

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

Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**

Вид економічної діяльності **Виробництво чавуну, сталі та феросплавів**

Середня кількість працівників ² **3 492**

Адреса, телефон **ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІВ, БУДИНОК 310, МІСТО НІКОПОЛЬ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., 53200** **654599**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРР

за КДРР

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

UA12080050010010114
230
24.10

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31 березня 2025** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2 588	2 345
первісна вартість	1001	17 031	16 630
накопичена амортизація	1002	14 443	14 285
Незавершені капітальні інвестиції	1005	319 092	337 504
Основні засоби	1010	8 353 959	8 266 658
первісна вартість	1011	33 396 002	33 431 109
знос	1012	25 042 043	25 164 451
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	2 873	2 873
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	8 678 512	8 609 380
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2 734 279	2 744 684
виробничі запаси	1101	963 835	740 459
незавершене виробництво	1102	164 883	195 986
готова продукція	1103	1 604 847	1 807 520
товари	1104	714	719
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	8 004 520	7 008 523
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	261 494	221 292
з бюджетом	1135	676 042	956 309
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 625 742	1 599 148
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	250 960	208 894
готівка	1166	88	91
рахунки в банках	1167	250 872	208 803
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	777 256	577 890
Усього за розділом II	1195	14 330 293	13 316 740
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	23 008 805	21 926 120

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	418 915	418 915
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	2 019 871	1 966 983
Додатковий капітал	1410	-155 461	-155 461
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	62 837	62 837
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	4 128 280	3 894 580
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(23 327)	(23 327)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	6 451 115	6 164 527
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	499 808	499 808
Пенсійні зобов'язання	1505	703 596	703 596
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	152	649 890
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	1 203 556	1 853 294
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	237	68
товари, роботи, послуги	1615	3 332 987	3 126 131
розрахунками з бюджетом	1620	14 359	11 250
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	9 999	17 468
розрахунками з оплати праці	1630	33 247	35 623
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	351 370	439 994
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	361 508	361 508
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	11 250 427	9 916 257
Усього за розділом III	1695	15 354 134	13 908 299
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	23 008 805	21 926 120

Керувник

ЕП Пономаренко
Руслан
Валерійович

ЕП Старик Інна
Олександрівна

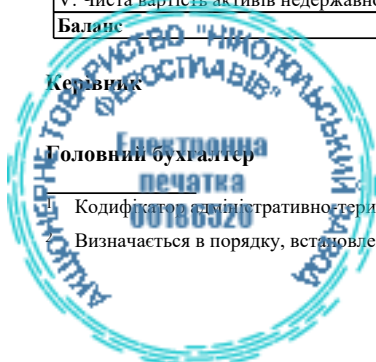
Пономаренко Руслан Валерійович

Старик Інна Олександрівна

Головний бухгалтер

Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010011510021600032025.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф1. Баланс
За період: I Квартал, 2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2025 у 17:11:52
Реєстраційний номер звіту: 9000706774 (120080000186520S010011510021600032025.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Попередження:

Якщо значення ряд.1410 гр.3 менше 0,
то ряд.1410 гр.3 <-155461 > повинно бути більшим або дорівнювати сумі ряд.1411 та 1412 гр.3 <0>
Якщо значення ряд.1410 гр.4 менше 0, то ряд.1410 гр.4 <-155461 > повинно бути більшим або дорівнювати сумі ряд.1411 та 1412 гр.4 <0>.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД
ФЕРОСПЛАВІВ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2025

03

31

00186520

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

I Квартал 2025

р.

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 612 369	1 714 553
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 401 478)	(1 264 016)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	210 891	450 537
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	325 665	334 659
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(67 136)	(38 217)
Витрати на збут	2150	(158 240)	(494 632)
Інші операційні витрати	2180	(1 222 497)	(1 264 553)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(911 317)	(1 012 206)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	627 295	-
Інші доходи	2240	5 624	1 713
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(1 890)	(35)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(6 300)	(23 165)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(286 588)	(1 033 693)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(286 588)	(1 033 693)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(286 588)	(1 033 693)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 003 468	523 122
Витрати на оплату праці	2505	201 638	138 768
Відрахування на соціальні заходи	2510	66 387	51 372
Амортизація	2515	128 583	139 786
Інші операційні витрати	2520	457 846	275 845
Разом	2550	2 857 922	1 128 893

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	1546880312	1546880312
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1546880312	1546880312
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,19)	(0,67)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,19)	(0,67)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

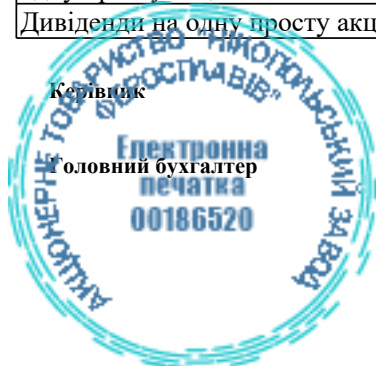
ЕП Пономаренко
Руслан
Валерійович

Пономаренко Руслан Валерійович

Головний бухгалтер

ЕП Старик Інна
Олександрівна

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010021510021601032025.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф2. Звіт про фінансові результати (в тисячах)
За період: I Квартал, 2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2025 у 17:11:50
Реєстраційний номер звіту: 9000706760 (120080000186520S010021510021601032025.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2025

03

31

00186520

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Квартал 2025 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	2 050 748	1 161 010
Повернення податків і зборів	3005	-	85 700
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	85 700
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	509 186	399 321
Надходження від повернення авансів	3020	201	39 325
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4 182	2 711
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1	3 375
Надходження від операційної оренди	3040	148	69
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	11	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	11 736	7 886
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(816 216)	(1 039 192)
Праці	3105	(146 464)	(106 343)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(42 572)	(31 874)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(61 492)	(34 369)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(61 492)	(34 369)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1 448 401)	(228 738)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 219)	(1 872)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(892)	(664)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(505)	(147)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(51 029)	(271 404)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5 423	-15 206
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(46 887)	(1 139)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-46 887	-1 139
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(189)	(244)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-189	-244
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-41 653	-16 589
Залишок коштів на початок року	3405	250 960	117 301
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(413)	(476)
Залишок коштів на кінець року	3415	208 894	100 236

Керівник

Руслан
Валерійович

Пономаренко Руслан Валерійович

Головний бухгалтер

ЕП Старик Інна
Олександрівна

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010031110021602032025.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За період: I Квартал, 2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2025 у 17:12:24
Реєстраційний номер звіту: 9000706887 (120080000186520S010031110021602032025.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"

за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2025	04	01

00186520

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)

Звіт про власний капітал
за I Квартал 2025 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	418 915	2 019 871	(155 461)	62 837	4 128 280	-	(23 327)	6 451 115
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	418 915	2 019 871	(155 461)	62 837	4 128 280	-	(23 327)	6 451 115
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(286 588)	-	-	(286 588)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(52 888)	-	-	52 888	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(52 888)	-	-	(233 700)	-	-	(286 588)
Залишок на кінець року	4300	418 915	1 966 983	(155 461)	62 837	3 894 580	-	(23 327)	6 164 527

Керівник

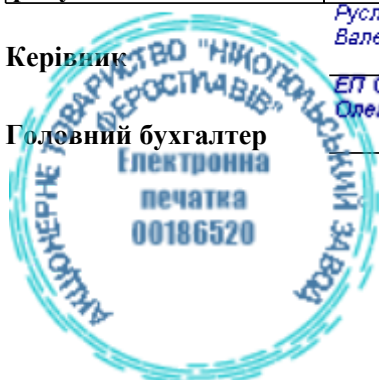
Руслан
Валерійович

Пономаренко Руслан Валерійович

Головний бухгалтер

ІІІ Старик Інна
Олександрівна

Старик Інна Олександрівна



Квитанція

Користувач: СИА
Ім'я файлу: 120080000186520S010401010021603032025.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 00186520 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД ФЕРОСПЛАВІВ"
Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал
За період: I Квартал, 2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 30.04.2025 у 17:11:47
Реєстраційний номер звіту: 9000706743 (120080000186520S010401010021603032025.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

Примітки
до проміжної фінансової звітності АТ НЗФ
за період, що закінчився 31 березня 2025 року
(не перевірені аудиторамі)

Зміст

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

1. Загальні відомості.

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

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

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

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

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

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

Облікова кількість штатних працівників станом на 31.03.2025 - 3492 чоловік (станом на 31.03.2024 – 4635 чоловік).

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

Таблиця № 1.1

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

Основні види діяльності.

Звичайними видами діяльності підприємства в звітному періоді були:

Таблиця № 1.2

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

2. Умови ведення діяльності Підприємством в Україні.

Нестабільність політичної та економічної ситуації, що спостерігалася в Україні попередні роки триває і у 1 кварталі 2025 року. Протягом останніх років Україна знаходиться у стані політичних та економічних потрясінь. Продовжується повномасштабна війна розпочата російською федерацією проти України 24 лютого 2022 року. Ці події призвели до зростання рівня інфляції, девальвації національної валюти, зниження ліквідності та різких коливань фінансових ринків.

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

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

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

Ситуація продовжує змінюватися, тому майбутні наслідки точно передбачити неможливо. Внаслідок невизначеності і можливої тривалості подій, пов'язаних зі російською агресією, Підприємство не має практичної можливості точно та надійно оцінити кількісний вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності у 1 кварталі 2025 року. Підприємство уважно слідкує за фінансовими наслідками, викликаними зазначеними подіями.

3. Основа представлення інформації.

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

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

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

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

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

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

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

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

4. Детальне розкриття інформації у фінансовій звітності

4.1. Основні засоби.

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

Таблиця № 4.1

Інформація про наявність та рух основних засобів 1 квартал 2025 року

тис. грн.

№	Показник	Первісна (переоцінена) вартість станом на 01.01.2025	Знос станом на 01.01.2025	Надходження за 1 квартал 2025	Вибуття за 1 квартал 2025. Первісна вартість	Вибуття за 1 квартал 2025. Знос	Інші зміни за 1 квартал 2025. Первісна вартість	Нараховано амортизації за 1 квартал 2025	Первісна вартість станом на 31/03/2025	Знос станом на 31/03/2025	Залишкова вартість станом на 31/03/2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Будівлі і споруди	24 242 614	17 239 442	36 183	5 634	5 634	(-)3	70 136	24 273 160	17 303 944	6 969 216
2	Машини та обладнання	7 017 265	6 039 277	3474				41 614	7 020 739	6 080 891	939 848
3	Транспортні засоби	1 124 642	896 235	181				7 804	1 124 823	904 039	220 784
4	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	286 936	244 645	55	21	18		2356	286 970	246 983	39 987
5	Інші основні засоби	50 703	24 618					649	50 703	25267	25 436
6	Бібліотечні фонди	57	57						57	57	
7	Малоцінні необоротні матеріальні активи	23 282	23 282	877	8	8	(+)3	880	24 154	24 154	
8	Інші необоротні матеріальні активи	650 503	574 487					4 629	650 503	579 116	71 387
	Разом	33 396 002	25 042 043	40 770	5 663	5 660	0	128 068	33 431 109	25 164 451	8 266 658

Інформація про наявність та рух основних засобів за 1 квартал 2024 року

тис. грн.

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

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

Основні засоби, які знаходились у заставі станом 31.03.2025 та 31.03.2024 відсутні.

Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів, що використовуються Підприємством станом на 31.03.2024 року складає 1 460 138 тис. грн., на 31.03.2025 року – 3 275 345 тис. грн.

До складу активів підприємства входять незавершені капітальні інвестиції в основні засоби, які складаються з витрат на 31.03.2025:

- на незавершене капітальне будівництво – 296 783 тис. грн;
- придбання (виготовлення) необоротних активів – 8 226 тис. грн;
- придбання нематеріальних активів – 54 тис. грн;
- передоплата за необоротні активи – 32 441 тис. грн.

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

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

4.2. Нематеріальні активи.

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

Таблиця № 4.3

Інформація про наявність та рух нематеріальних активів за 1 квартал 2025 року

тис. грн.

№	Показник	Групи нематеріальних активів за 1 квартал 2025 року			Разом за 1 квартал 2025 року
		Патенти і ліцензії	Програмне забезпечення	Право користування землею	
1	2	3	4	5	6
1	<i>Залишок на початок року</i>				
2	Первісна вартість	567	15 426	1 038	17 031
3	Знос	69	13 705	669	14 443
4	Надійшло за рік		187	84	271
5	<i>Вибуло за рік</i>				
6	Первісна вартість		4	668	672
7	Знос		4	668	672
8	Нараховано амортизації за рік	28	286	200	514
9	<i>Залишок на кінець року</i>				
10	Первісна вартість	567	15 609	454	16 630
11	Знос	97	13 987	201	14 285

Таблиця № 4.4

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

тис. грн.

№	Показник	Групи нематеріальних активів за 1 квартал 2024 року			Разом за 1 квартал 2024 року
		Патенти і ліцензії	Програмне забезпечення	Право користування землею	
1	2	3	4	1	2
1	<i>Залишок на початок року</i>	150	15 414	1 036	16 600
2	Первісна вартість	47	12 711		12 758
3	Знос				
4	Надійшло за рік		26		26
5	<i>Вибуло за рік</i>				
6	Первісна вартість				
7	Знос				
8	Нараховано амортизації за рік	7	349	167	523
9	<i>Залишок на кінець року</i>				
10	Первісна вартість	150	15 440	1 036	16 626
11	Знос	54	13 060	167	13 281

У складі нематеріальних активів станом на 31.03.2025 відображено право користування землею в сумі 454 тис. грн., станом на 31.03.2024 – 1 036 тис. грн.

Вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності:

- станом на 31.03.2025 - первісна вартість 15 488 тис. грн, знос 13 909 тис. грн
- станом на 31.03.2024 - первісна вартість 15 339 тис. грн, знос 13 001 тис. грн.

До таких нематеріальних активів належить ліцензійне програмне забезпечення.

4.3. Довгострокові фінансові інвестиції.

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

Інформація про вартість довгострокових фінансових інвестицій

тис. грн.

№	Найменування	Вартість інвестицій за справедливою вартістю активів на 31.03.2025	Вартість інвестицій за справедливою вартістю активів на 31.03.2024
1	2	3	4
1	ПрАТ "Енергоресурси"	2 713	2 325
2	ПрАТ "Медіа-центр"	138	138
3	Спільне підприємство "Зелений мис"	19	19
4	Промінвестбанк	3	3
5	Всього	2 873	2 485

4.4. Товарно-матеріальні запаси.

Склад запасів наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.6

Інформація про запаси

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	4
1	Сировина та допоміжні матеріали	740 459	819 808
2	Готова продукція	1 807 520	3 051 573
3	Незавершене виробництво	195 986	125 287
4	Товари	719	340
5	Всього товарно-матеріальних запасів	2 744 684	3 997 008

Станом на 31.03.2025 року та на 31.03.2024 року товарно-матеріальні запаси відображені у фінансовій звітності за вартістю придбання та за чистою вартістю реалізації.

Запаси, передані в переробку станом на 31.03.2025 року складають – 2 973 тис. грн., передані на комісію – 610 719 тис. грн..

Станом на 31.03.2024 року запаси, передані в переробку складали 3 547 тис. грн., передані на комісію – 2 853 079 тис. грн..

4.5. Аванси видані.

Таблиця № 4.7

Інформація про аванси видані

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	4
1	Аванси видані іноземним постачальникам (за ТМЦ, сировину та інші послуги для основної діяльності)	8 085	381 764
2	Аванси видані українським підприємствам (за ТМЦ, сировину, активну електроенергію та інші послуги для основної діяльності)	209 169	117 067
3	Аванси видані іноземним постачальникам (за необоротні активи)	15 061	-
4	Аванси видані українським підприємствам (за необоротні активи)	17 379	7 391
5	Безвідкличні акредитиви, відкриті на користь бенефіціарів (за оборотні активи) у банках в національній валюті	4 038	-
6	Безвідкличні акредитиви, відкриті на користь бенефіціарів (за оборотні активи) у банках в іноземній валюті	-	-
7	РАЗОМ	253 732	506 222

Підприємство класифікувало видані суми авансів, як дебіторську заборгованість у сумі 221 292 тис. грн. станом на 31.03.2025, та в сумі 498 831 тис.грн. станом на 31.03.2024.

Аванси, видані українським та іноземним підприємствам за необоротні активи, враховані в складі статті балансу «Незавершені капітальні інвестиції» в сумі 32 440 тис.грн. станом на 31.03.2025, та в сумі 7 391 тис.грн. станом на 31.03.2024.

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

4.6. Дебіторська заборгованість.

Склад дебіторської заборгованості наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.8

Дебіторська заборгованість

тис. грн..

№	Найменування показника	Станом на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	4
	Фінансові активи		
1	Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги з основної діяльності	8 918 941	12 444 346
2	Мінус резерв на знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	(1 910 418)	(797 900)
3	Інша поточна дебіторська заборгованість (розрахунки по договорам комісії, тощо)	1 653 585	1 578 905
4	Мінус резерв на знецінення дебіторської заборгованості з іншої поточної заборгованості	(54 437)	(27 302)
5	Інша довгострокова дебіторська заборгованість		-
6	Всього чиста дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (фінансові активи)	8 607 671	13 198 049
	Нефінансові активи		
7	Нефінансові аванси видані	221 292	498 831
8	Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, у тому числі:	956 309	485 018
8.1	ПДВ до відшкодування	841 234	426 936
8.2	Передплата з податку на прибуток		
8.3	Інші податки	115 075	58 082
9	Всього дебіторська заборгованість за розрахунками (нефінансові активи)	1 177 601	983 849
10	Разом	9 785 272	14 181 898

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.03.2025 та 31.03.2024 відсутня.

4.7. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Склад грошових коштів підприємства наведено в Таблиці № 4.9.

Таблиця № 4.9

Інформація про грошові кошти

тис. грн.

№	Показник	Залишок на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	4
1	Поточні рахунки	208 629	100 004
2	Депозитні рахунки	-	0
3	Готівка (каса)	91	86
4	Інші кошти	173	146
5	Всього грошових коштів і їх еквівалентів	208 894	100 236

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

Таблиця № 4.10

Грошові кошти (в розрізі видів валюти)

тис. грн.

№	Валюта	Залишок на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	3
1	Українські гривні	36 422	74 816
2	Долари США	62 214	4
3	Євро	110 258	25 416
4	Всього грошові кошти	208 894	100 236

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

4.8. Інші оборотні активи.

До складу статті «Інші оборотні активи» балансу підприємства (рядок 1190) станом на 31.03.2025 включені:

- суми податкового кредиту з ПДВ у сумі 521 492 тис. грн.
- суми дебетового сальдо за рахунком 643 «Податкові зобов'язання з податку на додану вартість» за окремими господарськими операціями у сумі 56 398 тис. грн., розраховані відповідно до податкового законодавства України (податкові зобов'язання за отриманими авансами, податкові зобов'язання за касовим методом, податкові зобов'язання по договору комісії).

До складу статті «Інші оборотні активи» балансу підприємства (рядок 1190) станом на 31.03.2024 включені:

- суми податкового кредиту з ПДВ у сумі 507 637 тис. грн.
- суми дебетового сальдо за рахунком 643 «Податкові зобов'язання з податку на додану вартість» за окремими господарськими операціями у сумі 498 585 тис. грн., розраховані відповідно до податкового законодавства України (податкові зобов'язання за отриманими авансами, податкові зобов'язання за касовим методом, податкові зобов'язання по договору комісії).

4.9. Власний капітал.

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

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

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

Вартість вилученого капіталу складає станом на 31.03.2025 року та на 31.03.2024 року 23 327 тис. грн..

Рішення щодо викуплених акцій Підприємством не приймалось.

Станом на 31.03.2025 та 31.03.2024 резервний капітал складає 62 837 тис. грн.

Капітал у дооцінках станом на 31.03.2025 складає 1 966 983 тис. грн:

- 2 400 786 тис. грн. – дооцінка необоротних активів;
- (433 803) тис. грн. - відстрочені податкові зобов'язання з податку на прибуток розраховані від суми дооцінки.

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

- 2 652 649 тис. грн. – дооцінка необоротних активів;
- (481 954) тис. грн. - відстрочені податкові зобов'язання з податку на прибуток розраховані від суми дооцінки.

4.10. Довгострокові зобов'язання.

Таблиця № 4.11

Інші довгострокові зобов'язання

тис. грн.

№	Показник	Станом на 31.03.2025	Станом на 31.03.2024
1	2	3	4
1	Довгострокові зобов'язання інші	649 703	
2	Довгострокові зобов'язання по договорах оренди у відповідності до МСФЗ 16	187	388
3	Всього довгострокові зобов'язання	649 890	388

Таблиця № 4.12

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

тис. грн.

№	Показник	Станом на 31.03.2025	Станом на 31.03.2024
1	2	3	4
1	Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями по договорах оренди у відповідності до МСФЗ 16	68	494

4.11. Кредиторська заборгованість.

Склад кредиторської заборгованості наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.13

Кредиторська заборгованість

тис.грн.

№	Вид кредиторської заборгованості	Залишок на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	4
	Фінансові зобов'язання		
1	Короткострокові кредити банків		-
2	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за основною діяльністю	3 126 131	4 153 349
3	Інша кредиторська заборгованість	9 916 257	12 105 529
4	Всього фінансові зобов'язання	13 042 388	16 258 878
	Нефінансові зобов'язання		
5	Аванси отримані	439 994	1 801 652
6	Заробітна плата та заборгованість зі страхування	53 091	27 857
7	Податок на прибуток до сплати	-	-
8	Інші податки до сплати	11 250	5 654
9	Всього нефінансові зобов'язання	504 335	1 835 163

4.12. Інша кредиторська заборгованість.

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

Розшифрування рядку 1690 балансу «Інші поточні зобов'язання»

тис.грн.

№	Зобов'язання	Залишок на 31.03.2025	Залишок на 31.03.2024
1	2	3	4
1	Розрахунки за нарахованими відсотками	387 814	404 290
2	Податковий кредит	33 917	3 466
3	Податкові зобов'язання (касовий метод)	-	157
4	Заборгованість некомерційного характеру	-	6
5	Інша кредиторська поточна заборгованість	2 652	2 526
6	Поворотна фінансова допомога та переуступлені зобов'язання	9 491 874	11 695 084
7	Разом	9 916 257	12 105 529

Станом на 31.03.2025 та 31.03.2024 справедлива вартість кредиторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансової кредиторської заборгованості Підприємства приблизно дорівнює її балансовій вартості.

4.13. Поточні забезпечення.

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

Таблиця № 4.15

Поточні забезпечення за 1 квартал 2025 року

тис. грн.

№	Найменування забезпечення	Станом на 31.12.2024	Нараховано за 1 квартал 2025 року	Використано/сторновано за 1 квартал 2025 року	Станом на 31.03.2025
1	2	3	4	5	6
1	Додаткове пенсійне забезпечення	9511	23281	28 234	9 511
2	Забезпечення виплат відпусток	77 974	15 758	15 758	77 974
3	Забезпечення щодо існуючого зобов'язання (судові рішення)	274 023	-	-	274 023
4	Разом	361 508	39 039	39 039	361 508

Таблиця № 4.16

Поточні забезпечення за 1 квартал 2024 року

тис. грн.

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

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

Інформація про обсяги реалізації продукції наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.17

Обсяги реалізації продукції

тис. грн.

№	Показник	В тонах за 1 квартал 2025 р.	В тис. грн. за 1 квартал 2025 р	В тонах за 1 квартал 2024 р.	В тис. грн. за 1 квартал 2024 р
1	2	3	4	5	6
1	Реалізація готової продукції – феросплави на внутрішньому ринку	4 874,27	229 720	6 515,141	296 744
2	Реалізація готової продукції – феросплави на експорт	31 786,626	1 382 649	37 422,598	1 417 808
3	Всього доходів від реалізації основної продукції	36 660,896	1 612 369	43 937,739	1 714 553

За 1 квартал 2025 року у Звіті про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) у рядку чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) відображено реалізацію феросплавів на суму 1 612 369 тис. грн., за 1 квартал 2024 року на суму 1 714 553 тис. грн.

4.15. Витрати за видами.

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

Таблиця № 4.18

Категорії витрат

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2025	1 квартал 2024
1	2	3	4
1	Собівартість реалізованої продукції	1 401 478	1 264 016
2	Адміністративні витрати	67 136	38 217
3	Витрати на збут	158 240	494 632
4	Інші операційні витрати	1 222 497	1 264 553
5	Всього операційних витрат	2 849 351	3 061 418

4.16. Інші операційні доходи та витрати.

Склад інших операційних доходів та витрат наведено в таблицях нижче.

Таблиця № 4.19

Інші операційні доходи та інші доходи

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2025	1 квартал 2024
1	2	3	4
1	Дохід від реалізації оборотних активів	11 093	23 574
2	Списання кредиторської заборгованості	12 819	-
3	Прибуток від курсової різниці	196 492	273 842
4	Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів		12
5	Дохід від реалізації електроенергії		-
6	Дохід від реалізації товарів		15 799
7	Інший дохід від операційної діяльності	17 951	12 219
7.1.	<i>дохід від соцкультпобуту -</i>	58	156
7.2.	<i>інший дохід -</i>	17 893	12 063

1	2	3	4
8	Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	886	-
9	Дохід від операційної оренди активів	511	537
10	Отримані штрафи, пені	866	39
11	Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг	3 286	585
12	Дохід комбінату громадського харчування	1 155	267
13	Дохід від реалізації іншої готової продукції	78 990	1 349
14	Формування резервів дебіторської заборгованості	1 616	5 759
15	Формування резерву по умовному зобов'язанню		677
	Інші доходи всього	325 665	334 659

Таблиця № 4.20

Інші операційні витрати та інші витрати

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2025	1 квартал 2024
1	2	3	4
1	Витрати на утримання соціальної інфраструктури	3 485	2 978
2	Собівартість реалізованих виробничих запасів	5 059	12 735
3	Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти	2 973	4 709
4	Витрати від операційної курсової різниці	104 565	360 512
5	Визнані штрафи, пені	560	653 943
6	Собівартість послуг від давальницьких операцій	-	-
7	Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	2 851	16 726
8	Придбання електроенергії	-	-
9	Собівартість реалізації іншої готової продукції	65 098	653
10	Збитки від псування цінностей	1 340	369
11	Збитки від знецінення запасів	309 944	-133 265
12	Витрати з оренди основних засобів	434	511
13	Інші операційні витрати:	726 189	344 682
13.1	<i>трудові та соціальні пільги</i>	52 730	96 861
13.2	<i>безповоротна фінансова допомога</i>	37	115
13.3	<i>загальнокорпоративні витрати</i>	830	259
13.4	<i>соціальні витрати</i>	224 358	19 593
13.5	<i>перерахунок амортизації у зв'язку з переглядом корисного терміну експлуатації</i>	-	-
13.6	<i>амортизація понад нормальну потужність</i>	38 804	40 424
13.7	<i>Забезпечення та резерви</i>	374 593	-
13.8	<i>витрати комбінату харчування і торгівлі</i>	2 045	1 009
13.9	<i>податки та збори</i>	-10 738	174
13.10	<i>покриття виплат по виплаті пенсій (сп. 1,2)</i>	20 446	17 623
13.11	<i>Інші</i>	23 081	168 624
	Всього інших витрат	1 222 497	1 264 553

4.17. Фінансові витрати.

Склад фінансових витрат наведено в таблиці нижче.

Таблиця № 4.21

Фінансові витрати

тис. грн.

№	Показник	1 квартал 2025 р	1 квартал 2024 р
1	2	3	4
1	Фінансові витрати за договорами оренди	12	35
2	Нараховані проценти за ПФД	1 878	-
	Всього фінансових витрат	1 890	35

4.18. Операції з пов'язаними сторонами.

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

4.19. Інформація за сегментами.

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

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

Таблиця № 4.22

Інформація за сегментами

тис. грн.

№ з/п	Показник	Виробництво феросплавної продукції		Інші сегменти		Нерозподілені статті		Всього	
		1 квартал 2025	1 квартал 2024	1 квартал 2025	1 квартал 2024	1 квартал 2025	1 квартал 2024	1 квартал 2025	1 квартал 2024
		94%	98%	6%	2%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Дохід від звичайної діяльності(7010-7055,7120,7121)	1 612 369	1 714 553					1 612 369	1 714 553
2	Реалізація іншим звітним сегментам	(-)	(-)			(-)	(-)	(-)	(-)
3	Інші доходи(7110,7130-7198)			94 207	40 990	231 458	293 669	325 665	334 659
4	Фінансові доходи звітних сегментів	1 612 369	1 714 553	94 207	40 990	231 458	293 669	1 938 034	2 049 212
5	Доход від участі в капіталі	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Інші доходи					632 919	1 713	632 919	1 713
7	Дохід з податку на прибуток	x	x			x	x	x	x
8	Всього доходів	1 612 369	1 714 553	94 207	40 990	864 377	295 382	2 570 953	2 050 925
9	Собівартість реалізації	1 401 478	1 264 016			0	0	1 401 478	1 264 016
10	Адміністративні витрати	63 430	37 325	3 706	892	0	0	67 136	38 217
11	Витрати на збут	149 505	483 083	8 735	11 549	0	0	158 240	494 632
12	Інші операційні витрати			67 485	29 526	1 155 012	1 235 027	1 222 497	1 264 553
13	Фінансові витрати					1 890	35	1 890	35
14	Інші витрати					6 300	23 165	6 300	23 165
15	Податок на прибуток					0	0	0	
16	Всього витрат	1 614 413	1 784 424	79 926	41 967	1 163 202	1 258 227	2 857 541	3 084 618

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
17	Фінансовий результат діяльності підприємства_чистий	-2 044	-69 871	14 281	-977	-298 825	-962 845	-286 588	-1 033 693
18	Активи підприємства	20 715 743	27 566 073	1 210 377	659 029	0	0	21 926 120	28 225 102
19	Зобов'язання підприємства	14 891 513	19 369 741	870 080	463 077	0	0	15 761 593	19 832 818
20	Амортизація необоротних активів	121 485	136 522	7 098	3 264	0	0	128 583	139 786
21	Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані в операційній діяльності)	5 123	-14 851	299	-355	0	0	5 422	-15 206
22	Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)	-44 299	-1 112	-2 588	-27	0	0	-46 887	-1 139
23	Інвестиції, облік яких ведеться за методом участі в капіталі на кінець звітного періоду	2 714	2 427	159	58	0	0	2 873	2 485

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

5.1. Вплив зовнішніх факторів на діяльність підприємства.

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

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

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

Вплинути на діяльність підприємства можуть такі зміни, як:

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

5.2. Податкове законодавство.

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

5.3. Судові процеси.

В ході нормального ведення бізнесу Підприємство час від часу одержує претензії. Виходячи з власної оцінки, а також зовнішніх професійних консультацій, керівництво Підприємства вважає, що істотні збитки за позовами станом на 31.03.2025 року очікуються у сумі 274 023 тис. грн. Станом на 31.03.2024 року очікувані збитки склали 275 373 тис. грн.

Затвердження фінансової звітності.

Фінансова звітність затверджена до випуску Правлінням АТ «Нікопольський завод феросплавів» 29 квітня 2025 року.

Голова правління,
генеральний директор заводу

Головний бухгалтер



Р.В. Пономаренко

І.О. Старик