на кінець звітного періоду	2 427	2 140	58	297	0	0	2 485	2 437

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 може тлумачитися по-різному і часто змінюється. 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 31.03.2024 року очікуються у сумі 275 373 тис. грн. Станом на 31.03.2023 року очікувані збитки склали 279 180 тис. грн.

Затвердження фінансової звітності.

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

Голова правління,
генеральний директор заводу

Головний бухгалтер

