

Титульний аркуш

28.12.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 181/19

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Терьохін Р. І.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00187375
4. Місцезнаходження: 49023, Дніпропетровська обл., Амур-Нижньодніпровський р-н, м.Дніпро, вул.Яхненківська, буд.2
5. Міжміський код, телефон та факс: 0562 348345, 348345
6. Адреса електронної пошти: dzpv@dzpv.dp.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 22.12.2023, Протокол № 63
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

<https://dzpv.dp.ua/uk/>

(URL-адреса сторінки)

28.12.2023

(дата)

Зміст

| | |
|--|---|
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах | X |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента | |
| 7. Судові справи емітента | X |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента | X |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення | |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) | |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |

| | |
|---|---|
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій | |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій | |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій | |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента | |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду | |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) | |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента | |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента | |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів | |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі | X |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами | |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів | |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість | |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) | |

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду

X

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності не надається, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря не надається у зв'язку з тим, що посада корпоративного секретаря у емітента не створювалася.

Інформація про рейтингове агентство не надається у зв'язку із тим, що рейтингова оцінка емітента або цінних паперів емітента не проводилася.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не надається у зв'язку із тим, що у емітента філіали та інші відокремлені структурні підрозділи відсутні.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не надається у зв'язку із тим, що емітент є приватним акціонерним товариством (щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію).

Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) не заповнюється, у зв'язку із тим, що засновник та/або учасник емітента не є його акціонером

та/або учасником на кінець звітної періоду.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не надається, оскільки таких змін не відбувалося.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається у зв'язку з тим, що емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається у зв'язку з тим, що емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація про облігації не надається, через те що облігації не випускались.

Інформація про інші цінні папери не надається через те, що інші цінні папери не випускались.

Інформація про похідні цінні папери не надається, через те що похідні цінні папери не випускались.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, у зв'язку з тим, що боргові цінні папери не випускались та емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітної періоду не надається, тому що придбання власних акцій емітентом протягом звітної періоду не здійснювалося.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається у зв'язку із тим, що емітент не здійснював випуск таких цільових облігацій та емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не надається у зв'язку із тим, що цінні папери (крім акцій) у емітента відсутні.

Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента не надається у зв'язку із тим, що у працівників емітента відсутні у власності акції у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не надається у зв'язку із тим, що такі обмеження відсутні.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами не надається у зв'язку із тим, що дивіденди у звітному періоді та за результатами звітної періоду не нараховувались і не сплачувались. Інші цінні папери відсутні.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, інформація про вчинення значних правочинів, інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається у зв'язку із тим, що емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Відомості (інформація) про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не надаються у зв'язку із тим, що емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, оскільки емітент не є поручителем (страховиком/гарантом), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів та не

здійснював емісію боргових цінних паперів та емітент є приватним акціонерним товариством, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента не надається, у зв'язку із відсутністю наявної інформації у емітента.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не надається, у зв'язку із відсутністю наявної інформації у емітента

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) за звітний період емітентом не складався.

Інформація про випуски іпотечних облігацій, інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття, інформація про випуски іпотечних сертифікатів, інформація щодо реєстру іпотечних активів, основні відомості про ФОН, інформація про випуски сертифікатів ФОН, інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, розрахунок вартості чистих активів ФОН, правила ФОН не надається оскільки емітент не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН.

Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) відсутній - у зв'язку з непроведенням аудиту фінансової звітності емітента аудитором за звітний рік.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"

2. Скорочене найменування (за наявності)

АТ ДЗПВ

3. Дата проведення державної реєстрації

06.01.1995

4. Територія (область)

Дніпропетровська обл.

5. Статутний капітал (грн)

11144032,2

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

405

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

28.91 - Виробництво машин і устаткування для металургії

28.29 - Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н. в. і. у.

49.41 - Вантажний автомобільний транспорт

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "АБ "РАДАБАНК", МФО 306500

2) IBAN

UA073065000000026000300004153

3) поточний рахунок

UA073065000000026000300004153

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "АБ "РАДАБАНК", МФО 306500

5) IBAN

UA073065000000026000300004153

6) поточний рахунок

UA073065000000026000300004153

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

Приватне акціонерне товариство "Український науково-дослідний інститут технології машинобудування"

2) Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

14311577

4) Місцезнаходження

49054, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, пр. О. Поля (пр. Кірова), 46

5) Опис

АТ ДЗПВ володіє пакетом простих іменних акцій в кількості 1865303 шт., що становить 35,27% статутного капіталу ПрАТ "УкрНДІТМ"

16. Судові справи емітента

| № з/п | Номер справи | Найменування суду | Позивач | Відповідач | Третя особа | Позовні вимоги | Стан розгляду справи |
|--------------|--------------|---|---------------------------------------|------------|-------------|---|---|
| 1 | 904/1200/22 | Господарський суд Дніпропетровської області | ТОВ "Дніпровські енергетичні послуги" | АТ ДЗПВ | - | Стягнення заборгованості за поставлену електроенергію в розмірі 4 464 443,50 грн., штрафні санкції 93 457,00 грн., судові витрати 68460,00 грн. | Рішення у справі від 04.10.22 набрало чинності, повністю виконане |
| Опис: | | | | | | | |
| | | | | | | | |

17. Штрафні санкції щодо емітента

| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Вид стягнення | Інформація про виконання |
|--------------|---|---|---------------------|------------------------------------|
| 1 | 7/76-ПР, 15.02.2022 | Державна екологічна інспекція у Дніпропетровській області | відшкодування шкоди | Сплачено п/д від 05.10.22р. № 2937 |
| Опис: | | | | |
| 2 | 7/162-ПР, 14.07.2022 | Державна екологічна інспекція у Дніпропетровській області | відшкодування шкоди | Сплачено п/д від 05.10.22р. № 2938 |
| Опис: | | | | |

XI. Опис бізнесу**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

В організаційній структурі у звітному році, відповідно до попереднього звітного періоду, зміни не відбувалися.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 400, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 5, чисельності працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 0, фонд оплати праці - 37 043 865 грн. Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року - зменшення на 46 292 316 грн. на 55,5%

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності
Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Протягом звітного періоду пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

На підприємстві діє журнально-ордерна форма бухгалтерського обліку. Облік рухів матеріальних цінностей виконується сальдовим засобом, облік витрат на виробництво позаказно-переробним засобом. Валютою звітності є гривня, одиницею виміру - тисяча. Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом. Амортизація МНМА та бібліотечного фонду нараховується у розмірі 100% вартості активу при вводі у експлуатацію.

Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів враховується найменування запасів. Вартість запасів при вибутті (у виробництво або інше) виконується за методом середньозваженої собівартості. Оцінка вартості незавершеного виробництва та готової продукції виконується по фактично складеним витратам поточного періоду.

Фінансові інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі: спочатку визнаються за собівартістю, а потім коригуються відповідно до зміни частки інвестора в чистих активах об'єкта інвестування після придбання. За звітний період фінансових інвестицій обліковуваних за методом участі в капіталі у підприємства не було.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік - валки чавунні для гарячого прокатування металів.

Обсяги виробництва (у натуральному виразі) - 790,3тн, обсяги виробництва (у грошовому виразі) - 88 506,5 тис.грн., середньореалізаційні ціни - 104,30 тис.грн./ т, сума виручки - 94 218,2 тис.грн. Загальна сума експорту - 35 609,4 тис.грн., частка експорту в загальному обсязі продажів - 37,79%

У перспективі 2023-2025 років не передбачається заміна технології виробництва металопрокату, прогнозується зменшення попиту на прокатні валки, що виробляються підприємством, у зв'язку із припиненням ділових відносин з рф, припиненням роботи підприємств металургійної промисловості, які розташовані на окупованих територіях України. Прогнозується коливання впродовж найближчих років обсягів виробництва и продажу валків в залежності від попиту замовників.

Основними ринками збуту будуть залишатися металургійні підприємства України та країн Європи, Прибалтики. Основними ризиками у діяльності є: 1) неплатоспроможність замовників 2) недостатність грошових коштів емітента 3) зменшення обсягів виробництва металопрокату замовниками з огляду на воєнний стан у державі та світові економічні кризи 4) збільшення витрат на оплату праці й нестача кваліфікованих робітників.

Виробництво та реалізація продукції не залежить від сезонних змін.

Основними ринками збуту є Україна, країни Європи, Прибалтики.

Основними клієнтами емітента є металургійні підприємства.

Виробнича діяльність АТ ДЗПВ має ринкові ризики, пов'язані з тим, що обсяги замовлень підприємству напряду залежать від стану та тенденцій розвитку металургійної галузі, а зокрема виробництва металопрокату, як в Україні, так і за її межами. Світовий ринок прокатних валків має вже сформований характер, не є таким, що динамічно розвивається, не є дефіцитним - пропозиція та попит збалансовані. Нові сегменти такого ринку передбачають виробництво невеликих обсягів продукції з новими або особливими технологічними вимогами, що передбачає використання сучасного обладнання або технологій. Попри зазначена, робота маркетингової служби підприємства постійно спрямована на пошук потенційних замовників, переважно за межами України.

Основні заходи щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту:

- модернізація та реконструкція старого обладнання та устаткування, впровадження нових технологій в виробництві,

- підвищення заробітної плати, навчання працівників на робочому місці, прийом спеціалістів на роботу на конкурсних засадах.

Продажі продукції підприємствам України відбувалися по прямим контрактам зі споживачами продукції. Ціни, умови оплати за одержану продукцію узгоджувалися з кожним замовником індивідуально. Частина контрактів передбачала часткову попередню оплату, інша - оплату з відстрочкою після одержання продукції.

Основною сировиною є брут сталевий і чавунний, ферронікель.

Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін - Україна, якісна сировина важкодоступна, ціни коливались на протязі усього року залежно від світових цін та курсу долара до гривні з тенденцією різкого збільшення наприкінці року.

Дослідження стосовно особливостей стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівня впровадження нових технологій, нових товарів та становища товариства на ринку - не проводилися.

Емітент займає на ринках України біля 15% ринку. Рівень конкуренції визначається як значний та зростаючий. Особливістю емітента є висока швидкість виконання замовлень та широка номенклатура прокатних валків. Планується розширення збуту продукції у країнах Східної Європи.

Перспективні плани розвитку товариства - цілями діяльності підприємства на найближчі 2-3 роки є утримання традиційних ринків України на тлі зростання конкурентної боротьби (насамперед, із постачальниками з Китаю), а також освоєння виробництва сучасних валків для сортопрокатних та листопрокатних станів для замовників з країн ЄС.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання - 3 (три).

Країни, у яких товариством отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік - Україна

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Враховуючи те, що запаси використовувалися на поточну діяльність підприємства, списання дебіторської заборгованості немає, найбільш істотними активами підприємства є необоротні активи, а саме основні засоби, серед яких найбільш істотні - будинки та споруди, машини та обладнання, тому за доцільне вказати основні придбання та відчуження саме цих ОЗ за останні роки, на які збереглися первинні документи:

по групі будинки та споруди: надходжень не було, робіт з поточного ремонту будівель та споруд виконано на 106 тис.грн. Вибув по групі "будинки та споруди" частково "воздухопровід для технологічних потреб" загальною вартістю 1 тис.грн. Індексції житлових будинків не проводилось.

по групі машини та обладнання: придбано та модернізації об'єктів не було. Реалізовано зношене та таке, що не використовується у виробництві, технологічне обладнання на 770 тис.грн. (токарно-гвинторізний верстат- 686 тис.грн, компресор -25 тис.грн та вальці - 59 тис.грн.). Проведено робіт з поточного ремонту обладнання на 2 537 тис.грн.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби АТ ДЗПВ по первісній вартості (залишок на кінець 2022 р.) у розмірі 624 894 тис.грн. складають:

будинки, споруди та передавальні пристрої вартістю 89 275 тис.грн.

будинки інвестиційної нерухомості вартістю 2 295 тис.грн.

машини та обладнання вартістю 526 920 тис.грн.

транспортні засоби вартістю 1 961 тис.грн.

інструменти, прилади, інвентар вартістю 4 443 тис.грн.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

На діяльність товариства впливають: зниження платоспроможності покупців продукції товариства, збільшення податкового навантаження, політична ситуація в Україні, зростання цін на сировину та матеріали, тощо. Діяльність товариства залежить від законодавчих або економічних обмежень у загальному порядку.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Політика у сфері фінансування діяльності заснована на логіці прискорення отримання грошових коштів за рахунок надання знижок замовникам та/або використання інструментів факторингу.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Станом на кінець звітного року всі договори (контракти), що були укладені протягом звітного року виконані.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

На діяльність емітента найбільше впливатиме фактор нестачі кваліфікованих робітників (вирішення через підвищення заробітної плати) та фінансові проблеми замовників (планується вирішення через залучення факторингових и кредитних інструментів).

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження

та розробку за звітний рік

У звітному році емітентом не проводилися роботи з дослідження, інноваційної діяльності та розробок, витрати на дослідження та розробку за звітний рік відсутні.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація, що може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

IV. Інформація про органи управління

| Орган управління | Структура | Персональний склад |
|---------------------------|---|--|
| Наглядова рада | Голова Наглядової ради Член Наглядової ради Член Наглядової ради | Зінов'єв Олексій Михайлович Лутай Олександр Володимирович Софієнко Дмитро Григорович |
| Виконавчий орган | Директор | Терьохін Родіон Ігорович |
| Ревізійна комісія | Голова Ревізійної комісії Член Ревізійної комісії Член Ревізійної комісії | Фененко Ірина Андріївна Панаріна Наталія Вікторівна Хазанова Тетяна Петрівна |
| Загальні збори акціонерів | Немає | Акціонери згідно з реєстром |

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

| № з/п | Посада | Прізвище, ім'я, по батькові | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
|-------|---|-----------------------------|----------------|--------|---------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Директор | Терьохін Родіон Ігорович | 1989 | Вища. | 6 | АТ "Дніпроважмаш", 00168076, Заступник директора підприємства з внутрішнього аудиту дирекції АТ "Дніпроважмаш". | 19.08.2022, до прийняття рішення про припинення повноважень |
| | Опис: Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 6 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - начальник управління з розвитку нових проектів - член Правління АТ "Дніпроважмаш", заступник директора підприємства з внутрішнього аудиту дирекції АТ "Дніпроважмаш". Посадова особа не надала емітенту інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах. | | | | | | |
| 2 | Голова Наглядової ради | Зінов'єв Олексій Михайлович | 1959 | Вища. | 41 | ТОВ НВФ "ДНІПРОТЕХСЕРВІС", 19305558, Директор. | 16.04.2021, 3 роки |
| | Опис: Посадова особа є акціонером, не є представником акціонера, не є незалежним директором. Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 41 рік. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - директор, Голова Наглядової ради. Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - директор ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (ідентифікаційний код 19305558, м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615). Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах. | | | | | | |
| 3 | Член Наглядової ради | Софієнко Дмитро Григорович | 1975 | Вища | 29 | ТОВ НВФ "ДНІПРОТЕХСЕРВІС", 19305558, Заступник директора - начальник юридичного департаменту | 16.04.2021, 3 роки |
| | Опис: Посадова особа не є акціонером та не є незалежним директором. Посадова особа є представником акціонера ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс".. Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 29 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - заступник директора - начальник | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|--|-------------------------------|------|-------|----|--|---------------------|
| | юридичного департаменту, член Наглядової ради. Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - заступник директора-начальник юридичного департаменту ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (ідентифікаційний код 19305558, м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615). Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах. | | | | | | |
| 4 | Член Наглядової ради | Лутай Олександр Володимирович | 1970 | Вища. | 36 | ТОВ НВФ "ДНІПРОТЕХСЕРВІС", 19305558, Заступник директора-начальник управління безпеки | 16.04.2021, 3 роки |
| | Опис: Посадова особа є акціонером, не є представником акціонера, не є незалежним директором. Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 36 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - заступник директора-начальник управління безпеки, член Наглядової ради. Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - заступник директора-начальник управління безпеки ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (ідентифікаційний код 19305558, м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615). Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах. | | | | | | |
| 5 | Голова Ревізійної комісії | Фененко Ірина Андріївна | 1956 | Вища. | 46 | ТОВ НВФ "ДНІПРОТЕХСЕРВІС", 19305558, Заступник головного бухгалтера. | 20.04.2018, 5 років |
| | Опис: Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 46 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - заступник головного бухгалтера, Голова Ревізійної комісії. Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - заступник головного бухгалтера ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615.). Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах. | | | | | | |
| 6 | Член Ревізійної комісії | Панаріна Наталія Вікторівна | 1979 | Вища. | 25 | ТОВ НВФ "ДНІПРОТЕХСЕРВІС", 19305558, Бухгалтер | 20.04.2018, 5 років |
| | Опис: Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 25 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - бухгалтер. Посада, яку обіймає на іншому підприємстві - бухгалтер ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" (ідентифікаційний код 19305558, м.Дніпро, вул. Сімферопольська, 21, оф. 615). Посадова особа не надала товариству інформацію щодо обіймання нею посади на будь-яких інших підприємствах. | | | | | | |
| 7 | Член Ревізійної комісії | Хазанова Тетяна Петрівна | 1963 | Вища | 36 | ПАТ ДЗПВ, 00187375, Економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності | 20.04.2018, 5 років |

| | | | | | | | |
|---|---|---------------------------|------|-------|----|--|---|
| | Опис: Винагорода, в т.ч. у натуральній формі, емітентом не виплачувалась та не надавалась. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 36 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. | | | | | | |
| 8 | Головний бухгалтер | Сидоренко Тетяна Іванівна | 1965 | Вища. | 39 | ВАТ ДЗПВ, 00187375, Економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності. | 01.07.2007, до прийняття рішення про припинення повноважень |
| | Опис: Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про розмір оплати, отриманої за виконання своїх обов'язків. Крім оплати праці, визначеної штатним розкладом та іншими внутрішніми документами, інших винагород (в т.ч. у натуральній формі) посадовій особі емітентом не виплачувалось. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Загальний стаж роботи - 39 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - головний бухгалтер. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. | | | | | | |

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
|---------------------------|---|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | Прості іменні | Привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Директор | Терьохін Родіон Ігорович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Зінов`єв Олексій Михайлович | 2 649 600 | 24,964751 | 2 649 600 | 0 |
| Член Наглядової ради | Софієнко Дмитро Григорович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Лутай Олександр Володимирович | 1 | 0,000009 | 1 | 0 |
| Голова Ревізійної комісії | Фененко Ірина Андріївна | 2 | 0,000018 | 2 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Хазанова Тетяна Петрівна | 15 | 0,000141 | 15 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Панаріна Наталія Вікторівна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Сидоренко Тетяна Іванівна | 1 | 0,000009 | 1 | 0 |

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Розвиток емітента в частині освоєння та випуску нових видів продукції, модернізації обладнання буде напряму залежати від стану та тенденцій розвитку як українського, так і світового ринку продаж металопрокату.

2. Інформація про розвиток емітента

Підприємство було створено у 1896 році.

1896р. - на майданчику, де сьогодні розташовується АТ "Дніпропетровський завод прокатних валків", Дюнербергське акціонерне товариство побудувало машинобудівний завод.

1905р. - власники заводу продали його акціонерному товариству "Сіріус".

1981р. - завод був перейменований в "Дніпропетровський завод прокатних валків".

1993-1994рр. - Завод працює в умовах оренди.

Відповідно до наказу Регіонального відділення Фонду Державного майна України у Дніпропетровській області від 20.09.1994 12/09-РП підприємство було у 1995 році перетворено у відкрите акціонерне товариство "Дніпропетровський завод прокатних валків".

08.04.2011 року загальними зборами акціонерів було прийняте рішення змінити найменування Відкритого акціонерного товариства "Дніпропетровський завод прокатних валків" на Публічне акціонерне товариство "Дніпропетровський завод прокатних валків" (Статут у новій редакції був зареєстрований 01.06.2011р.).

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" є новим найменуванням ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ", відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Рішення про зміну типу з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство, зміну найменування з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ", затвердження нової редакції Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" - прийняте загальними зборами акціонерів 20.04.2018. Державна реєстрація Статуту Товариства у новій редакції відбулася 24.09.2018.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Емітентом не уклалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента відсутній.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових

втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Для Емітента одним з інструментів нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту Емітента формується резервний капітал. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Емітент в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління на Товаристві відсутній. Товариство застосовує практику корпоративного управління у відповідності до Чинного законодавства та Статуту Товариства.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції Товариства на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Практики корпоративного управління, застосовуваної понад визначеної законодавством вимоги немає.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Власний кодекс корпоративного управління у емітента відсутній.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

| | | | |
|----------------------|--|-------|-------------|
| Вид загальних зборів | | річні | позачергові |
| | | | |
| Дата проведення | | | |
| Кворум зборів | | 0 | |
| Опис | У зв'язку з введенням воєнного стану у 2022 році загальні збори акціонерів не скликались та не проводились | | |

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?

| | | |
|---|--------------|----|
| | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | | X |
| Акціонери | | X |
| Депозитарна установа | | X |
| Інше (зазначити) | Інших немає. | |

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?

| | | |
|---|-----|----|
| | Так | Ні |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку | | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій | | X |

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?

| | | |
|---------------------------------|--------------|----|
| | Так | Ні |
| Підняттям карток | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X |
| Підняттям рук | | X |
| Інше (зазначити) | Інших немає. | |

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

| | | |
|---|--|----|
| | Так | Ні |
| Реорганізація | | X |
| Додатковий випуск акцій | | X |
| Унесення змін до статуту | | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | | X |
| Інше (зазначити) | В звітному році позачергові збори не проводились | |

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

| | | |
|--|-----|----|
| | Так | Ні |
| | | X |

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

| | | |
|----------------|-----|----|
| | Так | Ні |
| Наглядова рада | | X |

| | | |
|--|--|---|
| Виконавчий орган | | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) | | X |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | ні | |
| Інше (зазначити) | В звітному році позачергові збори не проводились | |

| | |
|---|-----|
| У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення | д/в |
|---|-----|

| | |
|---|-----|
| У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення | д/в |
|---|-----|

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Залежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
|--|---------------------------------|-------------------------------|---|
| Голова Наглядової ради - Зінов'єв Олексій Михайлович | | X | Інформація відсутня, оскільки для приватних акціонерних товариств підготовка і розкриття цієї інформації не є обов'язковим. |
| Член Наглядової ради - Лутай Олександр Володимирович | | X | Інформація відсутня, оскільки для приватних акціонерних товариств підготовка і розкриття цієї інформації не є обов'язковим. |
| Член Наглядової ради - Софієнко Дмитро Григорович, представник акціонера ТОВ НВФ "Дніпротехсервіс" | | X | Інформація відсутня, оскільки для приватних акціонерних товариств підготовка і розкриття цієї інформації не є обов'язковим. |

| | |
|--|---|
| Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; | В звітному році проводились засідання Наглядової ради Товариства. На засіданнях Наглядової ради приймалися рішення згідно компетенції, визначеної Статутом Товариства, припинення повноважень Директора Товариства, обрання Директора товариства, рішення про залучення кредитів, рішення про укладення та/або про внесення змін до умов кредитних договорів, договорів факторингу, договорів поруки, договору іпотеки. |
|--|---|

| | |
|---|--|
| визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства | |
|---|--|

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

| | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
|---------------------|-------------------|----|------------------------------|
| З питань аудиту | | X | |
| З питань призначень | | X | |
| З винагород | | X | |
| Інше (зазначити) | Комітети відсутні | | |

| | |
|---|-------|
| Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень | Немає |
| У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності | Немає |

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

| | |
|--------------------------------------|--|
| Оцінка роботи наглядової ради | Інформація про діяльність наглядової ради, а саме: відомості про внутрішню структуру наглядової ради, функціональні обов'язки кожного члена наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства та оцінка її роботи - відсутня, оскільки для приватних акціонерних товариств підготовка і розкриття цієї інформації не є обов'язковим. |
|--------------------------------------|--|

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) | | X |
| Відсутність конфлікту інтересів | | X |
| Граничний вік | | X |
| Відсутні будь-які вимоги | X | |
| Інше (зазначити) | | X |

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

| | | |
|--|-------|----|
| | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства | X | |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками | | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) | | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена | | X |
| Інше (вказати) | Немає | |

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

| | | |
|--|-------|----|
| | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | X | |
| Інше (вказати) | Немає | |

Склад виконавчого органу

| Персональний склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу |
|---|---|
| Виконавчий орган одноосібний - Терьохін Родіон Ігорович | Інформація відсутня, оскільки для приватних акціонерних товариств підготовка і розкриття цієї інформації не є обов'язковим. |

| | |
|--|--|
| Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства | Інформація про засідання виконавчого органу не наводиться, оскільки виконавчий орган одноосібний. Керівник виконавчого органу Товариства видає накази та інші розпорядчі документи щодо забезпечення поточної діяльності Товариства. |
|--|--|

| | |
|---|---|
| Оцінка роботи виконавчого органу | Інформація про діяльність виконавчого органу, а саме: інформація про внутрішню структуру виконавчого органу, зміни у структурі виконавчого, функціональні обов'язки виконавчого органу, про результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства та оцінка його роботи - відсутня, оскільки для приватних акціонерних товариств підготовка і розкриття цієї інформації не є обов'язковим. |
|---|---|

Примітки

Немає

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Товариство не має Положення про "Систему внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" та на Товаристві відсутня посада внутрішнього аудитора. Система внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства реалізується через органи управління і контролю - загальні збори як вищий орган управління, Наглядову раду, як орган, що складається з акціонерів Товариства, Директора як виконавчий орган, що здійснює поточне управління діяльністю Товариства, Ревізійної комісії - як орган контролю. Комплексне функціонування цих органів та реалізація наданих ним повноважень допомагають забезпечити внутрішній контроль та реалізувати програму, направлену на управління ризиками Товариства.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

| | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
|--|---------------------------|----------------|------------------|---|
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |

| | | | | |
|--|----|-----|----|----|
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | так | ні | ні |

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

| | Так | Ні |
|--|--------------------------|----|
| Положення про загальні збори акціонерів | X | |
| Положення про наглядову раду | X | |
| Положення про виконавчий орган | | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | X | |
| Положення про порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше (запишіть) | Інші документи відсутні. | |

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

| | | | | | |
|---|---|---|--|---|---|
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | так | ні | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками | ні | ні | ні | ні | так |

| | | | | | |
|---|-----|----|-----|-----|-----|
| голосуючих акцій | | | | | |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | ні | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | ні | ні | ні |

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) так

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

| | | |
|------------------------|-----|----|
| | Так | Ні |
| Не проводились взагалі | | X |
| Раз на рік | | X |
| Частіше ніж раз на рік | | X |

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

| | | |
|---------------------------|-------|----|
| | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | | X |
| Інше (зазначити) | Немає | |

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

| | | |
|---|-------|----|
| | Так | Ні |
| З власної ініціативи | X | |
| За дорученням загальних зборів | | X |
| За дорученням наглядової ради | | X |
| За зверненням виконавчого органу | | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | | X |
| Інше (зазначити) | Немає | |

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|--------------|---|--|--|
| 1 | Зінов'єв Єгор Олексійович | | 16,4193 |
| 2 | Зінов'єв Антон Олексійович | | 12,9752 |
| 3 | Зінов'єва Славяна Олексіївна | | 10,1005 |
| 4 | Зінов'єва Ірина Олександрівна | | 16,7204 |
| 5 | Зінов'єв Олексій Михайлович | | 24,9648 |
| 6 | Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма "Дніпротехсервіс" | 19305558 | 18,1584 |

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження | Дата виникнення обмеження |
|---------------------------------|--|--|----------------------------------|
| 10 613 364 | 70 043 | Пункт 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України" | 12.10.2014 |
| Опис | <p>Будь-які обмеження прав участі акціонерів на загальних зборах емітента відсутні.</p> <p>Обмеження права голосу акціонерів на загальних зборах акціонерного товариства відсутні, крім обмежень згідно пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України", а саме у разі якщо власник цінних паперів не уклав з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> | | |

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Наглядова рада

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення загальних зборів у кількості 3 (трьох) членів строком на 3 роки. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування згідно з Законом України "Про акціонерні товариства". Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах, та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій.

Акціонер має право у будь-який час замінити свого представника, обраного членом Наглядової ради. В такому разі акціонер направляє Товариству повідомлення про заміну представника, яке повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною, прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить, наявність обмежень у свого представника як члена Наглядової ради.

У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера, повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

Ревізійна комісія

Ревізійна комісія обирається Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів у кількості 3 (трьох) членів строком на п'ять років.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії Товариства.

Директор

Обрання та відкликання (в тому числі дострокове) особи на посаду Директора Товариства здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення відсутня.

9) повноваження посадових осіб емітента

Наглядова Рада: Голова Наглядової Ради Зінов'єв Олексій Михайлович, Член Наглядової Ради Лутай Олександр Володимирович, Член Наглядової Ради Софієнко Дмитро Григорович

Повноваження та обов'язки Членів Наглядової ради згідно Статуту, "Положення про Наглядову Раду"

основними серед яких є:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;

- 2) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 3) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 4) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 5) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;
- 6) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 7) прийняття рішення про проведення чергових (річних) або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 9) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 10) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 11) затвердження ринкової вартості майна Товариства у випадках, передбачених чинним законодавством України;
- 12) обрання (призначення) та припинення повноважень (звільнення) Директора Товариства;
- 13) затвердження умов контрактів (договорів), які укладатимуться з Директором Товариства, членами Ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди;
- 14) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора Товариства;
- 15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;
- 19) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду у разі віднесення статуту товариства питання про призначення та звільнення голови та членів виконавчого органу до виключної компетенції наглядової ради;
- 20) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 21) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 22) затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 23) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства";
- 24) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах акціонерів;
- 25) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

- 26) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 27) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства;
- 28) вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 29) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства". У разі неприйняття Наглядовою радою рішення про вчинення значного правочину питання про вчинення такого правочину може виноситися на розгляд Загальних зборів;
- 30) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 31) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 32) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає акціонерному Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 33) надсилання оферти акціонерам відповідно до статей 65-651 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 34) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Ревізійна комісія: Голова Ревізійної комісії Фененко Ірина Андріївна, Член Ревізійної комісії Панаріна Наталія Вікторівна, Член Ревізійної комісії Хазанова Тетяна Петрівна.

Повноваження та обов'язки Членів Ревізійної комісії згідно Статуту, "Положення про Ревізійну комісію" основними серед яких є

- 1) проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Загальним зборам, Наглядовій раді, Директору Товариства та ініціатору проведення позапланової перевірки;
- 3) доповідати Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- 4) негайно інформувати Наглядову раду та Директора про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- 5) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення;
- 6) вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

Директор Терьохін Родіон Ігорович

Повноваження та обов'язки Директора згідно Статуту:

- 1) здійснює керівництво та вирішує всі питання поточної діяльності Товариства, крім тих, що чинним законодавством, Статутом та рішеннями Загальних зборів віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та/або Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів Товариства;
- 2) розробляє та надає на розгляд й затвердження Наглядовій раді Товариства ключові техніко-економічні показники ефективності роботи Товариства, річні та перспективні фінансові плани

- (бюджети), річні та перспективні інвестиційні плани, інші плани Товариства, готує та надає звіти про їх виконання;
- 3) забезпечує виконання затверджених Наглядовою радою Товариства ключових техніко-економічних показників ефективності роботи Товариства, річних бізнес-планів, річних та перспективних фінансових планів (бюджетів), річних та перспективних планів інвестицій та розвитку, інших планів Товариства,
- 4) реалізує фінансову, інвестиційну, інноваційну, технічну та цінову політику Товариства;
- 5) виконує рішення Загальних зборів акціонерів Товариства та рішення Наглядової ради Товариства, звітує про їх виконання;
- 6) на вимогу Наглядової ради Товариства готує та надає звіти з окремих питань своєї діяльності;
- 7) за погодженням Наглядової ради Товариства приймає рішення про напрямки та порядок використання коштів фондів Товариства (крім фонду сплати дивідендів) з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом;
- 8) розробляє та затверджує будь-які внутрішні нормативні документи Товариства, за винятком внутрішніх нормативних документів, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та/або Наглядової ради Товариства;
- 9) виконує рішення Наглядової ради Товариства про скликання та проведення Загальних зборів акціонерів Товариства відповідно до положень чинного законодавства України та цього Статуту. Надає пропозиції Наглядовій раді Товариства щодо скликання Загальних зборів акціонерів Товариства та доповнення порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства та проектів рішень Загальних зборів акціонерів Товариства;
- 10) приймає рішення про прийняття на роботу в Товариство та звільнення з роботи працівників Товариства, а також вирішує інші питання трудових відносин із працівниками Товариства;
- 11) приймає рішення про заохочення та накладення стягнень на працівників Товариства;
- 12) організує розробку та надає на затвердження Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо організаційної структури Товариства та її зміни, затверджує штатний розклад Товариства;
- 13) самостійно приймає рішення про вчинення правочинів, підписання (укладання) договорів (угод, контрактів), пов'язаних з поточною господарською діяльністю, Товариства, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить суму, що не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком тих, на вчинення яких відповідно до цього Статуту потрібно одержати обов'язкове рішення Загальних зборів акціонерів або рішення (дозвіл) Наглядової ради Товариства на їх здійснення;
- 14) виступає від імені власників Товариства, як уповноважений орган при розгляді та врегулюванні колективних трудових спорів з працівниками Товариства;
- 15) організовує та здійснює дії щодо розміщення Товариством цінних паперів, щодо розміщення яких було прийнято рішення Наглядової ради Товариства або Загальних зборів акціонерів Товариства;
- 16) після одержання згоди Наглядової ради Товариства укладає та виконує від імені Товариства колективний договір із трудовим колективом Товариства, несе відповідальність за виконання його умов;
- 17) визначає та впроваджує облікову політику Товариства відповідно до принципів, визначених Наглядовою радою Товариства, приймає рішення щодо організації та ведення бухгалтерського та фінансового обліку у Товаристві, несе відповідальність за належну організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності;
- 18) приймає рішення щодо організації та ведення діловодства в Товаристві;
- 19) в межах своєї компетенції видає довіреності (без права передоручення) від імені Товариства іншим особам представляти інтереси, захищати права та інтереси Товариства перед третіми особами, вчиняти правочини, підписувати договори (угоди, контракти) та інші документи, в тому числі й ті, рішення про укладання (оформлення) та/або погодження (затвердження) яких прийняті Загальними зборами акціонерів Товариства та/або Наглядовою радою Товариства;

- 20) приймає рішення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед контрагентами і третіми особами;
- 21) звітує перед Наглядовою радою Товариства в строки і по формах, які затверджено відповідними рішеннями Наглядової ради Товариства;
- 22) вирішує інші питання діяльності Товариства, які не віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та/або Наглядової ради Товариства, або щодо вирішення яких не потрібно отримання відповідного рішення Наглядової ради Товариства та/або Загальних зборів акціонерів Товариства.

Виключно з дозволу Наглядової ради Директор Товариства має право:

- 1) призначати та звільняти керівників філій, представництв та інших відособлених підрозділів Товариства.
- 2) здійснювати відчуження нерухомого майна Товариства та об'єктів незавершеного будівництва Товариства, якщо їх вартість, становить більше 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 3) одержувати від імені Товариства кредити, надавати і отримувати позики, безоплатно відчужувати будь-яке майно Товариства.
- 4) надавати за рахунок майна або майнових прав Товариства гарантії або поруки на користь третіх осіб.
- 5) передавати будь-яке майно або майнові права Товариства в заставу, іпотеку чи іншим чином обтяжувати майно Товариства.
- 6) надавати будь-яке майно Товариства в лізинг, позику або управління.
- 7) укладати договори, сума яких перевищує встановлений цим Статутом граничний розмір.
- 8) видавати або одержувати (придбавати) від імені Товариства векселі на суму, що перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 9) вчиняти правочини (укладати угоди) щодо придбання або відчуження часток, акцій, паїв, часток в статутних капіталах (статутних фондах) інших суб'єктів господарювання, в тому числі господарських товариств.
- 10) підписувати від імені Товариства при заснуванні, в тому числі співзаснуванні, установчі документи господарських товариств, інших юридичних осіб, а також зміни та доповнення до таких установчих документів.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

Думка суб'єкта аудиторської діяльності щодо звіту керівництва відсутня, оскільки вимога до її наявності не застосовується до приватних акціонерних товариств.

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

Товариство не є фінансовою установою.

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
|---|--------------------------------------|---|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | | Прості іменні | Привілейовані іменні |
| Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма "Дніпротехсервіс" | 19305558 | 49005, місто Дніпро, вулиця Сімферопольська, будинок 21, офіс 615 | 1 927 218 | 18,1584 | 1 927 218 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи | | | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| | | | | | Прості іменні | Привілейовані іменні |
| Зінов'єв Олексій Михайлович | | | 2 649 600 | 24,9648 | 2 649 600 | 0 |
| Зінов'єва Ірина Олександрівна | | | 1 774 600 | 16,7204 | 1 774 600 | 0 |
| Зінов'єва Славяна Олексіївна | | | 1 072 000 | 10,1005 | 1 072 000 | 0 |
| Зінов'єв Єгор Олексійович | | | 1 742 640 | 16,4193 | 1 742 640 | 0 |
| Зінов'єв Антон Олексійович | | | 1 377 108 | 12,9752 | 1 377 108 | 0 |
| Усього | | | 10 543 166 | 99,3386 | 10 543 166 | 0 |

Х. Структура капіталу

| Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------|--|--|
| Проста іменна | 10 613 364 | 1,05 | <p>Особи, які набули право власності на акції Товариства, набувають статусу акціонерів Товариства.</p> <p>Кожною простою акцією Товариства акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) участь в управлінні Товариством; 2) отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; 4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства. 5) відчуження належних йому акцій або їх частини іншим акціонерам або третім особам без згоди інших акціонерів Товариства. Спадкоємці (правонаступники) акціонера мають право на акції, які отримують у порядку спадкоємства (правонаступництва), незалежно від згоди інших акціонерів Товариства; <p>Одна акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери можуть мати й інші права, передбачені чинним законодавством України.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; 2) виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; 3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; 4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; 5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. <p>Акціонери можуть також мати інші права та обов'язки, встановлені чинним законодавством України.</p> | Відсутня |
| Примітки: | | | | |
| Немає | | | | |

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Загальна кількість голосуючих акцій (шт.) | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.) | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.) |
|-------------------------------|--|--|------------------------------------|--|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 01.07.2010 | 65/04/1/10 | UA4000083489 | 10 613 364 | 11 144 032,2 | 10 543 321 | 0 | 0 |
| Опис: | | | | | | | |
| д/в | | | | | | | |

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
|-------------------------------|--|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 159 158 | 140 294 | 0 | 0 | 159 158 | 140 294 |
| будівлі та споруди | 15 997 | 15 544 | 0 | 0 | 15 997 | 15 544 |
| машини та обладнання | 141 915 | 123 943 | 0 | 0 | 141 915 | 123 943 |
| транспортні засоби | 512 | 298 | 0 | 0 | 512 | 298 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 734 | 509 | 0 | 0 | 734 | 509 |
| 2. Невиробничого призначення: | 26 166 | 25 649 | 0 | 0 | 26 166 | 25 649 |
| будівлі та споруди | 25 410 | 25 121 | 0 | 0 | 25 410 | 25 121 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 756 | 528 | 0 | 0 | 756 | 528 |
| Усього | 185 324 | 165 943 | 0 | 0 | 185 324 | 165 943 |
| Опис | <p>Нарахування амортизації основних засобів проводиться відповідно до П(С)БО № 7. Згідно з наказом про облікову політику підприємство застосовує прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів (окрім МНМА). Річна норма амортизації встановлена у відсотках до первісної вартості об'єкту основних засобів. Амортизація МНМА та бібліотечних фондів нараховується у першому місяці використання об'єкту в розмірі 100% його вартості. Джерелом придбання основних засобів та МНМА є обігові кошти підприємства та кредити банків.</p> <p>По первісній вартості основні засоби на кінець періоду згруповані таким чином:</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівлі та споруди (з урахуванням будівель, віднесених до інвестиційної нерухомості): 91 570 тис.грн., ступінь зносу 55,0%. Вводу не було. Вибув по групі "будинки та споруди" частково "воздухопровід для технологічних потреб" загальною вартістю 1 тис.грн. Виконано поточних ремонтів на 106 тис.грн. Індиксації житлових будинків не проводилось. Нараховано амортизації по групі 970 тис.грн. - машини та обладнання: 526 920 тис.грн., ступінь зносу 76,5 %. Придбання та модернізації не було. Реалізовано зношене та таке, що не використовується у виробництві, технологічне обладнання на 770 тис.грн. (токарно-гвинторізний верстат- 686 тис.грн, компресор -25 тис.грн та вальці - 59 тис.грн.). Проведено робіт з поточного ремонту обладнання на 2 537 тис.грн.. Нараховано амортизації по групі 17 765 тис.грн. - транспортні засоби: 1 960 тис.грн., ступінь зносу 84,8%. За звітний період надходжень не було. Вибув 1 ОЗ на суму 8 тис.грн (полувагон). Нараховано амортизації 214 тис.грн. - інструменти, прилади, інвентар: 4 443 тис.грн., ступінь зносу 88,5%. Придбання та вибуття ОЗ по групі не було. Нараховано амортизації по | | | | | |

| | |
|--|---|
| | <p>групі 225 тис.грн.</p> <p>Підприємство має основні засоби невиробничого призначення, а саме - житлові будинки та комунікації вартістю 61 503 тис.грн., обладнання здравпункту вартістю 102 тис.грн., інше.</p> <p>Підприємство має у заставі, як гарантію банківських кредитів, 3 одиниці виробничого обладнання (2 спеціальних токарних верстатів з ЧПУ та 1 портально-фрезерувальний оброблювальний центр з ЧПУ) балансовою вартістю 18 207 тис.грн. Обмежень щодо прав власності на інші об'єкти основних засобів не існує.</p> |
|--|---|

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | | За звітний період | За попередній період |
|--|---|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 177 476 | 213 776 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 11 144 | 11 144 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 11 144 | 11 144 |
| Опис | Вартість чистих активів емітента за попередній та звітний періоди розрахована відповідно до ст.14 Закону України "Про акціонерні товариства", згідно з якою власний капітал (вартість чистих активів) товариства це різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. | | |
| Висновок | Розрахункова вартість чистих активів за попередній та звітний періоди більша від статутного капіталу емітента. Товариство відповідає вимогам ст.155 Цивільного кодексу України, оскільки розрахункова вартість чистих активів є не меншою від статутного капіталу товариства. Розмір статутного капіталу відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства". | | |

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку | X | 3 666 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| ПАТ АБ "ПІВДЕННИЙ" | 21.11.2019 | 2 561 | 16 | 15.03.2022 |
| АБ "РАДАБАНК" | 28.05.2021 | 1 105 | 25 | 26.05.2023 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 16 352 | X | X |

| | | | | |
|--|-------|---------|---|---|
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 83 154 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 103 172 | X | X |
| Опис | Немає | | | |

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071, Україна, Шевченківський р-н, місто Київ, вулиця Тропініна, будинок 7г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | Немає |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Немає |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| Міжміський код та телефон | (044) 3430400 |
| Факс | |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| Опис | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію не є видом діяльності, який підлягає ліцензуванню, і провадиться за Правилами Центрального депозитарію цінних паперів. Обслуговування емісії цінних паперів за договором між ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" та емітентом. |

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "Україна-Капітал" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 31143109 |
| Місцезнаходження | 49005, Україна, Соборний р-н, місто Дніпро, вулиця Сімферопольська, будинок 21, офіс 709 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ №263470 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | 0676318838 |
| Факс | |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| Опис | Депозитарна установа виконує наступні |

| | |
|--|---|
| | <p>функції:</p> <ul style="list-style-type: none"> - депозитарний облік цінних паперів - облік цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах; - обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах; - обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах; - надання послуг емітенту на підставі договору про надання реєстру власників іменних цінних паперів, а також надання додаткових послуг емітенту, серед іншого, при проведенні загальних зборів (чергових або позачергових). |
|--|---|

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| Організаційно-правова форма | Державне підприємство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, д/в р-н, місто Київ, вулиця Антоновича, 51 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/APA |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 498-38-15 |
| Факс | |
| Вид діяльності | Уповноважена особа з розкриття інформації емітентами цінних паперів та подання звітності до НКЦПФР |
| Опис | Подання звітності до НКЦПФР |

| | | | |
|---|--|---|-------------------------|
| Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" | Дата за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД | КОДИ |
| | | | 01.01.2023 |
| | | | 00187375 |
| | | | UA1202001001 0114149 |
| | Дніпропетровська обл. | | 230 |
| | | | 28.91 |

Середня кількість працівників: 405
Адреса, телефон: 49023 м.Дніпро, вул.Яхненківська, буд.2, 0562 348345
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 |

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.12.2022 р.
 Форма №1

| Код за ДКУД | | | 1801001 |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 22 | 12 |
| первісна вартість | 1001 | 301 | 301 |
| накопичена амортизація | 1002 | (279) | (289) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 184 568 | 165 415 |
| первісна вартість | 1011 | 622 563 | 622 598 |
| знос | 1012 | (437 995) | (457 183) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 756 | 528 |
| первісна вартість | 1016 | 31 110 | 2 296 |
| знос | 1017 | (2 354) | (1 768) |
| 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 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------|---------|---------|
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 185 346 | 165 955 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 68 785 | 73 141 |
| Виробничі запаси | 1101 | 27 384 | 23 493 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 15 008 | 32 123 |
| Готова продукція | 1103 | 26 393 | 17 525 |
| 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 | 25 020 | 34 102 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 5 246 | 555 |
| з бюджетом | 1135 | 2 722 | 77 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 334 | 77 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1 471 | 3 571 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 570 | 570 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 850 | 2 676 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 850 | 2 233 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 2 | 0 |
| 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 | 2 | 1 |
| Усього за розділом II | 1195 | 104 668 | 114 693 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 290 014 | 280 648 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 11 144 | 11 144 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 167 564 | 151 622 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 1 672 | 1 672 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 33 396 | 13 038 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|------|---------|---------|
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 213 776 | 177 476 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 7 666 | 3 666 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 40 896 | 42 739 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 5 680 | 16 352 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 3 210 | 4 606 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 3 428 | 3 895 |
| одержаними авансами | 1635 | 4 368 | 16 371 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 18 | 18 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 10 972 | 15 525 |
| Усього за розділом III | 1695 | 76 238 | 103 172 |
| 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 | 290 014 | 280 648 |

Примітки: д/в

Керівник

Терьохін Родіон Ігорович

Головний бухгалтер

Сидоренко Тетяна Іванівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД
ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2023

00187375

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

за 2022 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|--------------|----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 94 218 | 288 071 |
| 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 | (90 356) | (289 529) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 3 862 | 0 |
| збиток | 2095 | (0) | (1 458) |
| 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 | 22 529 | 10 670 |
| 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 | (15 067) | (25 475) |
| Витрати на збут | 2150 | (3 933) | (8 059) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (37 576) | (12 491) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 0 | 0 |
| збиток | 2195 | (30 185) | (36 813) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------|------------|------------|
| Інші фінансові доходи | 2220 | 6 | 44 |
| Інші доходи | 2240 | 547 | 1 814 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (1 961) | (2 062) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (4 573) | (13 603) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 0 | 0 |
| збиток | 2295 | (36 166) | (50 620) |
| 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 | (36 166) | (50 620) |

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 | -36 166 | -50 620 |

III. Елементи операційних витрат

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 65 634 | 190 766 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 37 688 | 85 448 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 10 410 | 20 549 |
| Амортизація | 2515 | 19 497 | 24 600 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 7 237 | 10 757 |
| Разом | 2550 | 140 466 | 332 120 |

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 | 10 613 364 | 10 613 364 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 10 613 364 | 10 613 364 |

| | | | |
|--|------|-----------|-----------|
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -3,407590 | -4,769460 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -3,407590 | -4,769460 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: д/в

Керівник

Терьохін Родіон Ігорович

Головний бухгалтер

Сидоренко Тетяна Іванівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД
ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.01.2023

00187375

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2022 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| 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 | 98 961 | 301 310 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 833 | 2 179 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 1 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 18 834 | 4 824 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 6 009 | 14 569 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 5 | 44 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 2 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 78 | 476 |
| 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 | 28 964 | 80 738 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (70 900) | (223 443) |
| Праці | 3105 | (29 815) | (69 064) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (9 014) | (20 058) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (6 112) | (19 301) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (0) | (425) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (3 935) | (70) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (2 177) | (18 806) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (686) | (6 139) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (2 600) | (22 371) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (37) | (43) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (27 518) | (50 200) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 7 002 | -6 477 |
| 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 | (165) | (165) |
| 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 | -165 | -165 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 18 916 | 182 096 |
| 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 | (22 916) | (174 430) |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (1 433) | (2 012) |
| 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) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -5 433 | 5 654 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 3400 | 1 404 | -988 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 850 | 1 784 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 422 | 54 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2 676 | 850 |

Примітки: д/в

Керівник

Терьохін Родіон Ігорович

Головний бухгалтер

Сидоренко Тетяна Іванівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ
ВАЛКІВ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

29.01.2023

00187375

Звіт про власний капітал

3a 2022 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|--|-----------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 11 144 | 167 564 | 0 | 1 672 | 33 396 | 0 | 0 | 213 776 |
| Коригування: Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 11 144 | 167 564 | 0 | 1 672 | 33 396 | 0 | 0 | 213 776 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -36 166 | 0 | 0 | -36 166 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 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 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Розподіл прибутку: Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------|--------|---------|---|-------|---------|---|---|---------|
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 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 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | -15 942 | 0 | 0 | 15 808 | 0 | 0 | -134 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | -15 942 | 0 | 0 | -20 358 | 0 | 0 | -36 300 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 11 144 | 151 622 | 0 | 1 672 | 13 038 | 0 | 0 | 177 476 |

Примітки: д/в

Керівник

Терьохін Родіон Ігорович

Головний бухгалтер

Сидоренко Тетяна Іванівна

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

Стислий виклад суттєвих принципів облікової політики та інших приміток до річної фінансової звітності
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ"
за 2022 рік

Загальна інформація

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" код ЄДРПОУ 00187375, зареєстроване у відповідності до чинного законодавства України - Дата державної реєстрації виконавчим комітетом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів (розпорядження № 7-р) від 06.01.1995р., реєстраційний № 10080-АТ.

24 вересня 2018 року найменування ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" змінено на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" (далі АТ ДЗПВ, Товариство), також змінено тип акціонерного товариства з публічного на приватне (на підставі рішення загальних зборів акціонерів від 20.04.2018 року та Статуту АТ ДЗПВ, зареєстрованого 24.09.2018 року).

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" є правонаступником в повному обсязі всіх прав та обов'язків ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ".

Офіційна сторінка: www.dzpv.dp.ua.

Адреса електронної пошти Товариства - dzpv@dzpv.dp.ua.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" здійснює свою професійну діяльність за наступними основними видами (за КВЕД-2010):

- 28.91 Виробництво машин і устаткування для металургії;
- 28.29 Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н.в.і.у.;
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;
- 38.32 Відновлення відсортованих відходів.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2022 р склала 405 чоловік.

Місцезнаходження Товариства: Україна, м. Дніпро, вул. Яхненківська, буд 2.

Основи підготовки фінансової звітності

Заява про відповідність

Фінансова звітність АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" за 2022 р. підготовлена у відповідності з вимогами Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (далі - МСФЗ).

Основа складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною (історичною) вартістю.

Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не виключає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" затверджена до випуску (з метою оприлюднення) директором АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" 20 лютого 2023 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2022 року.

Функціональна валюта та валюта подання

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Українська гривня є також валютою представлення фінансової звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Вся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі, якщо не вказано інше.

Операції в інших валютах розглядаються, як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті у звітності відображаються у функціональній валюті за курсом НБУ, що діє на дату здійснення операції та перераховуються за курсом НБУ на дату складання звітності.

Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

При цьому слід зазначити, що на дату затвердження звітності, Товариство функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з наслідками світової економічної кризи та проведенням на сході країни антитерористичної операції. Стабілізація економічної ситуації в Україні буде значною мірою залежати від ефективності фіскальних та інших заходів, що будуть здійснюватися урядом України. У зв'язку з можливим настанням надзвичайних ситуацій неможливо достовірно оцінити ефект впливу цих ситуацій на фінансовий стан Товариства. В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Товариства та здатність Товариства обслуговувати і платити за своїми боргами в міру настання термінів їх погашення. Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено,

якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Застосування нових стандартів та інтерпретацій

При підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" застосувало всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов'язковими для застосування при складанні звітності, починаючи з 1 січня 2022р. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Товариства.

Дата переходу до МСФЗ

Датою переходу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" на МСФЗ було обрано 01.01.2012 року та перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ 1 був складений за 2013 рік.

До 31.12.2011 року ПАТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" вело бухгалтерський облік і подавало фінансову звітність згідно з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, затвердженими Міністерством фінансів України, та з урахуванням інших правил та норм, встановленим українським законодавством. У зв'язку з тим, що в Україні законодавчо передбачена обов'язковість подання публічними акціонерними товариствами фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" з 01 січня 2012 року складало та подавало фінансову звітність, складеною за МСФЗ. Товариство 24 вересня 2018 року змінило свій тип з публічного на приватне та відповідно до МСФЗ може не складати фінансову звітність за міжнародними стандартами, проте керівництво Товариства вирішило продовжити складати фінансову звітність за МСФЗ. Для цього АТ ДЗПВ свою фінансову звітність, складену за національними стандартами, які в більшості співпадають з міжнародними стандартами, трансформує з урахуванням вимог міжнародних стандартів.

Значні облікові судження, оцінки та припущення

Підготовка фінансової звітності АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" потребує від її керівництва застосування суджень, оцінок та припущень в кінці звітного періоду, які впливають на враховані в звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Однак, непевність щодо цих припущень та оцінок може привести до результатів, які потребують коригувань у майбутньому балансової вартості активів, зобов'язань, відносно яких приймаються судження та оцінки.

Зобов'язання по операційній оренді АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" в якості орендодавця

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" уклало договори оренди комерційної нерухомості, врахованій як інвестиційна нерухомість. Оцінюючи умови угод, керівництво АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" встановило, що за ним зберігаються всі суттєві ризики та винагороди, пов'язані з володінням майном, переданим у оренду. Тому АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" застосовує до цих угод облік, встановлений для угод операційної оренди.

Переоцінка основних засобів та інвестиційної нерухомості

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" обліковує інвестиційну нерухомість, яка належить йому, за собівартістю, тому що визначає, що справедлива вартість інвестиційної нерухомості не піддається достовірній оцінці на постійній основі. Модель собівартості передбачає облік інвестиційної нерухомості за первісною оцінкою мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" обліковує основні засоби за моделлю собівартості мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Відповідно до МСФЗ 36 "Знецінення активів" Товариство переглядає балансову вартість основних засобів для визначення ознак знецінення.

Термін корисного використання основних засобів

Оцінка термінів корисного використання основних засобів є предметом професійного судження, яке базується на основі досвіду використання аналогічних активів. Майбутні економічні вигоди від даних активів, виникають переважно від їх поточного використання під час виготовлення продукції, надання послуг. Тим не менш, інші фактори, такі як фізичний та моральний знос, часто призводять до змін розмірів майбутніх економічних вигід, які, як очікується, будуть отримані від використання даних активів.

Керівництво АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" періодично оцінює правильність остаточного терміну корисного використання основних засобів. Ефект від перегляду остаточного терміну корисного використання основних засобів відображається у періоді, коли такий перегляд мав місце чи в майбутніх звітних періодах, якщо можливо застосувати. Відповідно, це може вплинути на величину майбутніх амортизаційних відрахувань та балансову вартість основних засобів.

Резерв сумнівних боргів

Товариство проводить нарахування резерву сумнівних боргів з метою покриття потенційних збитків у випадках неспроможності дебітора здійснювати необхідні платежі. При оцінці достатності резерву сумнівних боргів керівництво враховує платоспроможність дебітора, зміни умов здійснення платежів, а також поточні загальноекономічні умови.

Коригування суми резерву сумнівних боргів, що відображена у фінансовій звітності, можуть проводитись у результаті зміни фінансового стану окремих клієнтів або економічної чи галузевої ситуації.

Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів, для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

-подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у

Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання активу.

Основні положення облікової політики

Облікова політика, викладена нижче, послідовно застосовувалася до всіх періодів, представлених у цій фінансової звітності.

Основні засоби, нематеріальні активи, малоцінні необоротні матеріальні активи

Основні засоби приймаються до обліку тільки, якщо є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть, а собівартість об'єкта можна достовірно оцінити. Собівартість об'єкта основних засобів складається з ціни його виготовлення або придбання після вирахування торговельних знижок та цінових знижок, будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації.

В фінансовій звітності основні засоби в цілому відображені за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Придбані або самостійно виготовлені об'єкти основних засобів також зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю.

Первісна вартість основних засобів включає: ціну придбання, не прямі податки, які пов'язані з придбанням основних засобів і не підлягають відшкодуванню, витрати на установку й налагодження основних засобів, а також інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні до використання із запланованою метою.

Об'єкти незавершеного будівництва відображені за собівартістю будівництва.

Амортизація основних засобів нараховується із застосування прямолінійного методу, суть якого

полягає в рівномірному списанні балансової вартості основних засобів до їх ліквідаційної вартості протягом терміну їх корисного використання. Товариство здійснює нарахування амортизації за кожним окремим об'єктом основних засобів безперервно, щомісяця, протягом строку його корисного використання. Але, у разі зміни очікуваних економічних вигод від використання об'єктів основних засобів, строк їх корисного використання, методи та норми нарахування амортизації можуть переглядатися, при цьому застосовані зміни вступають в силу в місяці, наступному за місяцем прийняття рішення про внесення таких змін.

Розрахункові терміни корисної експлуатації основних засобів становлять (середні значення):

| | |
|---|----------------|
| Будинки, споруди та передавальні пристрої - | 20 - 100 років |
| Виробниче обладнання - | 5- 50 років |
| Транспортні засоби - | 4- 20 років |
| Офісна техніка - | 4- 10 років |
| Меблі та приладдя - | 4- 10 років |

Витрати на реконструкцію, модернізацію, капітальний ремонт, якщо є ймовірність отримати майбутні економічні вигоди, капіталізуються. Витрати на поточний ремонт, обслуговування визнаються витратами періоду їх здійснення. Відсотки по позикам, одержаним на фінансування будівництва, капіталізуються відповідно до МСБО 23 "Витрати по позикам".

Прибутки та збитки, які виникли в наслідок вибуття основних засобів (з причини списання або продажу), включаються в звіт про сукупні доходи.

Актив визнається в балансі, як нематеріальний актив, якщо є можливість його ідентифікувати, як актив, що не має фізичної форми, Товариство здійснює контроль над ним в результаті минулих подій та існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигід від його використання.

Придбані нематеріальні активи первісно обліковуються за собівартістю та амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного строку їх корисного використання.

Строк корисного використання нематеріальних активів складає 5- 10 років.

До малоцінних необоротних матеріальних активів Товариство відносить активи, очікуваний термін корисного використання яких перевищує один рік, але які відрізняються від основних засобів своїми ознаками на підставі класифікації активів та первісна вартість яких менша або дорівнює 20 000 грн. без ПДВ (у Товариства є також спеціальна ливарна оснастка, інструмент, інше, які також відносяться до МНМА хоча їх вартість перевищує 20 000 грн.).

Для нарахування амортизації малоцінних необоротних активів Товариство використовує метод 100% нарахування амортизації при вводі об'єкта в експлуатацію. Тому при застосуванні положень МСБО при складанні фінансової звітності дані активи мають нульову балансову вартість і з показників Звіту про фінансовий стан Товариства виключаються.

Оренда

Оренда класифікується як фінансова оренда, якщо вона передає, в основному, всі ризики та винагороди щодо права власності на володіння об'єктом оренди. Оренда класифікується як операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та винагороди щодо права власності на володіння об'єктом оренди.

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" як орендодавець.

Дохід від операційної оренди визнається на прямолінійній основі протягом відповідного періоду оренди.

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" як орендар.

Витрати, пов'язані зі сплатою орендних платежів, визнаються на прямолінійній основі протягом відповідного періоду оренди.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість, яка утримується для отримання доходу від оренди, відображається в балансі за собівартістю з відрахуванням накопиченої амортизації та накопиченого збитку від зменшення корисності.

Знецінення матеріальних і нематеріальних активів

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожен звітний період. У випадку виявлення таких ознак розраховується сума очікуваного відшкодування відповідного активу з метою визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є).

Сума очікуваного відшкодування визначається як найбільша з двох значень: справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію та експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності очікувані майбутні грошові потоки дисконтуються до поточної вартості з використанням коефіцієнта дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей у часі та ризиків, притаманних даному активу, щодо яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася.

Якщо сума очікуваного відшкодування активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижче його балансової вартості, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від знецінення відразу відображаються у звіті про сукупний дохід, за винятком випадків, коли актив підлягає регулярній переоцінці.

У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його очікуваного відшкодування, таким чином, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючої одиниці) не був відображений збиток від знецінення у попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відбивається у звіті про сукупний дохід, за винятком випадків, коли актив підлягає регулярній переоцінці.

Запаси

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю. Формування первісної вартості відбувається залежно від форми надходження запасів (грошові розрахунки, бартер, безоплатне одержання, тощо).

Запаси відображаються у фінансовій звітності за найменшою з двох оцінок: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість придбаних запасів складається з ціни придбання, а також всіх інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням. Собівартість незавершеного виробництва та готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат та загальновиробничих витрат. Оцінка собівартості вибуття

запасів визначається з використанням методу середньозваженої собівартості.

Чиста вартість реалізації визначається по кожній одиниці запасів шляхом вирахування з очікуваної продажної ціни очікуваних витрат на завершення виробництва та витрат на збут. Балансова вартість реалізованих запасів визнається витратами періоду, в якому визнається відповідний дохід. Сума будь-якого часткового списання запасів до їх чистої вартості реалізації та всі втрати запасів визнаються витратами періоду, в якому відбувається часткове списання або збиток.

Дохід

Дохід від продажу продукції (товарів) визнається в разі задоволення всіх наведених далі умов: покупцеві передані суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на продукцію (товар), за АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" не залишається контроль за проданою продукцією (товарами); суму доходу можна достовірно оцінити та ймовірно дійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг визнається, якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилення на той етап завершеності операції, який є на кінець звітного періоду; існує ймовірність надходження до підприємства економічних вигід, пов'язаних з операцією; можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду та достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення. Ступінь завершеності операцій з надання послуг визначається шляхом огляду (вивчення) виконаної роботи.

Дохід від відсотків від використання грошових коштів підприємства (банківські депозити), визнається із застосуванням методу ефективної ставки відсотка в періоді їх нарахування.

Умовні зобов'язання та активи

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Виплати працівникам

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам, як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Фінансові інструменти

Фінансові активи та фінансові зобов'язання визнаються в балансі, коли АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" стає стороною контракту стосовно такого інструменту.

Дебіторська заборгованість відображається за номінальною вартістю за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів формується на підставі аналізу дебіторської заборгованості, відображеної в балансі.

Інвестиції

Фінансові інвестиції (крім інвестицій, що утримуються підприємством до їх погашення або обліковуються за методом участі в капіталі) на дату балансу відображаються за справедливою вартістю. Фінансові інвестиції, справедливую вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення корисності інвестицій.

Інвестиції, які можуть бути класифіковані, як інвестиції в асоційовані, спільні та дочірні підприємства первісно, обліковуються за методом участі в капіталі: спочатку визнаються за собівартістю, а потім коригуються відповідно до зміни частки інвестора в чистих активах об'єкта інвестування після придбання. Прибуток чи збиток інвестора включає частку інвестора в прибутку чи збитку об'єкта інвестування.

Всі фінансові інвестиції переглядаються на зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Дебіторська заборгованість поділяється на довгострокову і поточну.

Дебіторська заборгованість відображається за чистою вартістю реалізації за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи з платоспроможності окремих дебіторів. Цей резерв утворюється в тих випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати всі суми, які належать їй у відповідності з початковими умовами рахунку. Для визначення величини резерву аналізується заборгованість споживачів з терміном непогашення понад 12 місяців. Товариство також створює резерв на покриття сумнівної та безнадійної заборгованості.

Безнадійною дебіторською заборгованістю вважається заборгованість, щодо якої існує впевненість про її неповернення дебітором, або за якою минув строк позовної давності. Списання безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву - списується на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість обліковується за номінальною вартістю.

Забезпечення

АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" визнає забезпечення, якщо існує теперішня заборгованість (юридична чи конструктивна) внаслідок минулих подій, можливо достовірно оцінити суму заборгованості та ймовірно, що вибуття економічних вигод буде потрібно для погашення заборгованості.

Валюта

При підготовці фінансової звітності АТ "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ" угоди в іноземній валюті відображаються за курсом на дату здійснення операції. Грошові статті, виражені в іноземних валютах, перераховуються за відповідним валютним курсом на дату складання звітності. Негрошові статті, що враховуються в іноземній валюті та оцінюються за справедливою вартістю, підлягають перерахунку за обмінним курсом, що діяв на дату визначення справедливої вартості. Не грошові статті, які відображені за історичною вартістю, виражені в іноземній валюті, не перераховуються. Курсові різниці по грошовим статтям, що виникають у результаті зміни курсів валют, відображаються у прибутках та збитках у періоді їх виникнення.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з суми поточного податку на прибуток. Поточний податок на прибуток визначається виходячи з оподаткованого прибутку за рік за законодавством України.

Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість - це сума грошових коштів, на яку фінансовий інструмент може бути обміняний в ході поточних операцій (відмінною від вимушеного продажу або ліквідації) між зацікавленими сторонами і яка найкращим чином може бути підтверджена ринковим котируванням. Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань, що відображаються за амортизаційною вартістю, оцінюється шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків, очікуваних до одержання згідно з чинними контрактами, за поточною ринковою відсотковою ставкою, доступною для Товариства, для подібних фінансових інструментів з аналогічним терміном погашення. Керівництво вважає, що балансова вартість фінансових активів та зобов'язань приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Розкриття інформації, передбачене МСФЗ, що підтверджує статті, подані у звітності

Основні засоби

Основні засоби відображені в балансі за вартістю, яка отримана як різниця первісної вартості і накопиченої амортизації (зносу). Балансова вартість основних засобів станом на 31.12.2021р. становила 184 568 тис.грн., станом на 31.12.2022р. становить 165 415 тис.грн. Вартісні показники за групами основних засобів виглядають наступним чином:

| Станом на: | <u>31.12.2021р.</u> | <u>31.12.2022р.</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| - будівлі та споруди | 41 407 тис.грн. | 40 665 тис.грн.; |
| - машини та обладнання | 141 915 тис.грн. | 123 943 тис.грн.; |
| - транспортні засоби | 512 тис.грн. | 298 тис.грн.; |
| - інструменти, прилади, інвентар | 734 тис.грн. | 509 тис.грн. |

Рух основних засобів за рік, що закінчився 31.12.2022р., був наступним:

| | Будівлі та споруди | Виробниче обладнання | Транспортні засоби | Інструменти, прилади, інвентар | Всього |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|---------|
| Первісна вартість на 31.12.2021р | 88 461 | 527 691 | 1 968 | 4 443 | 622 563 |
| За 2021 рік: | | | | | |
| Надійшло (в т.ч. за рахунок модернізації та перевodu із інвестиційної нерухомості) | 1 252 | - | - | - | 1 252 |
| Вибуло | 439 | 770 | 8 | - | 1 217 |
| на 31.12.2022р. | 88 274 | 526 921 | 1 960 | 4 443 | 622 598 |
| Знос | 47 054 | 385 776 | 1 456 | 3 709 | 437 995 |
| На 31.12.2021р. | | | | | |
| За 2021 рік: | | | | | |
| Нараховано (у т.ч. за рахунок перевodu з інвестиційної нерухомості) | 1 903 | 17 765 | 214 | 225 | 20 107 |
| Вибуло | 348 | 563 | 8 | - | 919 |
| на 31.12.2022р. | 48 609 | 402 978 | 1 662 | 3 934 | 457 183 |
| Балансова вартість на 31.12.2022р. | 40 665 | 123 943 | 298 | 509 | 165 415 |

Наявність об'єктів основних засобів, згрупованих та перелічених вище, підтверджується результатами інвентаризацій, які були проведені перед складанням річної фінансової звітності.

За звітний період надходжень нових основних засобів не було, вибуло шляхом ліквідації або перевodu до активів, утримуємих для продажу, на 779 тис.грн. Індиксації об'єктів житлового фонду не відбувалось.

У звітному періоді у зв'язку із заключенням нових договорів оренди та розірванням існуючих було перекваліфіковано та переведено до складу/ виведено зі складу об'єктів інвестиційної нерухомості частину приміщень, що призвело до збільшення первісної вартості об'єктів основних засобів на 814 тис.грн.

Всього нараховано амортизації за звітний період 19 174 тис.грн.

Всі витрати на ремонти основних засобів у сумі 2 643 тис.грн. віднесені на витрати операційної діяльності, у т.ч. витрати на ремонт будівель склали 106 тис.грн..

На кінець періоду Товариство має у заставі, як гарантію банківського кредиту, 3 одиниці виробничого обладнання (3 спеціальних токарних верстатів з ЧПУ) балансовою вартістю 18 207 тис.грн. Обмежень щодо прав власності на інші об'єкти основних засобів не існує.

Станом на 31.12.2022 року орендованих основних засобів у Товариства не має.

Інвестиційна нерухомість

Балансова вартість інвестиційної нерухомості на 31.12.2021 року становила 756 тис.грн., станом на 31.12.2022р. становить 528 тис.грн. За звітний період відбувалось отримання та повернення об'єктів нерухомості в(з) оренду(и). Розмір первісної вартості об'єктів нерухомості зменшився на 814 тис.грн. Індиксації об'єктів житлового фонду не проводилось у зв'язку з відсутністю коефіцієнтів індиксації. За звітний період нараховано амортизації у сумі 24 тис.грн. За АТ ДЗПВ зберігаються всі суттєві ризики та винагороди, пов'язані з володінням майном, яке передане у оренду.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображені в балансі за вартістю, яка враховується як різниця між первісною вартістю активів та накопиченою амортизацією.

Балансова вартість нематеріальних активів на 31.12.2021р. становила 22 тис.грн., на 31.12.2022р. становить 12 тис.грн. За рік надходжень та вибуття об'єктів нематеріальних активів не було. Нараховано амортизації у розмірі 10 тис.грн. Наявність об'єктів нематеріальних активів, підтверджується результатами інвентаризації, яка була проведена перед складанням річної фінансової звітності.

Незавершені капітальні інвестиції

Незавершених капітальних інвестицій станом на 31.12.2021р. та на 31.12.2022р. не має. За рік, що закінчився, на капітальні інвестиції було витрачено та освоєно 314 тис.грн., у т.ч. все повністю витрачено на малоцінні необоротні матеріальні активи.

Запаси

Придбані виробничі запаси у фінансовій звітності відображені за собівартістю, яка складається з ціни придбання, а також всіх інших витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням; виготовлені виробничі запаси відображені за собівартістю, яка складається з витрат періоду на їх виготовлення. Собівартість незавершеного виробництва, вартість напівфабрикату та готової продукції визначається по фактично складеним витратам періоду.

Значну частину запасів складають сировина і матеріали, що є динамічними, швидко обертаються, тому їхня вартість у Балансі відповідає реальній ринковій вартості

Балансова вартість запасів на 31.12.2021р. становила 68 785 тис.грн., на 31.12.2022р. становить 73 141 тис.грн. та враховує наступні види запасів:

| станом на: | 31.12.2021р. | 31.12.2022р. |
|---|-----------------|------------------|
| - сировина та матеріали | 23 085 тис.грн. | 16 623 тис.грн.; |
| - купівельні напівфабрикати та комплект виробів | 2 355 тис.грн. | 2 081 тис.грн.; |
| - запасні частини | 1 644 тис.грн. | 4 554 тис.грн.; |
| - малоцінні та швидкозношувані предмети | 242 тис.грн. | 199 тис.грн.; |
| - паливо | 47 тис.грн. | 27 тис.грн.; |
| - тара | 11 тис.грн. | 9 тис.грн.; |
| - основне виробництво | 14 780 тис.грн. | 31 695 тис.грн.; |
| - допоміжне виробництво | 228 тис.грн. | 183 тис.грн. |
| - напівфабрикат | - тис.грн. | 245 тис.грн. |
| - готова продукція | 6 393 тис.грн. | 17 525 тис.грн. |

Наявність перелічених залишків запасів, підтверджується результатами інвентаризацій, які були проведені перед складанням річної фінансової звітності.

Товарно-матеріальні цінності придбавались та використовувались для виробництва готової продукції. За звітний період було виготовлено готової продукції «чавунних прокатних валків» у кількості 790,329 тон (за 2021 рік – 4 252,6 тон) виробничою собівартістю 85 888,4 тис.грн.; реалізовано 903,321 т (у 2021 році – 4 286,5 тон) виробничою собівартістю 90 354,7 тис.грн.; переведено до складу сировини та використано у виробництві незатребуваної покупцями готової продукції у кількості 41,422 т на суму 4 401,6 тис.грн. (у 2021 році не було).

У звітному періоді від переоцінки (уцінки) вартості запасів (відходів власного виробництва) списано на витрати звітного періоду 4 230,8 тис.грн. Списано у звітному періоді нестач товарно-матеріальних цінностей (за результатами інвентаризацій та у процесі господарювання) на 16,2

тис.грн., оприбуткувань надлишків (за результатами інвентаризацій) не було. Обмежень щодо прав власності та використання на наявні товарно-матеріальні цінності у Товариства не існує.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

Товарна дебіторська заборгованість включає заборгованість покупців за продані продукцію й товари, та надані послуги, які на звітну дату не були оплачені. Достовірність даних дебіторської заборгованості підтверджується даними інвентаризації, що була проведена перед складанням річної фінансової звітності.

Станом на звітну дату, дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включає:

| | | |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Станом на: | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
| Дебіторська заборгованість з : | | |
| Розрахунки з вітчизняними покупцями | 13 140 | 6 322 |
| Розрахунки з іноземними покупцями | 11 880 | 27 780 |
| Разом | 25 020 | 34 102 |

За звітний період реалізовано продукції, робіт, послуг на 110 948 тис.грн., у т.ч. іноземним покупцям на 35 609 тис.грн. (без урахування курсових різниць). Отримано оплати на 107 210 тис.грн, у т.ч. від іноземних покупців на 27 635 тис.грн.

Станом на початок звітного періоду у Товариства був створений резерв сумнівних боргів відповідно до розрахунків з вітчизняними покупцями у розмірі 371 тис.грн. На кінець звітного періоду до нараховано резерву ще по двом покупцям (2 583 тис.грн.), що загалом склало суму резерву у розмірі 2 954 тис.грн., який враховано у показниках дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги.

Керівництво Товариства вважає, що товарна дебіторська заборгованість буде погашена шляхом отримання грошових коштів та балансова вартість товарної дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Дебіторська заборгованість за розрахунками

Станом на звітну дату, дебіторська заборгованість за розрахунками включає:

| | | |
|------------------------------------|------------|------------|
| Станом на : | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
| За виданими авансами | 5 246 | 555 |
| у тому числі в іноземній валюті | 0 | 0 |
| З бюджетом | 2 722 | 77 |
| у тому числі з податку на прибуток | 334 | 77 |
| у тому числі з ПДВ | 2 388 | 0 |
| Разом | 7 968 | 632 |

Інша поточна дебіторська заборгованість

| | | |
|---|------------|------------|
| Станом на : | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
| Інша дебіторська заборгованість | 1 471 | 3 571 |
| у т.ч. з державн. цільовими фондами (ФСС по ТВП) | 104 | 8 |
| у т.ч. з іншими дебіторами (з урахування створеного резерву у розмірі 644 тис.грн.) | 174 | 76 |

у т.ч. з іншими кредиторами

1 193 3 487

Разом

1 471 3 571

Довгострокова дебіторська заборгованість

Станом на початок звітної періоду та на звітну дату Товариство не має довгострокової дебіторської заборгованості.

Поточні фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції - це вкладення грошових коштів або інших активів у цінні папери суб'єктів господарювання. Станом на початок звітної періоду та на звітну дату Товариство має придбаний пакет акцій акціонерного товариства вартістю 570 тис.грн..

Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на звітну дату, грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти на поточних рахунках банків та в касі Товариства:

| Станом на | 31.12.2021р. | 31.12.2022р. |
|---|--------------|--------------|
| - каса у національній валюті | 0 | 0 |
| - поточні рахунки у національній валюті | 850 | 2 233 |
| - поточні рахунки в іноземній валюті | 0 | 0 |
| - спеціальний рахунок в національній валюті (ПДВ) | 0 | 443 |
| - грошові кошти в дорозі в іноземній валюті | 0 | 0 |
| всього | 850 | 2 676 |

Наявність грошових коштів підтверджується виписками банків та залишками готівки у касі Товариства, даними інвентаризацій.

Власний капітал

Власний капітал АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»

складається з наступних елементів:

1. Зареєстрований (пайовий) капітал;
2. Резервний капітал;
3. Капітал у дооцінках;
4. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток);

та станом на початок та кінець звітної періоду виглядає наступним чином:

| Станом на : | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|--|------------|------------|
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 11 144 | 11 144 |
| Капітал у дооцінках | 167 564 | 151 622 |
| Резервний капітал | 1 672 | 1 672 |
| Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) | 33 396 | 13 038 |
| Разом власний капітал: | 213 776 | 177 476 |

Зареєстрований, статутний капітал товариства сформований повністю у розмірі 11 144 тис.грн. Зареєстрований капітал поділений на 10 613 364 штук акцій простих без документарних іменних, номінальна вартість однієї акції - 1,05 грн. Протягом звітної періоду рішення про збільшення статутного капіталу не приймалося.

У зв'язку з пандемією коронавірусної хвороби та прийнятого Кабінетом Міністрів України наказу про введення заборони на масові зібрання та збройною агресією росії, загальні збори

акціонерів Товариства у звітному періоді не відбулись тому і рішення про розподіл прибутку/збитків за попередній період не має.

Капітал у дооцінках складається з сум індексацій та дооцінок основних засобів та на кінець періоду складає 151 622 тис.грн. Станом на 31.12.2019р. Товариством було проведено переоцінку (у частині дооцінки) групи ОЗ «машини та обладнання», яка збільшила балансову вартість засобів за рахунок капіталу у дооцінках. У звітному періоді частину суми цієї проведеної переоцінки (дооцінки) у розмірі 15 808 тис.грн. (розрахованій пропорційно нарахованій амортизації) та нарахованій амортизації по об'єктам житлового фонду (індексація по яких теж відбувається за рахунок капіталу у дооцінках) у розмірі 134 тис.грн., із складу «капіталу у дооцінках» віднесено до складу нерозподіленого прибутку, що загалом зменшило сальдо капіталу у дооцінках на 15 942 тис.грн.

Коригування нерозподіленого прибутку на початок періоду не було.

Облік нерозподіленого прибутку та його використання ведеться у порядку, визначеному відповідними нормативними документами з бухгалтерського обліку та Статутом Товариства. За звітний період збитки склали 20 358 тис.грн., з яких (-) 36 166 тис.грн. це збиток від господарської діяльності Товариства за рік, що минув та 15 808 тис.грн, дохід, що виник від переоцінки основних засобів (переведений із складу капіталу у дооцінках).

Зобов'язання

Не передбачених зобов'язань у Товариства не має.

Довгострокові зобов'язання

На початок та на кінець звітного періоду Товариство не має довгострокових кредиторських зобов'язань.

Поточні зобов'язання і забезпечення

На початок звітного періоду Товариство мало заборгованість по двом короткостроковим кредитам банків в розмірі 7 666 тис.грн., непогашена частина яких на кінець періоду склала 3 666 тис.грн.

Протягом звітного періоду Товариство отримувало (загалом на 18 916 тис.грн.) та повертало (загалом на 22 916 тис.грн.) кредитні кошти, які були використані на проведення платежів, зв'язаних з поточною діяльністю.

На кінець звітного періоду Товариство має наступну поточну кредиторську заборгованість:

| Станом на: | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|------------|------------|
| Товарна кредиторська заборгованість | 40 896 | 42 739 |
| у тому числі з іноземними постачальниками | 1 670 | 86 |
| Розрахунки з бюджетом | 5 680 | 16 352 |
| у тому числі з податку на прибуток | відсутній | відсутній |
| Розрахунками зі страхування | 3 210 | 4 606 |
| Розрахунками з оплати праці | 3 428 | 3 895 |
| Заборгованість за одержаними авансами | 4 368 | 16 371 |
| у тому числі в іноземній валюті | 2 067 | відсутній |
| Заборгованість за розрахунками з учасниками | 18 | 18 |
| Інші поточні зобов'язання | 10 972 | 15 525 |
| Разом | 68 572 | 99 506 |

Зобов'язання по розрахунках зі страхування включають безпосередньо поточну заборгованість з єдиного соціального внеску та зобов'язання перед Пенсійним фондом по

відшкодуванню витрат на виплати пільгових пенсій (списки №1 і №2). Станом на звітну дату Товариство має поточну заборгованість з єдиного соціального внеску у розмірі 2 069 тис.грн. та зобов'язання перед Пенсійним фондом по відшкодуванню витрат на виплати пільгових пенсій у розмірі 2 537 тис.грн. За звітний період Товариство перерахувало до Пенсійного фонду грошових коштів по відшкодуванню виплат на пільгові пенсії у розмірі 1 033 тис.грн., нарахувало заборгованості на 1 728 тис.грн.

За 2022 рік Товариством перераховано до бюджету єдиного соціального внеску у розмірі 7 980 тис.грн.

Заборгованість по розрахункам з бюджетом виглядає наступним чином:

| Станом на : | <u>31.12.2021р.</u> | <u>31.12.2022р.</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| - по розрахунках з податку на прибуток | відсутня | відсутня |
| - по розрахунках з ПДВ | відсутня | 1 895 тис.грн. |
| - по розрахунках з ПДФО | 4 719 тис.грн. | 11 251 тис.грн. |
| - по розрахунках з військового збору | 392 тис.грн. | 931 тис.грн. |
| - з земельного податку, орендної плати за землею | 514 тис.грн. | 2 214 тис.грн. |
| - з податку на нерухомість та інші | 55 тис.грн. | 61 тис.грн.; |
| Разом | 5 680 тис.грн. | 16 352 тис.грн. |

Інші поточні зобов'язання включають:

| Станом на : | <u>31.12.2021р.</u> | <u>31.12.2021р.</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| - по розрахунках з нарахованих відсотків | відсутня | 464 тис.грн. |
| - інші зобов'язання | 10 972 тис.грн. | 15 061 тис.грн. |
| Разом | 10 972 тис.грн. | 15 525 тис.грн. |

Оренда

Непередбаченої орендної плати не має. На протязі звітного періоду оренди рухомого або нерухомого майна у Товариства не було.

Доходи та витрати

Протягом року Товариство відображало власні доходи та витрати на рахунках класу 7 та 9, які закривалися на фінансовий результат щомісячно.

Доходи Товариства за звітний період склали 117 300 тис.грн. (за попередній – 300 599 тис.грн.) та враховують наступні.

Дохід від реалізації продукції (робіт, послуг) склав 94 218 тис.грн., з них дохід від реалізації власної готової продукції (валків чавунних для гарячої прокатки металів) склав 94 217 тис.грн. та дохід від реалізації робіт та послуг склав 1 тис.грн. В загальному обсязі реалізації реалізація на внутрішній ринок склала 58 609 788 тис.грн., на експорт 35 609 тис.грн. За попередній період дохід склав 288 071 тис.грн., у т.ч. дохід від реалізації власної готової продукції 288 032 тис.грн.

Собівартість реалізації

Собівартість реалізованої готової продукції (робіт, послуг) за звітний період становить – 90 356 тис. грн., з неї собівартість продукції – 90 355 тис.грн., собівартість реалізованих робіт, послуг – 1 тис.грн. За попередній період собівартість реалізованої готової продукції (робіт, послуг) складала 289 529 тис.грн., з яких собівартість продукції складала 289 499 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Прибуток від основних операцій за категоріями включає:

| | Готової продукції | Робіт, послуг | Всього |
|-----------------------------|----------------------|---------------|--------|
| Чистий дохід від реалізації | 94 217 | 1 | 94 218 |
| Собівартість | 90 355 | 1 | 90 356 |
| Прибуток | 3 862 | 0 | 3 862 |

Інші операційні доходи за звітний період склали 22 529 тис.грн. та містять доходи від:

| За період: | 2021р | 2022р |
|---|----------|----------|
| Реалізації інших оборотних активів | 992 | 4 484 |
| Операційної курсової різниці | 1 968 | 16 262 |
| Купівлі-продажу валюти | 214 | 126 |
| Списаної кредиторської заборгованості | відсутня | відсутня |
| Отримані штрафи, пені | 2 | відсутня |
| Проведеної дооцінки відходів власного виробництва | 5 241 | відсутня |
| Від операційної оренди активів | 424 | 298 |
| Інші операційні доходи (загалом) | 1 829 | 1 359 |
| Всього | 992 | 22 529 |

Інші доходи склали 547 тис.грн. та складаються з доходів від:

| За період: | 2021р | 2022р |
|---|----------|----------|
| Оприбуткування відходів від списання ОЗ та МНМА | 1 681 | 377 |
| Отримання безповоротної фінансової допомоги | відсутня | 37 |
| Сума дооцінки раніше уцінених ОЗ | відсутня | відсутня |
| Інші доходи (загалом) | 133 | 133 |
| Всього | 1 814 | 547 |

Фінансові доходи (відсотки отримані) за звітний період склали 6 тис.грн., за попередній період було отримано 44 тис.грн..

Витрати Товариства склали 63 110 тис.грн. (за попередній період 61 690 тис.грн.) та враховують наступні.

Адміністративні витрати

За 12 місяців звітного періоду адміністративні витрати склали 15 067 тис.грн. та складаються із витрат:

| За період: | 2021р | 2022р |
|---|--------|-------|
| Оплата праці (з податками) адміністративно - управлінського персоналу | 18 896 | 9 567 |
| Державні податки та збори | 3 286 | 3 703 |
| Послуги фінансових установ | 357 | 134 |
| Послуги юридичних осіб | 367 | 411 |
| Витрати на пошту, зв'язок та інтернет | 181 | 142 |
| Витрати на відрядження | 67 | 2 |
| Амортизація ОЗ та НА | 358 | 121 |
| Утилізація відходів | 444 | 155 |
| Аутсорсінг | 402 | 9 |

| | | |
|--------------|--------|--------|
| Інші витрати | 1 117 | 823 |
| Всього | 25 475 | 15 067 |

Витрати на збут

За 12 місяців звітного періоду витрати на збут склали 3 933 тис.грн. та складаються із витрат:

| | | |
|---|----------|----------|
| За період: | 2021p | 2022p |
| Оплата праці (з податками) персоналу, задіяного у збуті продукції | 2 196 | 2 015 |
| Витрати на тару та упаковку продукції | 1 174 | 392 |
| Витрати на комісійну/агентську винагороду | відсутні | відсутні |
| Витрати на перевезення (доставку) продукції | 3 788 | 1 380 |
| Витрати на мито та митні збори | 51 | 11 |
| Витрати на відрядження | 151 | відсутні |
| Амортизація ОЗ | 65 | 39 |
| Інші витрати | 634 | 96 |
| Всього | 8 059 | 3 933 |

Інші операційні витрати

За 12 місяців звітного періоду інші операційні витрати склали 37 576 тис.грн. та складаються із витрат:

| | | |
|--|----------|--------|
| За період: | 2021p | 2022p |
| на купівлю – продаж іноземної валюти | 262 | 71 |
| собівартість реалізованих виробничих запасів | 572 | 3 432 |
| вартість сумнівних та безнадійних боргів | 23 | 2 796 |
| операційної курсової різниці | 2 669 | 8 004 |
| нестач та втрат від псування цінностей | 1 924 | 3 |
| знецінення запасів | відсутня | 4 247 |
| визнаних штрафів, пені та неустойки | 27 | 163 |
| інші витрати операційної діяльності: | 7 014 | 18 860 |
| Всього | 12 491 | 37 576 |

Найбільш істотними складовими «інших витрат операційної діяльності» із суми 18 860 тис.грн. є:

- матеріальна допомога працівникам та не працівникам Товариства – 94 тис.грн.;
- одноразова допомога працівникам, які виходять на пенсію; допомога на народження, поховання- 61 тис.грн.
- витрати на утримання об'єктів соціальної сфери та житлово-комунального господарства – 1 268 тис.грн.
- витрати по відшкодуванню Пенсійному фонду витрат на виплату пільгових пенсій – 1 728 тис.грн.
- амортизація об'єктів ОЗ невиробничого призначення – 373 тис.грн.
- витрати на заробітну плату «мобілізованих» працівників (з податками) – 3 626 тис.грн.
- витрати на оплату простою та нерозподілені загальновиробничі витрати – 8 954 тис.грн.

Інші витрати

За 12 місяців звітного періоду інші витрати Товариства склали 4 573 тис.грн. та складаються із витрат:

| | | |
|---|----------|----------|
| За період: | 2021р | 2022р |
| від списання необоротних активів | відсутня | 26 |
| від уцінки необоротних активів | відсутня | відсутня |
| інші витрати звичайної діяльності | 13 603 | 4 547 |
| у т.ч. витрати на благодійність | 112 | 323 |
| у т.ч. витрати на безповоротну фінансову допомогу | 13 358 | 4 091 |
| Всього | 13 603 | 4 573 |

Фінансові витрати

За 12 місяців звітного періоду фінансові витрати Товариства склали 1 961 тис.грн. та враховують витрати:

| | | |
|---|-------|-------|
| За період: | 2021р | 2022р |
| по нарахованим відсоткам кредитів банків | 1 918 | 1 897 |
| на управління кредитами та витрати по фінансовому лізингу | 144 | 64 |
| Всього | 2 062 | 1 961 |

Доходів та витрат по надзвичайним подіям Товариство не має.

Податок на прибуток - витрати з податку на прибуток складаються із суми поточного податку на прибуток. Поточний податок на прибуток – це сума податку на прибуток за рік, визначена згідно даних бухгалтерської звітності та з урахуванням відхилень-коригувань, визначених відповідно до податкового законодавства.

Ставки оподаткування, які застосовувалися до прибутку Товариства протягом попередніх та звітного періодів були наступними:

| | |
|--|-----|
| З 1 січня 2012 р. по 31 грудня 2012 р. | 21% |
| З 1 січня 2013 р. по 31 грудня 2013 р. | 19% |
| З 1 січня 2014 р. по 31 грудня 2022 р. | 18% |

Склад витрат з податку на прибуток Товариства за рік, що скінчився 31 грудня 2022 р. включає:

| | | |
|----------------------|-----------|-----------|
| За період: | 2021р. | 2022р. |
| Поточний податок | відсутній | відсутній |
| Відстрочений податок | відсутній | відсутній |
| Разом | 0 | 0 |

Вплив змін валютних курсів

АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» валютні операції відображає у фінансовій звітності відповідно до облікової політики.

У зв'язку із значними коливаннями курсу валют до гривні та маючи у складі своєї фінансової звітності заборгованість за товари, роботи, послуги у іноземній валюті, та проводячи операції з купівлі-продажу іноземної валюти для ведення господарської діяльності, на фінансовий стан підприємства мали вплив коливання курсу валют. Операційні курсові різниці за звітний період склали:

| | | |
|----------------------------|-----------------|---------|
| | Дохід | Витрати |
| Операційні курсові різниці | 16 262 тис.грн. | 8 004 |
| тис.грн. | | |

Неопераційних курсових різниць у звітному періоді не було.

Елементи операційних витрат

Операційні витрати Товариства станом на 31.12.2022 р. становлять 140 466 тис грн., з них:

| За період: | 2021р | 2022р |
|----------------------------------|---------|---------|
| Матеріальні затрати | 190 766 | 65 634 |
| Витрати на оплату праці | 85 448 | 37 688 |
| Відрахування на соціальні заходи | 20 549 | 10 410 |
| Амортизація | 24 600 | 19 497 |
| Інші операційні витрати | 10 757 | 7 237 |
| Всього | 332 120 | 140 466 |

При складанні фінансової звітності за 2022 рік вихідні залишки не змінювались.

Трансформаційні узгодження при переході з П(С)БО на МСФЗ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»

Узгодження власного капіталу та інших статей Звіту про фінансовий стан
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»
станом на 31 грудня 2021 року

| тис. грн. | | | | | |
|-----------|---|---------------|---------|---------------------------------|---------|
| П\п | Статті | Рядок балансу | П(С)БО | Вплив змін при переході до МСФЗ | МСФЗ |
| 1 | Нематеріальні активи | 1000 | 22 | | 22 |
| 1.1 | Первісна вартість | 1001 | 301 | | 301 |
| 1.2 | Накопичена амортизація | 1002 | 279 | | 279 |
| 2 | Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 |
| 3 | Основні засоби (залишкова вартість) | 1010 | 184 568 | 0 | 184 568 |
| 3.1 | Первісна вартість (з МНМА/ без МНМА) | 1011 | 663 538 | -40 975 | 622 563 |
| 3.2 | Знос | 1012 | 478 969 | -40 975 | 437 994 |
| 4 | Інвестиційна нерухомість | 1015 | 756 | | 756 |
| 4.1 | Первісна вартість ІН | 1016 | 3 110 | | 3 110 |
| 4.2 | Знос ІН | 1017 | 2 354 | | 2 354 |
| 5 | Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 |
| 6 | Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 |
| 7 | Усього необоротних активів | 1095 | 185 346 | | 185 346 |
| 8 | Запаси | 1100 | 68 785 | | 68 785 |
| 8.1 | Виробничі запаси | 1101 | 27 384 | | 27 384 |
| 8.2 | Незавершене виробництво | 1102 | 15 008 | | 15 008 |
| 8.3 | Готові продукція | 1103 | 26 393 | | 26 393 |
| 9 | Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 25 020 | | 25 020 |

| | | | | | |
|--------|--|------|---------|--------|---------|
| 10.1 | Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 6 322 | -1 076 | 5 246 |
| 10.2 | -з бюджетом | 1135 | 2 722 | | 2 722 |
| 10.2.1 | у т.ч. з податку на прибуток | 1136 | 334 | | 334 |
| 11 | Інша поточна Дт заборгованість | 1155 | 1 589 | -118 | 1 471 |
| 12 | Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 570 | | 570 |
| 13 | Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 850 | | 850 |
| 13.1 | Готівка | 1166 | 0 | | 0 |
| 13.2 | Рахунки в банках | 1167 | 850 | | 850 |
| 14 | Витрати майбутніх періодів | 1170 | 2 | | 2 |
| 15 | Інші оборотні активи | 1190 | 1 584 | -1 582 | 2 |
| 16 | Усього оборотних активів | 1195 | 107 444 | -2 776 | 104 668 |
| 17 | Всього активів (баланс) | 1300 | 292 790 | -2 776 | 290 014 |
| | | | | | |
| 18.1 | Зареєстрований капітал | 1400 | 11 144 | | 11 144 |
| 18.2 | Капітал у дооцінках | 1405 | 167 564 | | 167 564 |
| 18.3 | Резервний капітал | 1415 | 1 672 | | 1 672 |
| 18.4 | Нерозподілений прибуток | 1420 | 33 396 | | 33 396 |
| 18 | Всього власний капітал | 1495 | 213 776 | | 213 776 |
| 19 | Довгострокові зобов'язання та забезпечення: відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | | 0 |
| 20 | Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | | 0 |
| 21 | Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 0 | | 0 |
| 22 | Усього довгострокових зобов'язань | 1595 | 0 | | 0 |
| 23 | Короткострокові кредити банків | 1600 | 7 666 | | 7 666 |
| 24.1 | Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги | 1615 | 42 016 | -1 120 | 40 896 |
| 24.2 | розрахунками з бюджетом | 1620 | 5 680 | | 5 680 |
| 24.3 | у т.ч. з податку на прибуток | 1621 | 0 | | 0 |
| 24.4 | розрахунками зі страхування | 1625 | 3 210 | | 3 210 |
| 24.5 | розрахунками з оплати праці | 1630 | 3 428 | | 3 428 |
| 25 | Поточна Кт заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 4 830 | -462 | 4 368 |
| 26 | Поточна Кт заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 18 | | 18 |
| 27 | Інші поточні зобов'язання | 1690 | 12 166 | -1 194 | 10 972 |
| 28 | Всього зобов'язань | 1695 | 79 014 | -2 776 | 76 238 |
| 29 | Всього зобов'язань та власного капіталу (баланс) | 1900 | 292 790 | -2 776 | 290 014 |

Трансформація відповідно до МСФЗ не призвела до коригувань власного капіталу станом на 31 грудня 2021р.

Пояснення узгоджень розділів звіту про фінансовий стан станом на 31 січня 2021 р.

1. Дебіторська заборгованість зменшена на суму податкового кредиту з ПДВ по рахунках 643,644 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 2 776 тис.грн.
2. Кредиторська заборгованість зменшена на суму податкових зобов'язань з ПДВ по рахунках 644,643 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 2 776 тис.грн.

Узгодження власного капіталу та інших статей Звіту про фінансовий стан
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»
 станом на 31 грудня 2022 року

| тис. грн. | | | | | |
|-----------|--|---------------|---------|---------------------------------|---------|
| П\п | Статті | Рядок балансу | П(С)БО | Вплив змін при переході до МСФЗ | МСФЗ |
| 1 | Нематеріальні активи | 1000 | 12 | | 12 |
| 1.1 | Первісна вартість | 1001 | 301 | | 301 |
| 1.2 | Накопичена амортизація | 1002 | 289 | | 289 |
| 2 | Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 |
| 3 | Основні засоби (залишкова вартість) | 1010 | 165 415 | 0 | 165 415 |
| 3.1 | Первісна вартість (з МНМА/ без МНМА) | 1011 | 663 100 | -40 502 | 622 598 |
| 3.2 | Знос | 1012 | 497 685 | -40 502 | 457 183 |
| 4 | Інвестиційна нерухомість | 1015 | 528 | | 528 |
| 4.1 | Первісна вартість ІН | 1016 | 2 296 | | 2 296 |
| 4.2 | Знос ІН | 1017 | 1 768 | | 1 768 |
| 5 | Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 |
| 6 | Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 |
| 7 | Усього необоротних активів | 1095 | 165 955 | | 165 955 |
| 8 | Запаси | 1100 | 73 141 | | 73 141 |
| 8.1 | Виробничі запаси | 1101 | 23 493 | | 23 493 |
| 8.2 | Незавершене виробництво | 1102 | 32 123 | | 32 123 |
| 8.3 | Готові продукція | 1103 | 17 525 | | 17 525 |
| 9 | Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 34 102 | | 34 102 |
| 10.1 | Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 735 | -180 | 555 |
| 10.2 | -з бюджетом | 1135 | 77 | | 77 |
| 10.2.1 | у т.ч. з податку на прибуток | 1136 | 77 | | 77 |
| 11 | Інша поточна Дт заборгованість | 1155 | 3 713 | -142 | 3 571 |
| 12 | Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 570 | | 570 |
| 13 | Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2 676 | | 2 676 |
| 13.1 | Готівка | 1166 | 0 | | 0 |
| 13.2 | Рахунки в банках | 1167 | 2 233 | | 2 233 |
| 14 | Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 |
| 15 | Інші оборотні активи | 1190 | 6 172 | -6 171 | 1 |
| 16 | Усього оборотних активів | 1195 | 121 186 | -6 493 | 114 693 |
| 17 | Всього активів (баланс) | 1300 | 287 141 | -6 493 | 280 648 |

| | | | | | |
|------|--|------|---------|--------|---------|
| | | | | | |
| 18.1 | Зареєстрований капітал | 1400 | 11 144 | | 11 144 |
| 18.2 | Капітал у дооцінках | 1405 | 151 622 | | 151 622 |
| 18.3 | Резервний капітал | 1415 | 1 672 | | 1 672 |
| 18.4 | Нерозподілений прибуток | 1420 | 13 038 | | 13 038 |
| 18 | Всього власний капітал | 1495 | 177 476 | | 177 476 |
| 19 | Довгострокові зобов'язання та забезпечення: відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | | 0 |
| 20 | Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | | 0 |
| 21 | Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 0 | | 0 |
| 22 | Усього довгострокових зобов'язань | 1595 | 0 | | 0 |
| 23 | Короткострокові кредити банків | 1600 | 3 666 | | 3 666 |
| 24.1 | Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги | 1615 | 45 637 | -2 898 | 42 739 |
| 24.2 | розрахунками з бюджетом | 1620 | 16 352 | | 16 352 |
| 24.3 | у т.ч. з податку на прибуток | 1621 | 0 | | 0 |
| 24.4 | розрахунками зі страхування | 1625 | 4 606 | | 4 606 |
| 24.5 | розрахунками з оплати праці | 1630 | 3 895 | | 3 895 |
| 25 | Поточна Кт заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 19 644 | -3 273 | 16 371 |
| 26 | Поточна Кт заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 18 | | 18 |
| 27 | Інші поточні зобов'язання | 1690 | 15 847 | -322 | 15 525 |
| 28 | Всього зобов'язань | 1695 | 109 665 | -6 493 | 103 172 |
| 29 | Всього зобов'язань та власного капіталу (баланс) | 1900 | 287 141 | -6 493 | 280 648 |

Трансформація відповідно до МСФЗ не призвела до коригувань власного капіталу станом на 31 грудня 2022р.

Пояснення узгоджень розділів звіту про фінансовий стан станом на 31 січня 2022 р.

- Дебіторська заборгованість зменшена на суму податкового кредиту з ПДВ по рахунках 643,644 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 6 493 тис.грн.
- Кредиторська заборгованість зменшена на суму податкових зобов'язань з ПДВ по рахунках 644,643 (протиріччя між ПСБУ та МСФЗ)- 6 493 тис.грн.

Узгодження статей Звіту про сукупний дохід
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»
за 2022 рік

тис.грн.

| № | Стаття | Код рядка | П(С)БО | Вплив змін при трансформації до МСФЗ | МСФЗ |
|----|-----------------------------|--------------|---------|---|---------|
| 1. | Чистий дохід від реалізації | 2000 | 94 218 | - | 94 218 |
| 2. | Собівартість реалізації | 2050 | -90 356 | - | -90 356 |

| | | | | | |
|-----|---|------|---------|---|---------|
| | Валовий прибуток | 2090 | 3 862 | - | 3 862 |
| 3. | Інший операційний дохід | 2120 | 22 529 | - | 22 529 |
| 4. | Адміністративні витрати | 2130 | -15 067 | - | -15 067 |
| 5. | Витрати на збут | 2150 | -3 933 | - | -3 933 |
| 6. | Інші операційні витрати | 2180 | -37 576 | - | -37 576 |
| | Збиток від операційної діяльності | 2195 | -30 185 | - | -30 185 |
| 7. | Інші фінансові доходи | 2220 | 6 | - | 6 |
| 8. | Інші доходи | 2240 | 547 | - | 547 |
| 9. | Фінансові витрати | 2250 | -1 961 | - | -1 961 |
| 10. | Інші витрати | 2270 | -4 573 | - | -4 573 |
| | Фінансовий результат до оподаткування: збиток | 2295 | -36 166 | - | -36 166 |
| 11. | Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | - | - | - |
| | Чистий фінансовий результат: збиток | 2355 | -36 166 | - | -36 166 |

Перехід на МСФЗ не привів до коригувань у звіті про фінансові результати за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року.

Узгодження руху грошових коштів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ»
за 2022 рік

| тис.грн. | | | | |
|---|-----------|-----------|---|---------|
| Стаття | Код рядка | За П(С)БО | Вплив переходу на МСФЗ та виправлення помилок | За МСФЗ |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 7 002 | - | 7 002 |
| Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -165 | - | -165 |
| Чистий рух грошових коштів від фінансовій діяльності | 3395 | -5 433 | - | -5 433 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 1 404 | - | 1 404 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 850 | | 850 |
| Вплив змін курсів обміну валют на залишок коштів | 3410 | 422 | - | 422 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2 676 | | 2 676 |

Перехід на МСФЗ не привів до коригувань у звіті про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року.

Розкриття інформації про пов'язані сторони

У відповідності до МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони», сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або чинити значний вплив на діяльність іншої сторони в процесі прийняття фінансових або операційних рішень. При розгляді кожної можливої пов'язаної сторони особлива увага приділяється змісту відношень, а не тільки їх юридичній формі.

Пов'язані сторони можуть укласти угоди, які не проводилися б між не пов'язаними сторонами. Ціни та умови таких угод можуть відрізнятися від цін та умов угод між не пов'язаними сторонами.

На підставі даних депозитарної установи ТОВ «Україна-Капітал» власниками рахунків у цінних паперах, на яких обліковується 10 і більше відсотків статутного капіталу Товариства, є наступні фізичні та юридичні особи:

| № з/п | П.І.П. / Найменування | ПІН / Ідентифікаційний код | Кількість акцій | % участі |
|-------|---|----------------------------|-----------------|----------|
| 1. | Зінов'єв Олексій Михайлович | 2157900794 | 2 649 600 | 24,965 |
| 2. | Зінов'єва Ірина Олександрівна | 2112416842 | 1 774 600 | 16,72 |
| 3. | Зінов'єва Славяна Олексіївна | 2990417783 | 1 072 000 | 10,10 |
| 4. | Зінов'єв Антон Олексійович | 3162225473 | 1 377 108 | 12,975 |
| 5. | Зінов'єв Єгор Олексійович | 3219023572 | 1 742 640 | 16,419 |
| 6. | Товариство з обмеженою відповідальністю науково-виробнича фірма «Дніпротехсервіс» | 19305558 | 1 927 218 | 18,158 |

У звітному періоді АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» мало взаємовідносини з ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс».

Станом на звітну дату у Товариства обліковуються наступні залишки за розрахунками з пов'язаною стороною.

Дебіторська заборгованість пов'язаної сторони (ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс») у загальному обсязі дебіторської заборгованості Товариства складає 3 230 тис.грн., у тому числі по:

| За період: | 2021р | 2022р |
|--|------------|----------|
| розрахунках з покупцями за реалізовані товари, роботи, послуги | 2 327 | 39 |
| розрахунки по авансам виданим | відсутня | 600 |
| <u>розрахунках з іншими кредиторами</u> | <u>760</u> | <u>2</u> |
| <u>591</u> | | |
| всього: | 3 087 | 3 230 |

За звітний період, що закінчився 31.12.2022г., Товариством було реалізовано пов'язаній стороні власної готової продукції на суму 424 тис.грн. Отримано оплати загальною сумою 2 712 тис.грн.

На кінець звітної періоду враховується заборгованість у розмірі 600 тис.грн. по виданому авансу за верстат та 2 591 тис.грн. по виданій поворотній фінансовій допомозі та за погашені відсотки по кредитному договору.

Кредиторська заборгованість пов'язаної сторони (ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс») у загальному обсязі кредиторської заборгованості Товариства складає 6 061 тис.грн., у тому числі по:

| За період: | 2021р | 2022р |
|--|----------|-------|
| розрахункам з авансів отриманих відсутня | відсутня | |
| розрахунках з іншими кредиторами | 3 970 | 6 061 |
| всього: | 3 970 | 6 061 |

На кінець звітної періоду з пов'язаною стороною (ТОВ НВФ «Дніпротехсервіс») враховується 6 061 тис.грн. кредиторської заборгованості по отриманій поворотній фінансовій допомозі.

Фактичні та потенційні фінансові зобов'язання

Економічна ситуація

Операційна діяльність АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» здійснюється в Україні. Закони та інші нормативні акти, що впливають на діяльність товариства в Україні, можуть підлягати та підлягають змінам за невеликі проміжки часу. Як результат цього, активи та операційна діяльність Товариства можуть підлягати ризику в разі будь-яких несприятливих змін у політичному та економічному середовищі.

Війна з росією та пандемія коронавірусу викликали небачену за останнє століття економічну кризу як в Україні, так і у всьому світі, що дуже вплинуло на економічне становище Товариства: суттєво зменшилась кількість замовлень на продукцію власного виробництва, порушилися раніше напрацьовані зв'язки з постачальниками сировини, перевізниками, частина працівників була мобілізована, що призвело до скорочення кількості професійних кадрів Товариства.

Податкова система

На даний момент в Україні діє Податковий кодекс. Він вступив в дію 1-го січня 2011 року та за цей проміжок часу вже неодноразово змінювався: в нього вносилися правки та доповнення. Даний нормативний документ повністю визначає принципи та порядок нарахування податків: на прибуток, додану вартість, плати за землю, на нерухоме майно, ПДФО, військовий збір та інших.

Податки та нарахування, що сплачуються АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ», включають більшість з затверджених в Україні податків та зборів (податок на прибуток, на додану вартість, земельний, екологічний, податок на нерухомість, єдиний соціальний внесок на заробітну плату, інші). Також в Україні наявна різнополярна судова практика щодо багатьох питань, які виникають у процесі оподаткування. Існують різні точки зору що до тлумачення правових норм серед державних органів (наприклад, податкової служби і її інспекцій, Міністерства фінансів, Національного банку), що викликає загальну невизначеність і створює підстави для конфліктних ситуацій. Правильність складання податкових декларацій, а також інші питання дотримання законодавства (наприклад питання митного оформлення або валютного регулювання), підлягають перевірці та вивченню з боку ряду контролюючих органів, які в законодавчому порядку уповноважені накладати штрафи та пені в значних об'ємах. Перераховані чинники визначають наявність в Україні податкових ризиків значно суттєвіших, ніж існують в країнах з більш розвиненою податковою системою.

Юридичні зобов'язання

В ході звичайної діяльності Товариство має справу з судовими позовами і претензіями. Керівництво АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» вважає, що максимальна відповідальність по зобов'язаннях, які є наслідком таких позовів або претензій, у разі виникнення такої відповідальності, понад вже визнаної у фінансовій звітності, не матиме істотного негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Товариства.

Станом на звітну дату Товариство виступає учасником декількох судових процесів.

Пенсійні та інші зобов'язання, пов'язані з виплатою заробітної плати працівникам

Працівники АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» отримують пенсійне забезпечення від Пенсійного фонду, державної української організації, у відповідності з нормативними документами та Законами України. Таким чином у Товариства є зобов'язання відраховувати визначений Законом збір у розмірі відсотка до заробітної плати до бюджету країни з метою подальшого нарахування та виплати пенсій. Частина робітників Товариства працювала та працює, маючи шкідливі умови праці, що згідно до законодавства дозволило їм отримати пенсійне забезпечення, так звані пільгові пенсії, раніше загальноновстановлених термінів. Стосовно цієї частини працівників у Товариства є обов'язок компенсувати Пенсійному фонду витрати на виплати пільгових пенсій. Станом на 31 грудня 2022 року АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» має непогашені зобов'язання перед Пенсійним фондом з компенсації виплат пільгових пенсій у розмірі 2 537 тис.грн., при цьому у звітному періоді компенсовано 1 033 тис.грн. Інших зобов'язань за додатковими пенсійними виплатами, страховими чи іншими виплатами після виходу на пенсію перед своїми співробітниками чи іншими, Товариство не має.

Політика управління фінансовими ризиками

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ», яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу стратегічного планування, керівництво Товариства також оцінює ризики ведення діяльності, такі як зміна середовища, технології виробництва, ринків збуту.

Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають кредитні ризики, ризики ліквідності та ринковий ризик. Але на теперішній час основним ризиком для Товариства виступає військова агресія російської федерації.

Управління капіталом

Завданнями управління капіталом є: забезпечення здатності Товариства продовжувати функціонувати як підприємство, що постійно діє з метою отримання прибутків, а також забезпечення фінансування операційних потреб, капіталовкладень і стратегії розвитку Товариства. Політика Товариства по управлінню капіталом направлена на забезпечення і підтримку його оптимальної структури з метою зменшення сукупних витрат по залученню капіталу.

1. Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з'явитися значний кредитний ризик, представлені, в основному, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, а також грошовими коштами та їх еквівалентами. Грошові кошти розміщуються у фінансових установах, які на період розміщення вважаються достатньо надійними. Керівництво застосовує кредитну політику та здійснює постійний контроль за схильністю до кредитного ризику.

2. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої зобов'язання з виплат при настанні строку їх погашення у звичайних або непередбачених умовах. З метою управління та мінімізації даного ризику, Товариство веде облік і аналіз вимог та зобов'язань у розрізі контрактних термінів погашення.

3. Ринковий ризик

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами буде коливатися внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають у себе наступні ризики: валютний ризик, ризик відсоткової ставки, інший ціновий ризик.

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик, внаслідок якого виникають можливості того, що зміни курсів валют будуть здійснювати негативний вплив на майбутні грошові потоки чи справедливу вартість фінансових інструментів. Значні коливання курсу можуть значно вплинути на розмір прибутку Товариства, оскільки замовниками продукції є як резиденти, так і не резиденти України (за 2020 рік приблизно 38/ 62), є операції з придбання сировини та матеріалів у нерезидентів країни, купівля грошових коштів в іноземній валюті.

Загальна політика АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД ПРОКАТНИХ ВАЛКІВ» націлена на мінімізацію потенційних негативних наслідків на фінансові результати роботи Товариства.

Події після звітного періоду

Суттєвих подій, які могли б вплинути на дані фінансової звітності, після звітного періоду не відбувалось.

Головний бухгалтер

Т.І.Сидоренко

XVI. Твердження щодо річної інформації

Твердження щодо річної інформації: керівні особи Емітента, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, стверджують про те, що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність за звітний період, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Від імені керівництва - Директор АТ ДЗПВ Терьохін Родіон Ігорович, Головний бухгалтер Сидоренко Тетяна Іванівна. Юридичні особи, які перебувають під контролем Емітента, відсутні. Консолідована фінансова звітність Емітентом не складається.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Вид інформації |
|------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 18.08.2022 | | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 06.10.2022 | | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |