

ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН
Станом на 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Підприємство: ПрАТ "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ"
Територія: Заводського району
Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності: Виробництво чавуну, сталі, феросплавів
Середня кількість працівників: 4 876
Адреса, телефон: 69008, Запорізька обл., м. Запоріжжя, Південне шосе, 81
Одиниця виміру: тис. грн.
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ		
2019	12	31
00186536		
2310136600		
230		
24.10		

V

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	9 144	7 231
первісна вартість	1001	49 425	50 423
накопичена амортизація	1002	(40 281)	(43 192)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	28 971	35 294
Основні засоби	1010	4 938 354	4 673 940
первісна вартість	1011	5 056 708	5 125 350
знос	1012	(118 354)	(451 410)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	284 308	38 010
Усього за розділом I	1095	5 260 777	4 754 475
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 398 743	1 130 820
Виробничі запаси	1101	638 910	525 601
Незавершене виробництво	1102	491 092	367 354
Готова продукція	1103	268 706	237 843
Товари	1104	35	22
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 186 397	929 193
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	75 691	26 348
з бюджетом	1135	110 724	68 412
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	24
з нарахованих доходів	1140	2 204	2 760
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 802	3 163
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	313 583
Гроші та їх еквіваленти	1165	67 103	9 661
у тому числі в касі	1166	5	6
розрахунки в банках	1167	67 098	9 655
Витрати майбутніх періодів	1170	1 970	1 874
Інші оборотні активи	1190	12 414	14 754
Усього за розділом II	1195	2 861 048	2 500 568
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	8 121 825	7 255 043

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН
Станом на 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	49 720	49 720
Капітал у дооцінках	1405	3 452 405	3 226 288
Додатковий капітал	1410	114 747	114 747
Резервний капітал	1415	12 430	12 430
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2 353 527)	(2 140 308)
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495	1 275 775	1 262 877
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	300 762	308 712
Довгострокові кредити банків	1510	3 920 356	2 794 314
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	315
Довгострокові забезпечення	1520	509 679	646 870
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	4 730 797	3 750 211
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	120 975	618 611
товари, роботи, послуги	1615	1 748 917	1 373 200
розрахунками з бюджетом	1620	12 964	13 753
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	10 759	11 529
розрахунками з оплати праці	1630	33 779	37 314
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	60 702	45 799
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	14 330	14 330
Поточні забезпечення	1660	73 248	93 555
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	39 579	33 864
Усього за розділом III	1695	2 115 253	2 241 955
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	8 121 825	7 255 043

Голова Правління



Головний бухгалтер

13 березня 2020 р.

Сергій Кійко

Галина Лучко

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Підприємство: ПрАТ "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	12	31
00186536		

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2019 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	8 291 100	9 630 917
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(7 821 661)	(9 111 430)
Валовий:			
прибуток	2090	469 439	519 487
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	136 455	65 737
Адміністративні витрати	2130	(155 500)	(158 499)
Витрати на збут	2150	(296 141)	(330 238)
Інші операційні витрати	2180	(132 668)	(172 621)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	21 585	-
збиток	2195	-	(76 134)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	35 057	31 985
Інші доходи	2240	553 475	61 651
Фінансові витрати	2250	(491 773)	(519 913)
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	(6 632)	(12 782)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	111 712	-
збиток	2295	-	(515 193)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(28 903)	86 744
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	82 809	-
збиток	2355	-	(428 449)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	398 019
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	(116 627)	(29 515)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	(116 627)	368 504
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	20 920	(64 616)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	(95 707)	303 888
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(12 898)	(124 561)

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 475 034	8 004 428
Витрати на оплату праці	2505	863 275	793 964
Відрахування на соціальні заходи	2510	192 192	169 337
Амортизація	2515	339 930	349 746
Інші операційні витрати	2520	404 101	483 706
Разом	2550	8 274 532	9 801 181

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	0,077	(0,399)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,077	(0,399)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Голова Правління



[Handwritten signature of Serhiy Kiyko]

[Handwritten signature of Halina Luchko]

Сергій Кійко

Головний бухгалтер

Галина Лучко

13 березня 2020 р.

ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Підприємство: ПрАТ "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	12	31
00186536		

Звіт про рух грошових коштів
(за прямим методом)
за 2019 р.

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	9 079 309	10 334 525
Повернення податків і зборів	3005	299 477	404 276
у тому числі податку на додану вартість	3006	299 477	404 276
Цільового фінансування	3010	15 122	12 595
у тому числі надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	15 122	12 595
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	45 889	60 702
Надходження від повернення авансів	3020	23 145	18 849
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	34 485	31 836
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	6 883	1 793
Надходження від операційної оренди	3040	22 633	23 650
Інші надходження	3095	2 214	584
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(7 748 890)	(9 136 731)
Праці	3105	(656 327)	(595 512)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(235 019)	(216 357)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(200 528)	(186 078)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(55)	(34)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 429)	(1 838)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(199 043)	(184 206)
Витрачання на оплату авансів	3135	(26 432)	(75 691)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 510)	(5 552)
Інші витрачання	3190	(87 436)	(76 418)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	571 015	596 471
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	8 588	-
необоротних активів	3205	256	136
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Інші надходження	3250	17 000	54 400
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	(46 173)	(44 625)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання на надання позик	3275	-	-
Інші платежі	3290	(92 923)	(142 398)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(113 252)	(132 487)

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	881
Отримання позик	3305	-	-
Інші надходження	3340	89 900	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	(86 683)	(90 946)
Сплату дивідендів	3355	-	(3)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(417 541)	(443 892)
Інші платежі	3390	(93 473)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(507 797)	(533 960)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(50 034)	(69 976)
Залишок коштів на початок року	3405	67 103	138 968
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(7 408)	(1 889)
Залишок коштів на кінець року	3415	9 661	67 103

Рядок 3190 «Інші витрачання» розділу «Рух коштів у результаті операційної діяльності» включає розрахунки з іншими кредиторами в сумі 31 907 тис. грн. (2018 р.: 18 592 тис. грн.), витрачання на оплату витрат з обслуговування кредитів в сумі 12 378 тис. грн. (2018 р.: 15 403 тис. грн.), розрахунки з робітниками та іншими дебіторами в сумі 16 168 тис. грн. (2018 р.: 14 718 тис. грн.), витрачання на оплату зобов'язань за індивідуальним страхуванням в сумі 11 836 тис. грн. (2018 р.: 10 930 тис. грн.) та інші витрачання в сумі 15 147 тис. грн. (2018 р.: 16 256 тис. грн.).

Рядок 3250 "Інші надходження" розділу «Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності» включає надходження від повернення фінансової допомоги.

Рядок 3290 «Інші платежі» розділу «Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності» включає витрачання на поповнення довгострокових банківських депозитів на суму 79 923 тис. грн. (2018 р.: 90 398 тис. грн.) та розрахунки за виданою фінансовою допомогою в сумі 13 000 тис. грн. (2018 р.: 52 000 тис. грн.).

Голова Правління



[Handwritten signature of Serhiy Kiyko]

Сергій Кійко

Головний бухгалтер

[Handwritten signature of Galina Luchko]

Галина Лучко

13 березня 2020 р.

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

ПРАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

КОДИ		
2019	12	31
00186536		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Підприємство: ПРАТ "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ"

Звіт про власний капітал
за 2019 р.

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	49 720	3 452 405	114 747	12 430	(2 353 527)	-	-	1 275 775
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	49 720	3 452 405	114 747	12 430	(2 353 527)	-	-	1 275 775
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	82 809	-	-	82 809
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	(95 707)	-	-	(95 707)
Дооцінка(уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	(95 707)	-	-	(95 707)
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

ПРАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Стаття 1	Код рядка 2	Зареєстрований капітал 3	Капітал у дооцінках 4	Додатковий капітал 5	Резервний капітал 6	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 7	Неоплачений капітал 8	Вилучений капітал 9	Всього 10
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290		(226 117)	-	-	226 117	-	-	-
Інші зміни в капіталі внаслідок застосування нових стандартів фінансової звітності	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(226 117)	-	-	213 219	-	-	(12 898)
Залишок на кінець року	4300	49 720	3 226 288	114 747	12 430	(2 140 308)	-	-	1 262 877

Звіт про власний капітал
за 2018 р.

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття 1	Код рядка 2	Зареєстрований капітал 3	Капітал у дооцінках 4	Додатковий капітал 5	Резервний капітал 6	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 7	Неоплачений капітал 8	Вилучений капітал 9	Всього 10
Залишок на початок року	4000	49 720	3 342 226	114 627	12 430	(2 134 352)	-	(761)	1 383 890
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	11 517	-	-	7 347	-	-	18 864
Скоригований залишок на початок року	4095	49 720	3 353 743	114 627	12 430	(2 127 005)	-	(761)	1 402 754
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(428 449)	-	-	(428 449)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	328 090	-	-	(24 202)	-	-	303 888
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	328 090	-	-	-	-	-	328 090
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	(24 202)	-	-	(24 202)

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.

ПРАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»
КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
(у тисячах гривень)

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	120	-	-	-	761	881
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(229 428)	-	-	229 428	-	-	-
Інші зміни в капіталі внаслідок застосування нових стандартів фінансової звітності	4291	-	-	-	-	(3 299)	-	-	(3 299)
Разом змін у капіталі	4295	-	98 662	120	-	(226 522)	-	761	(126 979)
Залишок на кінець року	4300	49 720	3 452 405	114 747	12 430	(2 353 527)	-	-	1 275 775

Голова Правління

Сергій Кійко



Головний бухгалтер

Галина Лучко

13 березня 2020 р.

Примітки, що додаються, є невід'ємною частиною цієї консолідованої фінансової звітності.