

Титульний аркуш

23.09.2025 р.

(дата реєстрації особою електронного документа)

16/1к2024

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

В.о. Голова Правління

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Шаблій О.М.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

**Консолідований проміжний звіт
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД
"ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.М. КУЗЬМІНА (00186536)
за 1 квартал 2024 року**

Рішення про затвердження проміжного звіту:

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації:

Проміжну інформацію
розміщено на власному
вебсайті емітента

http://www.dss-ua.com/ukr/company/info_for_holders/regular_info
(URL-адреса вебсайту)

23.09.2025 р.
(дата)

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД "ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ" ІМ. А.М. КУЗЬМІНА Запорізька обл. Акціонерне товариство Виробництво чавуну, сталі та феросплавів	Дата за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			31.03.2024
			00186536
			2310136600
			230
			24.10

Середня кількість працівників: 2749

Адреса, телефон: 69008 місто Запоріжжя, Південне шосе, 81,

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Консолідований баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.03.2024 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	3 922	6 562
первісна вартість	1001	48 937	52 031
накопичена амортизація	1002	(45 015)	(45 469)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	71 441	56 604
Основні засоби	1010	4 094 042	4 032 565
первісна вартість	1011	4 854 445	4 880 305
знос	1012	(760 403)	(847 740)
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 I	1095	4 171 323	4 097 649
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 193 683	1 206 874
Виробничі запаси	1101	528 961	609 073
Незавершене виробництво	1102	309 739	273 825
Готова продукція	1103	354 983	323 976
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	341 416	385 087
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	52 837	76 694
з бюджетом	1135	52 198	38 649
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	567	705
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	26 935	30 690
Готівка	1166	0	1
Рахунки в банках	1167	26 935	30 689
Витрати майбутніх періодів	1170	1 290	1 438
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	26 052	25 947
Усього за розділом II	1195	1 694 978	1 766 084
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	5 866 301	5 863 733

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	49 720	49 720
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0

Капітал у дооцінках	1405	2 868 138	2 801 093
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	-5 582 911	-5 887 334
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	-2 537 876	-2 909 344
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	161 869	161 869
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	761 196	740 879
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	923 065	902 748
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	4 285 847	4 352 736
товари, роботи, послуги	1615	2 163 264	2 256 986
розрахунками з бюджетом	1620	5 160	6 350
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	8 517	10 101
розрахунками з оплати праці	1630	17 749	22 859
одержаними авансами	1635	111 905	215 949
розрахунками з учасниками	1640	3 620	3 620
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	36 838	43 747
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	848 212	957 981
Усього за розділом III	1695	7 481 112	7 870 329

IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	5 866 301	5 863 733

Керівник

Сергій БАРАБАШ

Головний бухгалтер

Галина ЛУЧКО

Підприємство

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

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

31.03.2024

00186536

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

за 1 квартал 2024 року

Форма №2-к

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 315 068	1 187 265
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 235 828)	(1 059 101)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	79 240	128 164
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	3 896	19 582
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(32 241)	(32 090)
Витрати на збут	2150	(72 565)	(28 597)
Інші операційні витрати	2180	(87 701)	(82 667)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і	2182	0	0

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	4 392
збиток	2195	(109 371)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1	1
Інші доходи	2240	19	1 095
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(102 876)	(102 079)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(159 319)	(1 982)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(371 546)	(98 573)
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	(371 546)	(98 573)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-371 546	-98 573
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	963 697	1 133 623
Витрати на оплату праці	2505	131 052	104 454
Відрахування на соціальні заходи	2510	28 534	24 411
Амортизація	2515	85 231	85 631
Інші операційні витрати	2520	152 889	51 602
Разом	2550	1 361 403	1 399 721

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	-0,346000	-0,092000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,346000	-0,092000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Сергій БАРАБАШ

Головний бухгалтер

Галина ЛУЧКО

Підприємство

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

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

00186536

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 1 квартал 2024 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	1 322 713	1 417 944
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1 613	6 167
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	1 613	6 167
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	215 815	236 838
Надходження від повернення авансів	3020	3 389	15 253
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	852	1 200
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	26	0
Надходження від операційної оренди	3040	999	894
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	363	5 190
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 207 528)	(1 319 181)
Праці	3105	(92 723)	(72 715)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(46 173)	(38 841)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(23 536)	(25 632)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(130)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(23 406)	(25 632)
Витрачання на оплату авансів	3135	(76 694)	(156 323)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(133)	(948)
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	(7 625)	(4 940)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	91 358	64 906
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1 560)	(1 876)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1 560	-1 876
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(63 423)	(49 304)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(22 225)	(5 120)
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)	(15 002)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-85 648	-69 426
Чистий рух коштів за звітний період	3400	4 150	-6 396
Залишок коштів на початок року	3405	26 935	65 959
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-395	202
Залишок коштів на кінець року	3415	30 690	59 765

Керівник

Сергій БАРАБАШ

Головний бухгалтер

Галина ЛУЧКО

Підприємство

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

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

00186536

Консолідований звіт про власний капітал

За 1 квартал 2024 року

Форма №4-к

Код за ДКУД

1801011

Стаття	Код рядка	Належить власникам материнської компанії								Неконтр ольована частка	Разом
		Зареєст рований капітал	Капітал у дооцінк ах	Додатко вий капітал	Резервн ий капітал	Нерозп оділен ий прибуто к (непокр итий збиток)	Неопла чений капітал	Вилуче ний капітал	Всього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Залишок на початок року	4000	49 720	2 868 13 8	114 747	12 430	-5 582 9 11	0	0	-2 537 87 6	0	-2 537 87 6
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики											
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	49 720	2 868 13 8	114 747	12 430	-5 582 9 11	0	0	-2 537 87 6	0	-2 537 87 6
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-371 54 6	0	0	-371 546	0	-371 546
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	54 277	0	0	54 277	0	54 277
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	-67 045	0	0	67 123	0	0	78	0	78
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-67 045	0	0	-304 423	0	0	-371 468	0	-371 468
Залишок на кінець року	4300	49 720	2 801 09	114 747	12 430	-5 887 3	0	0	-2 909 34	0	-2 909 34

			3			34			4		4
--	--	--	---	--	--	----	--	--	---	--	---

Керівник

Сергій БАРАБАШ

Головний бухгалтер

Галина ЛУЧКО

Примітки до консолідованої фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності
Основні засоби та незавершені капітальні інвестиції (статті 1005, 1010, 1011, 1012)

Первісна або переоцінена вартість

На 1 січня 2024 р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2800881; Машини та обладнання 1772007; Транспортні засоби 170143; Інвентар та офісне обладнання 92958; Незавершені капітальні інвестиції 71441; Усього 4925886.

Надходження

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 712; Машини та обладнання 22519; Транспортні засоби 2856; Інвентар та офісне обладнання 98; Незавершені капітальні інвестиції 15239; Усього 41424.

Вибуття

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (-); Машини та обладнання (141); Транспортні засоби -; Інвентар та офісне обладнання (184); Незавершені капітальні інвестиції (30076); Усього (30401).

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

на 31 березня 2024 р.

Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2801593; Машини та обладнання 1794385; Транспортні засоби 172999; Інвентар та офісне обладнання 92872; Незавершені капітальні інвестиції 56604; Усього 4936909.

Знос

На 1 січня 2024 р. Земля та капітальні поліпшення (762); Будівлі та споруди (315336); Машини та обладнання (319047); Транспортні засоби (48537); Інвентар та офісне обладнання (76721); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (760403).

Нараховано за рік: Земля та капітальні поліпшення (8); Будівлі та споруди (39513); Машини та обладнання (38367); Транспортні засоби (8391); Інвентар та офісне обладнання (1270); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (87549).

Вибуття: Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди -; Машини та обладнання 28; Транспортні засоби (-); Інвентар та офісне обладнання 184; Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього 212.

На 31 березня 2024 р. Земля та капітальні поліпшення (770); Будівлі та споруди (354849); Машини та обладнання (357386); Транспортні засоби (56928); Інвентар та офісне обладнання (77807); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (847740).

Балансова вартість

На 1 січня 2024р. Земля та капітальні поліпшення 17694; Будівлі та споруди 2485545; Машини та обладнання 1452960; Транспортні засоби 121606; Інвентар та офісне обладнання 16237; Незавершені капітальні інвестиції 71441; Усього 4165483.

На 31 березня 2024р. Земля та капітальні поліпшення 17686; Будівлі та споруди 2446744; Машини та обладнання 1436999; Транспортні засоби 116071; Інвентар та офісне обладнання 15065; Незавершені капітальні інвестиції 56604; Усього 4089169.

2023 рік

Первісна або переоцінена вартість

На 1 січня 2023р.

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

Надходження

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 2004; Машини та обладнання 41798; Транспортні засоби 6; Інвентар та офісне обладнання 22; Незавершені капітальні інвестиції 76244; Усього 120074.

Вибуття

Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди (150); Машини та обладнання (6028); Транспортні засоби (-); Інвентар та офісне обладнання (369); Незавершені капітальні інвестиції(82918); Усього (89465).

На 31 грудня 2023р. Земля та капітальні поліпшення 18456; Будівлі та споруди 2800881; Машини та обладнання 1772007; Транспортні засоби 170143; Інвентар та офісне обладнання 92958; Незавершені капітальні інвестиції 71441; Усього 4925886.

Знос

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

Нараховано за рік Земля та капітальні поліпшення (33); Будівлі та споруди (157900); Машини та обладнання (152758); Транспортні засоби (22459); Інвентар та офісне обладнання (5384); Незавершені капітальні інвестиції - ; Усього (338534).

Вибуття Земля та капітальні поліпшення - ; Будівлі та споруди 17; Машини та обладнання 665, Транспортні засоби -, Інвентар та офісне обладнання 311, Незавершені капітальні інвестиції- Усього 993.

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

На 31 грудня 2023р. Земля та капітальні поліпшення (762); Будівлі та споруди (315336); Машини та обладнання (319047); Транспортні засоби (48537); Інвентар та офісне обладнання (76721); Незавершені капітальні інвестиції- ; Усього (760403)

Балансова вартість

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

На 31 грудня 2023р. Земля та капітальні поліпшення 17694; Будівлі та споруди 2485545; Машини та обладнання 1452960; Транспортні засоби 121606; Інвентар та офісне обладнання 16237; Незавершені капітальні інвестиції 71441; Усього 4165483.

Незавершені капітальні інвестиції на 31 березня 2024 року включали передоплати за основні засоби у сумі 2 436 тис. грн (2023: 1 997 тис. грн).

Станом на 31 березня 2024 р. та 2023 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 45 737 тис. грн (2023 р.: 43 557 тис. грн).

Станом на 31 березня 2024 р. будівлі залишковою вартістю 1 979 327 тис. грн (2023 р.: 2 009 271 тис. грн), а також деякі машини, обладнання, інвентар і транспортні засоби залишковою вартістю 1 265 763 тис. грн (2023 р.: 1 284 889 тис. грн) були передані у заставу під забезпечення виконання зобов'язань за кредитами, наданими банками (Примітка 14).

В грудні 2022 р згідно із Ухвалою Печерського районного суду від 19.12.2022 р. накладено арешт на нерухоме майно ПрАТ "Дніпроспецсталь", яке станом на дату винесення ухвали було зареєстровано у Державному реєстрі прав на нерухоме майно на загальну вартість 1 805 665 тис. грн. Підприємство вважає підстави, викладені в ухвалі, необґрунтованими та незаконними, а саму ухвалу винесену з суттєвими порушеннями прав як власників/володільців майна, так і великої кількості інших осіб (трудового колективу володільця майна та його контрагентів з усіх країн світу).

Станом на зараз арешт нерухомого майна ПрАТ "Дніпроспецсталь" продовжується, справа знаходиться в юрисдикції Офісу Генерального прокурора України.

Однак арешт нерухомого майна Товариства ніяк не обмежує господарську та виробничу діяльність та не перешкоджає безперервній діяльності підприємства.

Нематеріальні активи(статті 1000, 1001, 1002)

Первісна вартість

Станом на 1 січня 1 квартал 2024р 48937 2023р. 52495.

Надходження 1 квартал 2024р 3100 2023р. 1610.

Вибуття 1 квартал 2024р (6) 2023р. (5168).

Станом на 31 березня 1 квартал 2024р 52031, 2023р. 48937.

Накопичена амортизація

Станом на 1 січня 1 квартал 2024р (45015) 2023р. (48378)

Нараховано за рік 1 квартал 2024р (460) 2023р. (1798)

Вибуття 1 квартал 2024р 6, 2023р 5161

Станом на 31 березня 2024р. 1 квартал 2024р (45469) 2023р. (45015).

Залишкова вартість

Станом на 1 січня 1 квартал 2024р.3922 2023р. 4117

Станом на 31 березня 1 квартал 2024р 6562 2023р. 3922

Станом на 31 березня 2024 р. нематеріальні активи первісною вартістю 39 927 тис.грн (2023 р.: 39 780 тис. грн) були повністю амортизовані, але все ще перебували у використанні.

Інші оборотні активи (стаття 1190)

Станом на 31 березня 2024 р. інші оборотні активи були представлені сумою непідтвердженого податковими накладними на дату балансу податкового кредиту з ПДВ у розмірі 25 947 тис. грн (2023 р.: 26 052 тис. грн).

Запаси (статті 1100, 1101, 1102, 1103)

Готова продукція

Нержавіюча сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 111430 2023р. 139656.

Конструкційна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 96689 2023р. 757.

Інструментальна сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 68694 2023р. 26333.

Жаростійка сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 2308 2023р. 1589.

Швидкорізальна інструментальна сталь (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 30868 2023р. 23157.

Підшипникова сталь(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 13987 2023р. 15491.

Інші(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р.- 2023р. -.

Готова продукція (за собівартістю чи чиста реалізаційна вартість) 1 квартал 2024р. 323976 2023р. 354983.

Виробничі запаси

Матеріали(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 476011 2023р. 396131.

Запасні частини(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 117165 2023р. 116978.

Інші(за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 15897 2023р. 15852.

Виробничі запаси (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 609073 2024р 528961.

Незавершене виробництво (за собівартістю чи чистою реалізаційною вартістю) 1 квартал 2024р. 273825 2023р. 309739.

1 квартал 2024р. 273825 2023р. 309739.

1 квартал 2024р. 1206874 2023р. 1193683.

Станом на 31 березня 2024 р. сума зменшення вартості запасів до чистої реалізаційної вартості склала 74 074 тис. грн (2023 р.: 71 652 тис. грн).

Станом на 31 березня 2024 р. та 2023 р. частина запасів Групи була передані у заставу під забезпечення виконання зобов'язань за кредитами, наданими банками, як зазначено у Примітці 14.

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

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1 квартал 2024р. 683699 2023р. 640028.

Резерв очікуваних кредитних збитків 1 квартал 2024р. (298612) 2023р. (298612)

1 квартал 2024р. 385087 2023р.341416.

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 1 квартал 2024р. 298612 2023р. 807.

Нараховано 1 квартал 2024р. -, 2023р. 297808.

Використано 1 квартал 2024р. -, 2023р. (3).

Сторно невикористаних сум 1 квартал 2024р.(-), 2023р. (-).

Станом на 31 березня 1 квартал 2024р. 298612, 2023р. 298612.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (стаття 1135)

Станом на 31 березня 2024 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом представлена ПДВ до відшкодування у сумі 32 825 тис. грн. плата за Землю у сумі 4 529 тис. грн., Єкологічний податок у сумі 1 077 тис. грн., інші у сумі 218 тис. грн., загальна сума 38 649 тис. грн., (2023 р.: ПДВ до відшкодування у сумі 36 429 тис. грн. плата за Землю у сумі 13 574 тис. грн., Єкологічний податок у сумі 1 849 тис. грн., інші у сумі 346 тис. грн., загальна сума 52 198 тис. грн.,

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

Грошові кошти в банках 2023р.30689 2022р. 26935.

Грошові кошти в касі 2023р. 1 2022р. -.

2023р.30690 2022р. 26935.

Протягом 1 квартала 2024 р. на залишок грошових коштів у банках нараховувались відсотки за плаваючою ставкою до 13% річних (2023 р.: до 13% річних).

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

Довгострокові кредити банків (стаття 1510) 1 квартал 2024р.-,2023р. -.

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (стаття 1610) 1 квартал 2024р.4257405 2022р. 4190516.

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями: Пенсійні зобов'язання з визначеними виплатами (стаття 1610) 1 квартал 2024р.95331 2023р. 95331.

1 квартал 2024р. 4352736 2023р. 4285847.

1 квартал 2024р. 4352736 2023р. 4285847

Станом на 31 березня 2024 р. загальна балансова вартість кредитів, отриманих Групою від банків були такими:

Кредити банків 1 квартал 2024р. 4257405 2023р. 4190516.

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 1 квартал 2024р 4190516 2023р. 4235558

Погашення позик 1 квартал 2024р (63423) 2023р.(195628)

Вплив зміни валютних курсів 1 квартал 2024р. 130312, 2023р. 150586.

Кредити банків станом на 31 березня 1 квартал 2024р 4257405, 2023р.4190516.

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

Заборгованість перед іноземними постачальниками матеріалів та послуг 1 квартал 2024р 1840659 2023р. 1752202.

Заборгованість перед вітчизняними постачальниками матеріалів та послуг 1 квартал 2024р 416327 2023р. 411062.

1 квартал 2024р 2256986 2023р. 2163264.

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

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (стаття 1635)

Аванси за металопродукцію одержані:

від іноземних покупців 1 квартал 2024р 1048, 2023р. 11.

від вітчизняних покупців 1 квартал 2024р 192932, 2023р. 111894.

за договорами комісії 1 квартал 2024р. 21969, 2023р. -.

1 квартал 2024р. 215949, 2023р. 111905.

Поточні забезпечення (статті 1660).

Матеріальне заохочення працівників 1 квартал 2024р. - 2023р. -.

Невикористані відпустки 1 квартал 2024р. 41956, 2023р. 35003.

Резерв по судовим справам 1 квартал 2024р 959 2023р. 959.

Інші нарахування 1 квартал 2024р. 832, 2023р. 876.

1 квартал 2024р 43747 2023р. 36838.

Інші поточні зобов'язання (стаття 1690).

Нараховані проценти за кредитами банків 1 квартал 2024р 945475 2023р.. 835936.

Інші 1 квартал 2024р 12506 2023р.12276.

1 квартал 2024р 957981 2023р. 848212.

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

Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 1 січня 1 квартал 2024р 835936 2023р.469007.

Нараховані проценти за кредитами банків(Примітка 27) 1 квартал 2024р 102876 2023р. 406536.

Сплачені проценти за кредитами банків 1 квартал 2024р (22225) 2023р. (69898).

Вплив зміни валютних курсів 1 квартал 2024р 28888 2023р.30291.

Зобов'язання з нарахованих процентів за кредитами банків станом на 31 березня 1 квартал 2024р 945475 2023р.835936.

Довгострокові забезпечення (стаття 1520).

Пенсійні зобов'язання з визначеними виплатами 1 квартал 2024р 665111 2023р.685428.

Зобов'язання за іншими виплатами працівникам 1 квартал 2024р 75748 2023р.75748

Інші довгострокові забезпечення 1 квартал 2024р 20 2023р. 20

1 квартал 2024р 740879 2023р.761196

Чистий дохід від реалізації продукції (стаття 2000)

Група отримала доходи від продажу виробів такої номенклатури:

Нержавіюча сталь 1 квартал 2024р 341099 1 квартал 2023р. 650795.

Конструкційна сталь 1 квартал 2024р 786999 1 квартал 2023р.439182

Інструментальна сталь 1 квартал 2024р 76350 1 квартал 2023р. 63546

Швидкорізальна інструментальна сталь 1 квартал 2024р 54082 1 квартал 2023р. 1976

Жаростійка сталь 1 квартал 2024р 7261 1 квартал 2023р. 123

Підшипникова сталь 1 квартал 2024р 29518 1 квартал 2023р.30053

Звичайна сталь 1 квартал 2024р 19173 1 квартал 2023р. 655

Інше 1 квартал 2024р 586 1 квартал 2023р. 935

1 квартал 2024р 1315068 1 квартал 2023р.1187265

За 1 квартал 2024 року чистий дохід від реалізації металопродукції за договорами комісії склав 536 406 тис.грн. 1 квартал 2024 р: 1 881 тис.грн). Винагорода за вищевказаними договорами комісії, включена до витрат на збут за 1 квартал 2024 рік, склала 2 536 тис.грн (1 квартал 2023 р.: 24 тис.грн).

Чистий дохід від реалізації продукції визнається у певний момент часу на основі умов договорів із покупцями.

Розподіл чистого доходу за географією продажів був наступним:

Розподіл чистого доходу за географією продажів був наступним:

Експорт 1 квартал 2024р 540451 1 квартал 2023р.588105

Внутрішні продажі в Україні 1 квартал 2024р 774617 1 квартал 2023р.599160

1 квартал 2024р 1315068 1 квартал 2023р.1187265

Собівартість реалізованої продукції (стаття 2050)

Матеріали 1 квартал 2024р 604480 1 квартал 2023р.599768

Витрати на енергоносії, теплопостачання та інші послуги 1 квартал 2024р 419693 1 квартал 2023р.348262

Заробітна плата та відповідні нарахування 1 квартал 2024р 115598 1 квартал 2023р. 76670

Амортизація 1 квартал 2024р 76832 1 квартал 2023р. 69893

Інше 1 квартал 2024р 19225 1 квартал 2023р.(35492)

1 квартал 2024р 1235828 1 квартал 2023р.1059101

Витрати на збут (стаття 2150)

Експедиторські та транспортні послуги 1 квартал 2024р 61650 1 квартал 2023р. 22086

Заробітна плата та відповідні витрати 1 квартал 2024р 4957 1 квартал 2023р.2835

Витрати на зберігання та пакування 1 квартал 2024р 1173 1 квартал 2023р.1566

Амортизація 1 квартал 2024р 768 1 квартал 2023р. 771.

Страхування запасів та інших активів 1 квартал 2024р 198 1 квартал 2023р. 180.

Інші збутові витрати 1 квартал 2024р 3819 1 квартал 2023р. 1159.

1 квартал 2024р 72565 1 квартал 2023р.28597

Адміністративні витрати (стаття 2130)

Заробітна плата та відповідні нарахування 1 квартал 2024р 22794 1 квартал 2023р. 22412

Перевезення 1 квартал 2024р 1231 1 квартал 2023р.1223

Професійні послуги 1 квартал 2024р 522 1 квартал 2023р. 546

Банківські послуги 1 квартал 2024р 704 1 квартал 2023р. 992

Амортизація 1 квартал 2024р 717 1 квартал 2023р.704.

Матеріали 1 квартал 2024р 208 1 квартал 2023р.170

Послуги зв'язку 1 квартал 2024р 146 1 квартал 2023р.155

Послуги охорони адміністративних споруд 1 квартал 2024р 604 1 квартал 2023р.543

Страхування майна 1 квартал 2024р 272 1 квартал 2023р. 190

Інші загальні та адміністративні витрати 1 квартал 2024р 3749 1 квартал 2023р. 5016

1 квартал 2024р 30950 1 квартал 2023р.32090

Інші операційні доходи та витрати (статті 2120, 2180)

Доходи від операційних курсових різниць, за вирахуванням збитків 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р.7875.

Дохід від оприбуткування запасів 1 квартал 2024р 1604 1 квартал 2023р.4410

Дохід від реалізації запасів 1 квартал 2024р 175 1 квартал 2023р.219

Відновлення резерву під судові витрати 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р.-.

Дохід від реалізації іноземної валюти 1 квартал 2024р 342 1 квартал 2023р.5160.

Відсотки на залишки коштів на поточних та депозитних рахунках в банках 1 квартал 2024р 805, 1 квартал 2023р.1119.

Пені та штрафи отримані 1 квартал 2024р 36 1 квартал 2023р.196

Інші доходи 1 квартал 2024р 934 1 квартал 2023р. 603.

Всього - інші операційні доходи (стаття 2120) 1 квартал 2024р 3896 1 квартал 2023р. 19488.

Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери 1 квартал 2024р 4879 1 квартал 2023р.4860

Витрати на матеріальне заохочення 1 квартал 2024р 1697 1 квартал 2023р. 1227

Витрати на благодійність 1 квартал 2024р 612 1 квартал 2023р. 421

Нестачі і втрати від псування цінностей 1 квартал 2024р 87 1 квартал 2023р.28.

Пені та штрафи сплачені 1 квартал 2024р 2020 1 квартал 2023р. 458.

Резерв очікуваних кредитних збитків 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р.-.

Витрати від операційних курсових різниць, за вирахуванням доходів 1 квартал 2024р 58306 1 квартал 2023р.-.

Витрати в умовах особливого режиму 1 квартал 2024р 17154 1 квартал 2023р.70746.

Інші витрати 1 квартал 2024р 2946 1 квартал 2023р.4927.

Всього - інші операційні витрати (стаття 2180) 1 квартал 2024р 87701 1 квартал 2023р.82667.

Інші доходи та витрати (стаття 2240, 2270).

Доходи від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням витрат 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р.-.

Дохід від реалізації фінансових інвестицій 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р.-.

Збільшення вартості основних засобів в результаті переоцінки, що сторнує зменшення від попередньої переоцінки 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р.-.

Інші доходи 1 квартал 2024р 19 1 квартал 2023р.1095

Всього - інші доходи (стаття 2240) 1 квартал 2024р 19 1 квартал 2023р.1095.

Зменшення вартості основних засобів в результаті переоцінки 1 квартал 2024р - 1 квартал 2023р.-.

Збиток від вибуття необоротних активів 1 квартал 2024р -, 1 квартал 2023р. 1980.

Витрати від неопераційних курсових різниць, за вирахуванням доходів 1 квартал 2024р 159200 1 квартал 2023р.-.

Інші витрати 1 квартал 2024р 119 1 квартал 2023р.2

Всього - інші витрати (стаття 2270) 1 квартал 2024р 159319 1 квартал 2023р. 1982.

Інші фінансові доходи (стаття 2220)

У 1 кварталі 2024 р. інші фінансові доходи включали доходи від погашення власніх векселів та нараховані відсотки на залишки на інших рахунках в банках у сумі 1 тис. грн (1 квартал 2023 р.: 1 тис. грн).

Фінансові витрати (стаття 2250)

Процентні витрати за банківськими позиками (Примітка 18) 1 квартал 2024р 102876 1 квартал 2023р. 101644

Процентні витрати за пенсійними зобов'язаннями (Примітка 19) 1 квартал 2024р. -,1 квартал 2023р. -.

Інші фінансові витрати 1 квартал 2024р. -,1 квартал 2023р. 435.

1 квартал 2024р. 102876 1 квартал 2023р. 102079.

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

Зареєстрований капітал

Станом на 31 грудня 2023 та 2022 рр. структура акціонерів Групи була наступною:

WENOX HOLDINGS LIMITED, Кіпр - кількість акцій - 506477; частка володіння -47,1128%;

GAZARO LTD, Кіпр - кількість акцій - 177592; частка володіння - 16,5197%;

BOUNDRYCO LTD, Кіпр - кількість акцій - 118394; частка володіння - 11,0131%;

MIDDLEPRIME LIMITED, Кіпр - кількість акцій - 105247; частка володіння - 9,7901%;

CRASCODA HOLDINGS LIMITED, Кіпр - кількість акцій - 71840; частка володіння - 6,6826%;

Інші акціонери з індивідуальним володінням часткою не більше 5% - кількість акцій - 95480; частка володіння 8,8818%.

Всього кількість акцій - 1075030, що складає 100%.

Станом на 31 березня 2024 та 2023 рр. зареєстрований, випущений і повністю сплачений статутний капітал Групи становив 1 075 030 простих акцій номінальною вартістю 46,25 грн кожна.

Капітал у дооцінках

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

Додатковий капітал

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

Резервний капітал

Група створила резервний капітал згідно з вимогами статуту Групи.

Розподіл дивідендів

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

Дочірні та асоційовані Підприємства

Дочірні компанії Підприємства

ТОВ"Ековторресурс", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Торгова діяльність, Процент володіння 2023р. 100%, 2022р. 100%.

ТОВ"Завод столових приборів-ДСС", Країна реєстрації - Україна; Вид діяльності -Виробнича діяльність. Процент володіння 2023р. 100%, 2022р. 100%

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

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

Асоційовані компанії Групи:

ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега", Країна реєстрації - Україна, Вид діяльності - Комунікації, Процент володіння 2024р. 50%, 2023р. 50%.

18 грудня 2000 р. Група придбала 9% частки в статутному капіталі ТОВ "Телерадіокомпанія "Омега" за договірною ціною 12 782 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 2024р. Продаж пов'язаним сторонам 76, Закупки у пов'язаних сторін 7204, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 25, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 10367.

Асоційовані підприємства 2024р. Продаж пов'язаним сторонам 2, Закупки у пов'язаних сторін - , Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* - , Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам -.

Всього за 1 квартал 2024р. Продаж пов'язаним сторонам 320 ,Закупки у пов'язаних сторін 40243, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін 244, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 13982.

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

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

Всього за 1 квартал 2023р. Продаж пов'язаним сторонам 87, Закупки у пов'язаних сторін 4819, Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін* 658, Кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам 9064. (* 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 2024 р. та 2023 р. Підприємство не мало гарантій виданих або отриманих від пов'язаних сторін.