

Титульний аркуш

02.10.2023 р.

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 3к/22

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова Правління

(посада)

(підпис)

Сергій КІЙКО

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Консолідована проміжна фінансова звітність емітента цінних паперів за 3 квартал 2022 року

I. Загальні відомості

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

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

http://www.dss-ua.com/rus/company/official-info/god_inf/

(URL-адреса сторінки)

02.10.2023 р

(дата)

			КОДИ
		Дата	30.09.2022
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.МКУЗЬМІНА".	за ЄДРПОУ	00186536
Територія	Запорізька обл.	за КАТОТТГ	2310136600
Організаційно-пра вова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	за КВЕД	24.10

Середня кількість працівників: 4559

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

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Консолідований баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2022 р.
Форма №1-к**

		Код за ДКУД	1801007
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	5 648	4 334
первісна вартість	1001	52 324	52 316
накопичена амортизація	1002	(46 676)	(47 982)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	82 771	86 793
Основні засоби	1010	4 745 010	4 482 759
первісна вартість	1011	4 813 559	4 817 041
знос	1012	(68 549)	(334 282)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Гудвіл при консолідації	1055	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0

Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	1 918	1 918
Усього за розділом І	1095	4 835 347	4 575 804
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 150 679	1 105 940
Виробничі запаси	1101	513 863	550 988
Незавершене виробництво	1102	448 900	265 258
Готова продукція	1103	187 906	289 686
Товари	1104	10	8
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	955 503	813 791
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	20 181	101 021
з бюджетом	1135	42 670	44 152
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 834	8 531
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	45 503	142 661
Готівка	1166	2	2
Рахунки в банках	1167	45 501	142 659
Витрати майбутніх періодів	1170	2 310	726
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	35 299	42 242
Усього за розділом ІІ	1195	2 258 979	2 259 064
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	7 094 414	6 834 996

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	49 720	49 720
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	3 339 457	3 119 037
Додатковий капітал	1410	114 747	114 747
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	12 430	12 430
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3 301 168	-4 859 554

Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Неконтрольована частка	1490	0	0
Усього за розділом I	1495	215 186	-1 563 620
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	254 589	254 589
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	133 054
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	859 105	807 691
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	1 113 694	1 195 334
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	3 292 964	4 200 127
товари, роботи, послуги	1615	2 200 480	2 351 666
розрахунками з бюджетом	1620	10 882	9 619
у тому числі з податку на прибуток	1621	23	0
розрахунками зі страхування	1625	11 960	18 460
розрахунками з оплати праці	1630	28 216	22 984
одержаними авансами	1635	83 672	97 653
розрахунками з учасниками	1640	3 620	3 620
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	72 618	55 453
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	61 122	443 700
Усього за розділом III	1695	5 765 534	7 203 282
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	7 094 414	6 834 996

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

Підприємство

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

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ
25.09.2022

00186536

Консолідований звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за дев'ять місяців 2022 року
Форма №2-к
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3 723 286	7 242 225
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3 197 098)	(6 887 138)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	526 188	355 087
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	45 644	105 312
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(95 396)	(123 127)
Витрати на збут	2150	(181 361)	(296 008)
Інші операційні витрати	2180	(675 126)	(76 361)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0

збиток	2195	(380 051)	(35 097)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	12	121
Інші доходи	2240	6 368	205 661
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(277 184)	(176 025)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1 127 950)	(6 543)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(1 778 805)	(11 883)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(1 778 805)	(11 883)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	18 724
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	18 724
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	18 724
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-1 778 805	6 841
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	0	0
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	0	0
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 736 651	5 942 737
Витрати на оплату праці	2505	382 306	688 639
Відрахування на соціальні заходи	2510	85 658	150 889
Амортизація	2515	269 332	254 527
Інші операційні витрати	2520	594 808	376 560
Разом	2550	4 068 755	7 413 352

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО
"ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД
"ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ.
А.МКУЗЬМІНА".

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ
30.09.2022
00186536

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2022 року

Форма №3-к

Код за ДКУД 1801009

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	4 104 745	7 574 173
Повернення податків і зборів	3005	81 846	304 934
у тому числі податку на додану вартість	3006	81 846	304 934
Цільового фінансування	3010	9 449	14 730
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	9 449	14 730
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	97 653	85 955
Надходження від повернення авансів	3020	6 171	69 403
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 898	484
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	17 753	2 201
Надходження від операційної оренди	3040	4 130	22 598
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	10 663	6 033
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3 577 099)	(6 811 215)
Праці	3105	(318 983)	(534 578)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(133 571)	(197 077)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(105 753)	(164 114)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(23)	(66)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(122)	(1 172)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(105 608)	(162 876)
Витрачання на оплату авансів	3135	(101 021)	(35 065)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 813)	(2 062)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(23 925)	(55 133)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	71 143	281 267

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	2 000	6 043
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(2 867)	(22 684)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-867	-16 641
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	59 106	26 200
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(23 277)	(100 031)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(1)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(11 061)	(168 669)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(37 309)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	24 768	-279 810
Чистий рух коштів за звітний період	3400	95 044	-15 184
Залишок коштів на початок року	3405	45 503	34 207
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	2 114	-4 653
Залишок коштів на кінець року	3415	142 661	14 370

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

інструментів											
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам											
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу											
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Викуп акцій											
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-220 420	0	0	220 419	0	0	-1	0	-1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-220 42	0	0	-1 558 3	0	0	-1 778 80	0	-1 778 80

			0			86			6		6
Залишок на кінець року	4300	49 720	3 119 03 7	114 747	12 430	-4 859 5 54	0	0	-1 563 62 0	0	-1 563 62 0

Керівник

Кійко С.Г.

Головний бухгалтер

Лучко Г.П.

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

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

Консолідована.

3 квартал 2022

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

1 квартал 2022 рік.

Первісна або переоцінена вартість

На 1 січня 2022 р.

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

Надходження

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 39; Машини та обладнання 5883; Транспортні засоби 5630; Інвентар та офісне обладнання 1; Незавершені капітальні інвестиції 26064; Усього 37617.

Вибуття

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (1837); Машини та обладнання (5395); Транспортні засоби (4); Інвентар та офісне обладнання (835); Незавершені капітальні інвестиції (22042); Усього (30113).

на 30 вересня 2022 р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2802364; Машини та обладнання 1732761; Транспортні засоби 170137; Інвентар та офісне обладнання 93323; Незавершені капітальні інвестиції 86793; Усього 4903834.

Знос

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

Нараховано за рік: Земля та капітальні поліпшення (24); Будівлі та споруди (118814); Машини та обладнання (124861); Транспортні засоби (19349); Інвентар та офісне обладнання (4791); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (267839).

Вибуття: Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 879; Машини та обладнання 399; Транспортні засоби - ; Інвентар та офісне обладнання 828; Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього 2106.

На 30 вересня 2022 р. Земля та капітальні поліпшення (720); Будівлі та споруди (118751); Машини та обладнання (125181); Транспортні засоби (19412); Інвентар та офісне обладнання (70218); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (334282).

Балансова вартість

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

На 30 вересня 2022р. Земля та капітальні поліпшення 17736; Будівлі та споруди 2683613; Машини та обладнання 1607580; Транспортні засоби 150725; Інвентар та офісне обладнання 23105; Незавершені капітальні інвестиції 86793; Усього 4569552.

2021 рік

Первісна або переоцінена вартість

На 1 січня 2021р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2900929; Машини та обладнання 2046542; Транспортні засоби 145338; Інвентар та офісне обладнання 91977; Незавершені

капітальні інвестиції 62820; Усього 5266062.

Надходження

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 8712; Машини та обладнання 71873; Транспортні засоби 2; Інвентар та офісне обладнання 3844; Незавершені капітальні інвестиції 19951; Усього 104382.

Вибуття

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (13278); Машини та обладнання (19100); Транспортні засоби (226); Інвентар та офісне обладнання (1664); Незавершені капітальні інвестиції-; Усього (34268).

Переоцінка

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (92201); Машини та обладнання (367042); Транспортні засоби 19397; Інвентар та офісне обладнання -; Незавершені капітальні інвестиції-; Усього (439846).

На 31 грудня 2021р. Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2804162; Машини та обладнання 1732273; Транспортні засоби 164511; Інвентар та офісне обладнання 94157; Незавершені капітальні інвестиції 82771; Усього 4896330.

Знос

На 1 січня 2021р. Земля та капітальні поліпшення (665); Будівлі та споруди (276461); Машини та обладнання (377226); Транспортні засоби (68040); Інвентар та офісне обладнання (61407); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (783799).

Нараховано за рік Земля та капітальні поліпшення (31); Будівлі та споруди (138953); Машини та обладнання (187108); Транспортні засоби (5319); Інвентар та офісне обладнання (6101); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (337512).

Вибуття Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 398; Машини та обладнання 4958, Транспортні засоби 193, Інвентар та офісне обладнання 1253, Незавершені капітальні інвестиції- , Усього 6802.

Переоцінка Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 414200; Машини та обладнання 558657, Транспортні засоби 73103, Інвентар та офісне обладнання -, Незавершені капітальні інвестиції- , Усього 1045960.

На 31 грудня 2021р. Земля та капітальні поліпшення (696); Будівлі та споруди (816); Машини та обладнання (719); Транспортні засоби (63); Інвентар та офісне обладнання (66255); Незавершені капітальні інвестиції- ; Усього (68549)

Балансова вартість

На 1 січня 2021 р. Земля та капітальні поліпшення 17791; Будівлі та споруди 2624468; Машини та обладнання 1669316; Транспортні засоби 77298; Інвентар та офісне обладнання 30570; Незавершені капітальні інвестиції 62820; Усього 4482263.

На 31 грудня 2021р. Земля та капітальні поліпшення 17760; Будівлі та споруди 2803346; Машини та обладнання 1731554; Транспортні засоби 164448; Інвентар та офісне обладнання 27902; Незавершені капітальні інвестиції 82771; Усього 4827781.

Незавершені капітальні інвестиції на 30 вересня 2022 р. року включали передоплати за основні засоби у сумі 16 575 тис. грн (2021: 15 493 тис. грн).

Станом на 30 вересня 2022 р. та 31 грудня 2021 р. балансова вартість земельних ділянок Підприємства складала 16 977 тис. грн.

Вартість основних засобів, що були повністю зношені, але все ще перебували у використанні, становила 345 152 тис. грн (2021 р.: 34 421 тис. грн).

Станом на 30 вересня 2022 р. будівлі залишковою вартістю 2 161 693 тис. грн (2021 р.: 2 131 588 тис. грн), а також деякі машини, обладнання, інвентар і транспортні засоби залишковою вартістю 1 378 982 тис. грн (2021 р.: 1 554 577 тис. грн) були передані у заставу під забезпечення виконання зобов'язань за кредитами, наданими банками (Примітка 14).

Нематеріальні активи(статті 1000, 1001, 1002)

Первісна вартість

Станом на 1 січня 30 вересня 2022р 52324 2021р. 51590.
Надходження 30 вересня 2022р.167, 2021р. 1729.
Вибуття 30 вересня 2022р. (175) 2021р. (995).
Станом на 30 вересня 2022р.52316, 2021р. 52324.
Накопичена амортизація
Станом на 1 січня 30 вересня 2022р.(46676) 2021р. (45203)
Нараховано за рік 30 вересня 2022р. (1480) 2021р. (2468)
Вибуття 30 вересня 2022р.174, 2021р 995
Станом на 30 вересня 2022р. (47982) 2021р. (46676).
Залишкова вартість
Станом на 1 січня 30 вересня 2022р.5648 2021р. 6387
Станом на 30 вересня 2022р. 4334 4803р. 5648
Станом на 30 вересня 2022 р. нематеріальні активи первісною вартістю 76 586 тис. грн (2021 р.: 41 000 тис. грн) були повністю амортизовані, але все ще перебували у використанні.
Інші оборотні активи (стаття 1190)
Станом на 30 вересня 2022 р. інші оборотні активи були представлені сумою непідтвердженого податковими накладними на дату балансу податкового кредиту з ПДВ у розмірі 42 242 тис. грн (2021 р.: 35 299 тис. грн).
Запаси (статті 1100, 1101, 1102, 1103)
Готова продукція
Нержавіюча сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 120336 2021р. 108668.
Конструкційна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 112843 2021р. 34072.
Інструментальна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 19192 2021р. 23398.
Жаростійка сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 14583 2021р. 417.
Швидкорізальна інструментальна сталь (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 10714 2021р. 15655.
Підшипникова сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 11572 2021р. 5238.
Інші (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 446 2021р. 458.
Готова продукція (за собівартістю чи чиста реалізаційна вартість) 30 вересня 2022р 289686 2021р. 187906.
Виробничі запаси
Матеріали(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 444778 2021р. 405749.
Запасні частини(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 92213 2021р. 89947.
Інші(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 13997 2021р. 18167.
Виробничі запаси (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 550988 2021р. 513863.
Незавершене виробництво (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 30 вересня 2022р 265258 2021р. 448900.
30 вересня 2022р 445419 2021р. 448900.
30 вересня 2022р 1105932 2021р. 1150669.
Станом на 30 вересня 2022 р. сума зменшення вартості запасів до чистої реалізаційної вартості склала 52 807 тис. грн (2021 р.: 50 499 тис. грн).
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги. (Стаття 1125)
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 30 вересня 2022р 815632 2021р. 957344.

Резерв очікуваних кредитних збитків 30 вересня 2022р (1841) 2021р. (1841)

30 вересня 2022р 813791 2021р.955503.

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

Зміна резерву очікуваних кредитних збитків для дебіторської заборгованості була такою:

Станом на 30 вересня 2022р 1841 2021р. 1105.

Нараховано 30 вересня 2022р -, 2021р. 737.

Використано 30 вересня 2022р -, 2021р. (1).

Сторно невикористаних сум 30 вересня 2022р.-, 2021р. -.

Станом на 30 вересня 2022р 1841, 2021р. 1841.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (стаття 1135)

Станом на 30 вересня 2022 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом представлена ПДВ до відшкодування у сумі 447 152 тис. грн (2021 р.: 42 670 тис. грн).

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

Грошові кошти в банках 30 вересня 2022р.142659 2021р. 45501.

Грошові кошти в касі 30 вересня 2022р. 2, 2021р. 2.

30 вересня 2022р. 142661 2021р. 45503.

Протягом 9 місяців 2022 р. на залишок грошових коштів у банках нараховувались відсотки за плаваючою ставкою до 10% річних (2021 р.: до 7% річних).

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

Довгострокові кредити банків (стаття 1510) 30 вересня 2022р. 133054,2021р. -.

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (стаття 1610) 30 вересня 2022р. 4200127 2021р. 3292964.

30 вересня 2022р. 3506702 2021р. 3292964.

30 вересня 2022р. 4333181 2021р. 3292964.

Станом на 30 вересня 2022 р. загальна балансова вартість кредитів, отриманих Підприємством від банків були такими:

Кредити банків 30 вересня 2022р. 4333181 2021р. 3292964.

30 вересня 2022р. 4333181 2021р.3292964

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

Кредити банків станом на 1 січня 30 вересня 2022р. 3292964 2021р. 3536116

Погашення позик 30 вересня 2022р.(23277) 2021р.(124959)

Вплив зміни валютних курсів 30 вересня 2022р. 1063494 , 2021р. (118193).

Кредити банків станом на 30 вересня 30 вересня 2022р. 4333181, 2022р. 3292964.

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

Заборгованість перед іноземними постачальниками матеріалів та послуг 30 вересня 2022р. 1535483 2021р. 1171442.

Заборгованість перед вітчизняними постачальниками матеріалів та послуг 30 вересня 2022р. 816183 2021р. 1029038.

30 вересня 2022р. 2351666 2021р. 2200480.

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

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (стаття 1635)

Аванси за металопродукцію одержані:

від вітчизняних покупців 30 вересня 2022р. 97642, 2021р. 56698.

від іноземних покупців 30 вересня 2022р. 11, 2021р. 19370.

за договорами комісії 30 вересня 2022р. -, 2022р. 7604.

30 вересня 2022р.97653, 2021р. 83672.

Поточні забезпечення (статті 1660).

Матеріальне заохочення працівників 30 вересня 2022р. - 2021р. 15817.

Невикористані відпустки 30 вересня 2022р. 51536, 2021р. 51784.

Резерв по судовим справам 30 вересня 2022р. 1419 2021р. 1419.

Інші нарахування 30 вересня 2022р. 2498 2021р. 3598.
30 вересня 2022р. 55453 2021р. 72618.
Інші поточні зобов'язання (стаття 1690).
Нараховані проценти за кредитами банків 30 вересня 2022р. 382609 2021р. 59504.
Інші 30 вересня 2022р. 61091 2021р. 1618.
30 вересня 2022р. 443700 2021р. 61122.
Зміни в поточних зобов'язаннях за нарахованими процентами за кредитами банків, включаючи як зміни, зумовлені грошовими потоками, так і зміни, не обумовлені ними, подані нижче:
Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 1 січня 30 вересня 2022р. 59504 2021р. 22365.
Нараховані проценти за кредитами банків(Примітка 27) 30 вересня 2022р. 275969 2021р. 253177.
Сплачені проценти за кредитами банків 30 вересня 2022р. (11061) 2021р. (215845).
Вплив зміни валютних курсів 30 вересня 2022р. 58197, 2021р. (193).
Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 30 вересня 2022р. 382609 2021р. 59504.
Довгострокові забезпечення (стаття 1520).
Пенсійні зобов'язання з визначеними виплатами 30 вересня 2022р. 716095 2021р. 767509.
Зобов'язання за іншими виплатами працівникам 30 вересня 2022р. 91576 2021р. 91576.
Інші довгострокові забезпечення 30 вересня 2022р. 20 2021р. 20.
30 вересня 2022р. 807691 2021р. 859105.
Чистий дохід від реалізації продукції (стаття 2000)
Підприємство отримало доходи від продажу виробів такої номенклатури:
Нержавіюча сталь 9 місяців 2022р.1861917 9 місяців 2021р. 4172787.
Конструкційна сталь 9 місяців 2022р. 1264224 9 місяців 2021р. 1784488.
Інструментальна сталь 9 місяців 2022р. 136094 9 місяців 2021р. 802151.
Швидкорізальна інструментальна сталь 9 місяців 2022р. 319991 9 місяців 2021р. 212225.
Жаростійка сталь 9 місяців 2022р. 15673 9 місяців 2021р. 56629.
Підшипникова сталь 9 місяців 2022р. 108644 9 місяців 2021р. 183044.
Звичайна сталь 9 місяців 2022р. 9385 1 півріччя 2021р. 28588.
Інше 9 місяців 2022р. 7358 9 місяців 2021р. 2313.
9 місяців 2022р. 3723286 9 місяців 2021р. 7242225.
Чистий дохід від реалізації продукції визнається у певний момент часу на основі умов договорів із покупцями.
Розподіл чистого доходу за географією продажів був наступним:
Експорт 9 місяців 2022р. 2174439 9 місяців 2021р. 4959627.
Внутрішні продажі в Україні 9 місяців 2022р. 1548847 9 місяців 2021р. 2282598.
9 місяців 2022р. 3723286 9 місяців 2021р. 7242225.
Собівартість реалізованої продукції (стаття 2050)
Матеріали 9 місяців 2022р. 1762141 9 місяців 2021р. 4642735.
Витрати на енергоносії, теплопостачання та інші послуги 9 місяців 2022р. 970969 9 місяців 2021р. 1231369.
Заробітна плата та відповідні нарахування 9 місяців 2022р. 267889 9 місяців 2021р. 659867.
Амортизація 9 місяців 2022р. 154089 9 місяців 2021р. 237839.
Інше 9 місяців 2022р. 42010 9 місяців 2021р. 115328.
9 місяців 2022р. 3197098 9 місяців 2021р. 68887138.
Витрати на збут (стаття 2150)
Експедиторські та транспортні послуги 9 місяців 2022р. 157897 9 місяців 2021р. 254936.
Заробітна плата та відповідні витрати 9 місяців 2022р. 12777 9 місяців 2022р. 21804.
Витрати на зберігання та пакування 9 місяців 2022р. 3418 9 місяців 2021р. 7302.
Амортизація 9 місяців 2022р. 2319 9 місяців 2021р. 1943.
Страховання запасів та інших активів 9 місяців 2022р. 810 9 місяців 2022р. 1010.

Інші збутові витрати 9 місяців 2022р. 4140 9 місяців 2021р. 9013.
9 місяців 2022р. 181361 9 місяців 2021р. 296008.
Адміністративні витрати (стаття 2130)
Заробітна плата та відповідні нарахування 9 місяців 2022р. 69875 9 місяців 2021р. 89649.
Перевезення 9 місяців 2022р. 4133 9 місяців 2021р. 4977.
Професійні послуги 9 місяців 2022р. 2304 9 місяців 2021 3869.
Банківські послуги 9 місяців 2022р. 2127 9 місяців 2021 5623.
Амортизація 9 місяців 2022р. 2096 9 місяців 2534.
Матеріали 9 місяців 2022р. 170 9 місяців 2021 472.
Послуги зв'язку 9 місяців 2022 458 9 місяців 2021 633.
Інші загальні та адміністративні витрати 9 місяців 2022р. 14233 9 місяців 2021 15370.
9 місяців 2022р. 95396 9 місяців 2021 123127.
Аудиторські послуги, які надавалися компаніями мережі Ернст енд Янг Глобал Лімітед, включено до складу професійних послуг.
Інші операційні доходи та витрати (статті 2120, 2180)
Доходи від курсових різниць, за вирахуванням збитків 9 місяців 2022р. -, 9 місяців 2021р. 3085.
Дохід від оприбуткування запасів 9 місяців 2022р. 14470, 9 місяців 2021 32546.
Дохід від реалізації запасів 9 місяців 2022р. 1500, 9 місяців 2021 51739.
Пені та штрафи отримані 9 місяців 2022р. 17805 9 місяців 2021 2999
Інші доходи 9 місяців 2022р. 11869, 9 місяців 2021 14943.
Всього - інші операційні доходи (стаття 2120) 9 місяців 2022р. 45644 9 місяців 2021 105312.
Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери 9 місяців 2022р. 19617 9 місяців 2021р. 46669
Витрати на матеріальне заохочення 9 місяців 2022р. 7090 9 місяців 2021 7416.
Витрати на благодійність 9 місяців 2022р. 724 9 місяців 2021 2398.
Нестачі і втрати від псування цінностей 9 місяців 2022р. 2084, 9 місяців 2021 440.
Пені та штрафи сплачені 9 місяців 2022р. 393 9 місяців 2021 1445.
Резерв очікуваних кредитних збитків 9 місяців 2022р. 86528, 9 місяців 2021 -.
Витрати від операційних курсових різниць, за вирахуванням доходів 9 місяців 2022р. 277901 9 місяців 2021 -.
Витрати в умовах особливого режиму 9 місяців 2022р. 267641 9 місяців 2021 -.
Інші витрати 9 місяців 2022р. 13148, 9 місяців 2021 17993.
Всього - інші операційні витрати (стаття 2180) 9 місяців 2022р. 675126 9 місяців 2021 76361.
Інші доходи та витрати (стаття 2240, 2270).
Доходи від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням витрат 9 місяців 2022р. - 9 місяців 2021 199618.
Дохід від реалізації фінансових інвестицій 9 місяців 2022р. 2000 9 місяців 2021 -.
Збільшення вартості основних засобів в результаті переоцінки, щостороннє зменшення від попередньої переоцінки 9 місяців 2022р.-, 9 місяців 2021р. -.
Інші доходи 9 місяців 2022р. 4368 9 місяців 2021 6043.
Всього - інші доходи (стаття 2240) 9 місяців 2022р. 6368 9 місяців 2021 205661.
Зменшення вартості основних засобів в результаті переоцінки 9 місяців 2022р.- 9 місяців 2021р.-.
Збиток від вибуття необоротних активів 9 місяців 2022р. 5891 9 місяців 2021 5098.
Витрати від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням доходів 9 місяців 2022р. 1121691 9 місяців 2021 -.
Інші витрати 9 місяців 2022р. 368, 9 місяців 2021 1445.
Всього - інші витрати (стаття 2270) 9 місяців 2022р. 1127950 9 місяців 2021 6543.
Інші фінансові доходи (стаття 2220)
За 9 місяців 2022 р. інші фінансові доходи включали процентні доходи за депозитами, доходи від погашення власних векселів та нараховані відсотки на залишки на інших рахунках в банках у сумі 12 тис. грн (9 місяців 2021р.: 121 тис. грн).

Фінансові витрати (стаття 2250)

Процентні витрати за банківськими позиками (Примітка 18) У 9 місяців 2022 р. 275969 9 місяців 162552.

Процентні витрати за пенсійними позиками (Примітка 19) У 9 місяців 2022 р., 9 місяців -.

Інші фінансові витрати У 9 місяців 2022 р. 1215 9 місяців 13473.

9 місяців 2022 р. 277184 9 місяців 176025

Власний капітал (статті 1400, 1405, 1410, 1415)

Зареєстрований капітал

Станом на 30 вересня 2022 та 2021 рр. зареєстрований, випущений і повністю сплачений статутний капітал Групи становив 1 075 030 простих акцій номінальною вартістю 46,25 грн кожна.

Капітал у дооцінках

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

Додатковий капітал

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

Резервний капітал

Група створила резервний капітал згідно з вимогами статуту Групи.

Дочірні та асоційовані Підприємства

Дочірні компанії Підприємства

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

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

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

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

Асоційовані компанії Підприємства

ТОВ "Ферротерм", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Торгова діяльність Процент володіння 1 квартал 2022р. 50%, 2021р. 50%.

ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Комунікації, Процент володіння 1 квартал 2022р. 50%, 2021р. 50%.

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

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

Інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються за методом участі в капіталі.

Операції з пов'язаними сторонами

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

Дочірні підприємства 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 343, Закупки у пов'язаних сторін 8125, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 487, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 11580.

Асоційовані підприємства 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 8, Закупки у пов'язаних сторін _ , Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 6 , Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 1.

Всього за 9 місяців 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 351, Закупки у пов'язаних сторін 8125, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін 493, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 11581.

Дочірні підприємства 2021р. Продаж пов'язаним сторонам 769, Закупки у пов'язаних сторін 42406, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 200, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 14036.

Асоційовані підприємства 2021р. Продаж пов'язаним сторонам 12, Закупки у пов'язаних сторін 4537, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 1 Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 1.

Всього за 2021р. Продаж пов'язаним сторонам 781, Закупки у пов'язаних сторін 46943, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 201, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 14037. (* Заборгованість до вирахування очікуваних кредитних збитків).

Строки та умови операцій із пов'язаними сторонами

Продаж пов'язаним сторонам включає переважно дохід від реалізації послуг оренди. Залишки дебіторської заборгованості є безпроцентними, незабезпеченими та підлягають погашенню у грошовій формі. Станом на 30 вересня 2022 р., Підприємством було знецінено аванси, видані пов'язаним сторонам, на суму 6 191 тис. грн.

Станом на 30 вересня 2022р. та 31 грудня 2021 р. Підприємство не мало гарантій виданих або отриманих від пов'язаних сторін.

Нараховано за рік 1 квартал 2022р. (496) 2021р. (2468)

Вибуття 1 квартал 2022р.-, 2021р 995

Станом на 31 березня 2023р. 1 квартал 2022р. (47172) 2021р. (46676).

Залишкова вартість

Станом на 1 січня 1 квартал 2022р.5648 2021р. 6387

Станом на 31 березня 1 квартал 2022р. 5152 2021р. 5648

Станом на 31 березня 2022 р. нематеріальні активи первісною вартістю 75 015 тис. грн (2021 р.: 41 000 тис. грн) були повністю з амортизовані, але все ще перебували у використанні.

Інші оборотні активи (стаття 1190)

Станом на 31 березня 2022 р. інші оборотні активи були представлені сумою непідтвердженого податковими накладними на дату балансу податкового кредиту з ПДВ у розмірі 67 331 тис. грн (2021 р.: 35 299 тис. грн).

Запаси (статті 1100, 1101, 1102, 1103)

Готова продукція

Нержавіюча сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2022р 128041 2021р. 108668.

Конструкційна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2022р 54245 2021р. 34072.

Інструментальна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2022р 51669 2021р. 23398.

Жаростійка сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2022р 19079 2021р. 417.

Швидкорізальна інструментальна сталь (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2022р 23455 2021р. 15655.

Підшипникова сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1квартал 2022р 9792 2021р. 5238.

Інші (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) І квартал 2022р 447 2021р. 458.
Готова продукція (за собівартістю чи чиста реалізаційна вартість) І квартал 2022р 286729
2021р. 187906.
Виробничі запаси
Матеріали(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) І квартал 2022р 485373 2021р.
405749.
Запасні частини(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) І квартал 2022р 93812
2021р. 89947.
Інші(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) І квартал 2022р 8789 2021р. 18167.
Виробничі запаси (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) І квартал 2022р 587974
2021р. 513863.
Незавершене виробництво (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) І квартал 2022р
418642 2021р. 448900.
І квартал 2022р 1293345 2021р. 1150669.
Станом на 31 березня 2022 р. сума зменшення вартості запасів до чистої реалізаційної вартості
склала 59 232 тис. грн (2021 р.: 50 499 тис. грн).
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги. (Стаття 1125)
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги І квартал 2022р 541505 2021р. 957344.
Резерв очікуваних кредитних збитків І квартал 2022р (1841) 2021р. (1841)
І квартал 2022р 539664 2021р.955503.
Дебіторська заборгованість є безпроцентною та з контрактним строком погашення до 45 днів.
Зміна резерву очікуваних кредитних збитків для дебіторської заборгованості була такою:
Станом на 1 січня І квартал 2022р 1841 2021р. 1105.
Нараховано І квартал 2022р -, 2021р. 737.
Використано І квартал 2022р -, 2021р. (1).
Сторно невикористаних сум І квартал 2022р.-, 2021р. -.
Станом на 31 березня І квартал 2022р 1841, 2021р. 1841.
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (стаття 1135)
Станом на 31 березня 2022 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом
представлена ПДВ до відшкодування у сумі 95 627 тис. грн (2021 р.: 42 670 тис. грн).
Грошові кошти та їх еквіваленти(статті 1165, 1166, 1167)
Грошові кошти в банках І квартал 2022р.9472 2021р. 45501.
Грошові кошти в касі І квартал 2022р. 1, 2021р. 2.
І квартал 2022р. 9473 2021р. 45503.
Протягом 1 квартала 2022 р. на залишок грошових коштів у банках нараховувались відсотки за
плаваючою ставкою до 10% річних (2021 р.: до 7% річних).
Кредити банків та інші зобов'язання (статті 1510, 1515, 1610)
Довгострокові кредити банків (стаття 1510) І квартал 2022р.287460,2021р. -.
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (стаття 1610) І квартал 2022р.
3219185 2021р. 3292964.
І квартал 2022р. 3506645 2021р. 3292964.
І квартал 2022р. 3506645 2021р. 3292964.
Станом на 31 березня 2022 р. загальна балансова вартість кредитів, отриманих Підприємством
від банків були такими:
Кредити банків І квартал 2022р.3506645 2021р. 3292964.
І квартал 2022р. 3506645 2021р.3292964
Зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю, включаючи як зміни, зумовлені
грошовими потоками, так і зміни, не обумовлені ними, подані нижче:
Кредити банків станом на 1 січня І квартал 2022р. 3292964 2021р. 3536116
Погашення позик І квартал 2022р.(1638) 2021р.(124959)
Вплив зміни валютних курсів І квартал 2022р. 215319 , 2021р. (118193).

Кредити банків станом на 31 березня 1квартал 2022р. 3506645, 2022р. 3292964.
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (стаття 1615)
Заборгованість перед іноземними постачальниками матеріалів та послуг 1 квартал 2022р. 1139675 2021р. 1171442.
Заборгованість перед вітчизняними постачальниками матеріалів та послуг 1 квартал 2022р. 1020232 2021р. 1029038.
1 квартал 2022р. 2159907 2021р. 2200480.
Кредиторська заборгованість є безпроцентною із середнім строком погашення 30-90 днів.
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (стаття 1635)
Аванси за металопродукцію одержані:
від вітчизняних покупців 1квартал 2022р. 44065, 2021р. 56698.
від іноземних покупців 1квартал 2022р. 42497, 2021р. 19370.
за договорами комісії 1квартал 2022р. 17100, 2022р. 7604.
1квартал 2022р. 103662, 2021р. 83672.
Поточні забезпечення (статті 1660).
Матеріальне заохочення працівників 1квартал 2022р. 15817 2021р. 15817.
Невикористані відпустки 1квартал 2022р. 50843, 2021р. 51784.
Резерв по судовим справам 1квартал 2022р. 1419 2021р. 1419.
Інші нарахування 1квартал 2022р. 3384 2021р. 3598.
1квартал 2022р. 71463 2021р. 72618.
Інші поточні зобов'язання (стаття 1690).
Нараховані проценти за кредитами банків 1квартал 2022р. 136987 2021р. 59504.
Інші 1квартал 2022р. 101462 2021р. 1618.
1квартал 2022р. 238449 2021р. 61122.
Зміни в поточних зобов'язаннях за нарахованими процентами за кредитами банків, включаючи як зміни, зумовлені грошовими потоками, так і зміни, не обумовлені ними, подані нижче:
Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 1 січня 1квартал 2022р. 59504 2021р. 22365.
Нараховані проценти за кредитами банків(Примітка 27) 1квартал 2022р. 96581 2021р. 253177.
Сплачені проценти за кредитами банків 1квартал 2022р. (22316) 2021р. (215845).
Вплив зміни валютних курсів 1квартал 2022р. 3218, 2021р. (193).
Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 31 березня 1квартал 2022р. 136987 2021р. 59504.
Довгострокові забезпечення (стаття 1520).
Пенсійні зобов'язання з визначеними виплатами 1квартал 2022р. 752190 2021р. 767509.
Зобов'язання за іншими виплатами працівникам 1квартал 2022р. 91576 2021р. 91576.
Інші довгострокові забезпечення 1квартал 2022р. 20 2021р. 20.
1квартал 2022р. 843786 2021р. 859105.
Чистий дохід від реалізації продукції (стаття 2000)
Підприємство отримало доходи від продажу виробів такої номенклатури:
Нержавіюча сталь 1квартал 2022р. 531442 1 квартал 2021р. 1258849.
Конструкційна сталь 1квартал 2022р. 243970 1 квартал 2021р. 525906.
Інструментальна сталь 1квартал 2022р. 91020 1 квартал 2021р. 266657.
Швидкорізальна інструментальна сталь 1квартал 2022р. 38826 1 квартал 2021р. 68236.
Жаростійка сталь 1квартал 2022р. 8463 1 квартал 2021р. 16827.
Підшипникова сталь 1квартал 2022р. 36766 1 квартал 2021р. 40827.
Звичайна сталь 1квартал 2022р. 12 1квартал 2021р. 12253.
Інше 1квартал 2022р. 231 1 квартал 2021р. -.
1квартал 2022р. 950730 1 квартал 2021р. 2189228.
Чистий дохід від реалізації продукції визнається у певний момент часу на основі умов договорів із покупцями.

Розподіл чистого доходу за географією продажів був наступним:

Експорт 1квартал 2022р.515682 1 квартал 2021р. 1494136.

Внутрішні продажі в Україні 1квартал 2022р. 435048 1 квартал 2021р. 695092.

1квартал 2022р. 950730 1 квартал 2021р. 2189228.

Собівартість реалізованої продукції (стаття 2050)

Матеріали 1квартал 2022р.542446 1 квартал 2021р. 1451686.

Витрати на енергоносії, теплопостачання та інші послуги 1квартал 2022р.341851 1 квартал 2021р. 415057.

Заробітна плата та відповідні нарахування 1квартал 2022р. 94415 1 квартал 2021р. 220423.

Амортизація 1квартал 2022р. 40973 1 квартал 2021р. 82078.

Інше 1квартал 2022р. 27885 1 квартал 2021р. 32729.

1квартал 2022р. 1047570 1 квартал 2021р. 2201973.

Витрати на збут (стаття 2150)

Експедиторські та транспортні послуги 1квартал 2022р. 46050 1 квартал 2021р. 82728.

Заробітна плата та відповідні витрати 1квартал 2022р. 5367 1 квартал 2022р. 7251.

Витрати на зберігання та пакування 1квартал 2022р. 461 1 квартал 2021р. 1655.

Амортизація 1квартал 2022р. 773 1 квартал 2021р. 648.

Страхування запасів та інших активів 1квартал 2023р. 361 1 квартал 2022р. 324.

Інші збутові витрати 1квартал 2022р. 1602 1 квартал 2021р. 2975.

1квартал 2022р. 54614 1 квартал 2021р. 95581.

Адміністративні витрати (стаття 2130)

Заробітна плата та відповідні нарахування 1 квартал 2022р. 27909 1квартал 2021р. 29520.

Перевезення 1 квартал 2022р. 1721 1квартал 2021р. 1760.

Професійні послуги 1 квартал 2022р. 192 1квартал 2021 750.

Банківські послуги 1 квартал 2022р. 676 1квартал 2021 1255.

Амортизація 1 квартал 2022р. 699 1квартал 2021 986.

Матеріали 1 квартал 2022р. 72 1квартал 2021 161.

Послуги зв'язку 1 квартал 2022 135 1квартал 2021 162.

Інші загальні та адміністративні витрати 1 квартал 2022р. 6816 1квартал 2021 5913.

1 квартал 2022р. 38220 1квартал 2021 40507.

Аудиторські послуги, які надавалися компаніями мережі Ернст енд Янг Глобал Лімітед, включено до складу професійних послуг.

Інші операційні доходи та витрати (статті 2120, 2180)

Доходи від курсових різниць, за вирахуванням збитків 1 квартал 2022р. -, 1квартал 2021 5864.

Дохід від оприбуткування запасів 1 квартал 2022р. 3922, 1квартал 2021 8985.

Дохід від реалізації запасів 1 квартал 2022р. 1714, 1квартал 2021 1617.

Пені та штрафи отримані 1 квартал 2022р. 17788 1квартал 2021 515

Інші доходи 1 квартал 2022р. 1773, 1квартал 2021 7560.

Всього - інші операційні доходи (стаття 2120) 1 квартал 2022р. 25197 1квартал 2021 24541.

Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери 1 квартал 2022р. 8268 1квартал 2021 8833.

Витрати на матеріальне заохочення 1 квартал 2022р. 1662 1квартал 2021 2624.

Витрати на благодійність 1 квартал 2022р. 192 1квартал 2021 575.

Нестачі і втрати від псування цінностей 1 квартал 2022р. 1390, 1квартал 2021 248.

Пені та штрафи сплачені 1 квартал 2022р. 87 1квартал 2021 1181.

Резерв очікуваних кредитних збитків 1 квартал 2022р. -, 1квартал 2021 -.

Витрати від операційних курсових різниць, за вирахуванням доходів 1 квартал 2022р.74393 1квартал 2021 -.

Витрати в умовах особливого режиму 1 квартал 2022р. 92922 1квартал 2021 -.

Інші витрати 1 квартал 2022р. -, 1квартал 2021 8736.

Всього - інші операційні витрати (стаття 2180) 1 квартал 2022р. 178914 1квартал 2021 22197.

Інші доходи та витрати (стаття 2240, 2270).

Доходи від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням витрат 1 квартал 2022р. - 1квартал 2021 46654.

Дохід від реалізації фінансових інвестицій 1 квартал 2022р. 2000 1квартал 2021 -.

Збільшення вартості основних засобів в результаті переоцінки, щостороннє зменшення від попередньої переоцінки 1квартал 2022р.-, 1 квартал 2021р. -.

Інші доходи 1 квартал 2022р. 25 1квартал 2021 -.

Всього - інші доходи (стаття 2240) 1 квартал 2022р. 2025 1квартал 2021 46654.

Зменшення вартості основних засобів в результаті переоцінки 1квартал 2022р.- 1 квартал 2021р.-.

Збиток від вибуття необоротних активів 1 квартал 2022р. 4969 1квартал 2021 2360.

Витрати від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням доходів 1 квартал 2022р. 227461 1квартал 2021 -.

Інші витрати 1 квартал 2022р. 47 , 1квартал 2021 575.

Всього - інші витрати (стаття 2270) 1 квартал 2022р. 232477 1квартал 2021 2935.

Інші фінансові доходи (стаття 2220)

У 1 кварталі 2022 р. інші фінансові доходи включали процентні доходи за депозитами , доходи від погашення власних векселів та нараховані відсотки на залишки на інших рахунках в банках у сумі 11 тис. грн (1 квартал 2021р.: 50 тис. грн).

Фінансові витрати (стаття 2250)

Процентні витрати за банківськими позиками (Примітка 18) 1 квартал 2022р. 84025 1квартал 2021 64314.

Процентні витрати за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19) 1квартал 2022р. -,1квартал 2021р. -.

Інші фінансові витрати 1квартал 2022р. 323, 1квартал 2021 3914.

1квартал 2022р. 84348 1квартал 2021 68228.

Власний капітал (статті 1400, 1405, 1410, 1415)

Зареєстрований капітал

Станом на 31 березня 2022 та 2020 рр. зареєстрований, випущений і повністю сплачений статутний капітал Групи становив 1 075 030 простих акцій номінальною вартістю 46,25 грн кожна.

Капітал у дооцінках

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

Додатковий капітал

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

Резервний капітал

Група створила резервний капітал згідно з вимогами статуту Групи.

Дочірні та асоційовані Підприємства

Дочірні компанії Підприємства

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

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

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод столових приборів-ДСС" було створене у 2002 р. Основним видом діяльності заводу є виготовлення та продаж посуду. У 2020 р. було розпочато процедуру припинення діяльності даного дочірнього підприємства, яку не було

завершено до дати випуску цієї консолідованої фінансової звітності. Підприємство не очікує понесення додаткових витрат на завершення процедури припинення.

В окремій фінансовій звітності Підприємство облікові інвестиції у дочірні підприємства за їх собівартістю за вирахуванням резерву під знецінення у складі довгострокових інших фінансових інвестиції (стаття 1035).

Асоційовані компанії Підприємства

ТОВ "Ферротерм", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Торгова діяльність Процент володіння 1 квартал 2022р. 50%, 2021р. 50%.

ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Комунікації, Процент володіння 1 квартал 2022р. 50%, 2021р. 50%.

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

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

Інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються за методом участі в капіталі.

Операції з пов'язаними сторонами

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

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

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

Всього за 1квартал 2022р. Продаж пов'язаним сторонам 152, Закупки у пов'язаних сторін 3078, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін 311, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 12262.

Дочірні підприємства 2021р. Продаж пов'язаним сторонам 769, Закупки у пов'язаних сторін 42406, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 200, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 14036.

Асоційовані підприємства 2021р. Продаж пов'язаним сторонам 12, Закупки у пов'язаних сторін 4537, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 1 Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 1.

Всього за 2021р. Продаж пов'язаним сторонам 781, Закупки у пов'язаних сторін 46943, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 201, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 14037. (* Заборгованість до вирахування очікуваних кредитних збитків).

Строки та умови операцій із пов'язаними сторонами

Продаж пов'язаним сторонам включає переважно дохід від реалізації послуг оренди. Залишки дебіторської заборгованості є безпроцентними, незабезпеченими та підлягають погашенню у грошовій формі. Станом на 31 березня 2022 р., Підприємством було знецінено аванси, видані пов'язаним сторонам, на суму 6 191 тис. грн.

Станом на 31 березня 2022р. та 31 грудня 2021 р. Підприємство не мало гарантій виданих або отриманих від пов'язаних сторін.