

РІЧНИЙ ЗВІТ
АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ»
за 2022 рік
(надалі – річний звіт Товариства за 2022 рік)

м. Добропілля, м. Білицьке

ЗМІСТ

Розділ 1: Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності за 2022 рік.

Розділ 2: Звіт Наглядової ради Товариства за 2022 рік.

Розділ 3: Фінансова звітність Товариства за 2022 рік.

Розділ 1: Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності за 2022 рік.

1. Інформація про Виконавчий орган: порядок призначення та звільнення Виконавчого органу; дані про склад Виконавчого органу (за наявності), зміни у складі Виконавчого органу (якщо такі відбувалися за звітний період), функціональні обов'язки Виконавчого органу.

Відповідно до Статуту АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ», що був чинним у звітному періоді, Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює одноосібний виконавчий орган Товариства – Директор Товариства.

22 березня 2011 року на загальних зборах Товариства на посаду Генерального директора ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» було обрано Кітам Костянтина Фридольфовича.

Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ», що відбулися 25.01.2021р. (протокол №1/2021 від 28.01.2021р.), були прийняті рішення щодо зміни типу та найменування Товариства, а також щодо внесення змін до Статуту Товариства (шляхом викладення статуту Товариства у новій редакції). Нова редакція статуту передбачає, що Виконавчим органом Товариства є –директор, у зв'язку з чим на засіданні Наглядової ради 23 лютого 2021року було підтверджено повноваження Кітама Костянтина Фридольфовича, як Директора АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ЖОВТНЕВА ЦЗФ» з 1 березня 2021року (тобто з моменту набрання чинності нової редакції Статуту Товариства).

Рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ «ДТЕК ЖОВТНЕВА ЦЗФ», що відбулися 04.02.2022р. (протокол №1/2022 від 09.02.2022р.), було прийняті рішення щодо зміни найменування Товариства на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЖОВТНЕВА ЦЗФ».

У звітному році відбулись наступні зміни у складі Виконавчого органу:

22 червня 2022 року на засіданні Наглядової ради, у зв'язку з виходом на пенсію Кітам Костянтина Фридольфовича, було призначено з 23 червня 2022 року на посаду директора Товариства - Гончаренка Євгенія Анатолійовича строком на 3(три) роки.

До компетенції Виконавчого органу належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що віднесені законодавством та цим Статутом до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів. Директор Товариства діє в інтересах Товариства. Директор Товариства діє від імені Товариства в межах, передбачених законодавством України, Статутом та іншими локальними актами Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Директор Товариства представляє інтереси Товариства перед юридичними та фізичними особами, державою, державними та громадськими установами, органами й організаціями, вчиняє від імені та на користь Товариства правочини й інші юридично значимі дії, приймає рішення, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Директор Товариства самостійно розпоряджається коштами, майном та майновими правами Товариства у межах, що встановлені Статутом Товариства, внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства та рішеннями Наглядової ради Товариства.

Директор Товариства підзвітний Загальним зборам Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень.

Директор Товариства несе відповідальність за результати діяльності Товариства та виконання покладених на Товариство завдань.

На посаду Директора Товариства обирається особа, яка має повну цивільну дієздатність, необхідну професійну кваліфікацію та досвід керівної роботи. Кандидати на посаду Директора Товариства повинні відповідати наступним вимогам: мати вищу освіту, мати досвід роботи на керівних посадах не менш 3 (трьох) років, не бути членом Наглядової ради Товариства або Корпоративним секретарем Товариства.

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

Строк повноважень особи, що обирається (призначається) на посаду Директора Товариства, визначається рішенням Наглядової ради Товариства, але становить не більше трьох років. Одна й та сама особа може бути обраною на посаду Директора неодноразово. У випадку закінчення строку, на який особа була обрана на посаду Директора Товариства, і неприйняття Наглядовою радою Товариства рішення з цього питання, така особа продовжує виконувати повноваження та функції, а також нести обов'язки Директора Товариства до моменту прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень (звільнення) особи з посади Директора Товариства та/або обрання (призначення) іншої особи на посаду Директора Товариства.

Прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про обрання особи на посаду Директора Товариства є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. Посадові повноваження особи, обраної на посаду Директора Товариства, дійсні з моменту її обрання, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Особа, обрана на посаду Директора Товариства здійснює свої повноваження на підставі Статуту Товариства та укладеного з нею трудового договору (контракту). Наглядова рада Товариства має право у будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень Директора Товариства та розірвання з ним трудових відносин, а також трудового контракту, або рішення про відсторонення або усунення Директора Товариства. Таке рішення Наглядова рада Товариства має право прийняти незалежно від строку перебування обраної особи на посаді Директора Товариства.

Повноваження особи, яка була обрана на посаду Директора Товариства, припиняються в момент прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень Директора Товариства, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Наслідком прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень Директора Товариства є розірвання з ним трудового договору (контракту) та припинення трудових відносин із Товариством.

Повноваження особи, обраної на посаду Директора Товариства припиняються достроково у разі:

- (1) прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень (в тому числі дострокове припинення повноважень) Директора Товариства;
- (2) складання повноважень за особистою заявою особи, обраної на посаду Директора Товариства, за умови письмового повідомлення про це Наглядової ради Товариства не менш ніж за 14 днів;
- (3) неможливості виконання особою обов'язків та здійснення повноважень Директора Товариства за станом здоров'я;

(4) в разі набрання законної сили вироку чи рішення суду, яким особу засуджено до покарання, що виключає можливість виконання нею обов'язків та здійснення повноважень Директора Товариства;

(5) в разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим особи, яка була обрана на посаду Директора Товариства.

(6) на підставах додатково визначених у трудовому договорі (контракті) Товариства із особою, обраною на посаду Директора Товариства.

Директор Товариства має право:

(1) представляти Товариство у відносинах з іншими юридичними та фізичними особами, банківськими та фінансовими установами, органами державної влади і управління, державними та громадськими установами та організаціями, вести переговори, самостійно вчиняти (укладати) та підписувати від імені Товариства будь-які угоди, договори, контракти та інші Правочини, а для здійснення яких, відповідно до цього Статуту та внутрішніх положень Товариства, необхідно рішення Наглядової ради та/або Загальних зборів – після отримання рішень вказаних органів Товариства про вчинення таких Правочинів;

(2) без доручення здійснювати будь-які юридичні та фактичні дії від імені Товариства, на які він був уповноважений цим Статутом або відповідним рішенням Наглядової ради та/або Загальних зборів;

(3) відкривати поточні та інші рахунки в банківських та фінансових установах України або за кордоном для зберігання коштів, здійснення всіх видів розрахунків, кредитних, депозитних, касових та інших фінансових операцій Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України та цим Статутом;

(4) розпоряджатися майном та коштами Товариства, з урахуванням обмежень встановлених цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства та рішеннями Наглядової ради та/або Загальних зборів;

(5) визначати та впроваджувати облікову політику Товариства відповідно до принципів, визначених Наглядовою радою;

(6) видавати, підписувати та відкликати доручення й довіреності працівникам Товариства, іншим фізичним та юридичним особам на здійснення від імені Товариства юридично значимих дій, зокрема на вчинення Правочинів;

(7) підписувати від імені Товариства претензії, позови, скарги, заяви, клопотання, інші процесуальні документи, що пов'язані або стосуються використання Товариством своїх прав та здійсненням обов'язків як заявника, позивача, відповідача, третьої особи у судах загальної юрисдикції, судах конституційної юрисдикції, міжнародних комерційних та інших судах (зокрема в судах іноземних держав та у міжнародних організаціях, уповноважених розглядати спори), органах виконавчої служби, податкових, митних та інших державних органах та організаціях, органах місцевого самоврядування;

(8) делегувати виконання функції із здійснення процесуальних прав, виконання обов'язків, участі у судових справах в усіх органах судової системи, незалежно від їх юрисдикції (самопредставництво Товариства в суді) іншим особам;

(9) видавати накази, розпорядження та інші організаційно-розпорядчі документи щодо діяльності Товариства;

(10) приймати на роботу, звільняти з роботи, приймати інші рішення з питань трудових відносин Товариства з працівниками Товариства, з урахуванням положень цього Статуту;

(11) вживати заходів щодо заохочення працівників Товариства та накладання на них стягнень, з урахуванням положень цього Статуту;

- (12) надавати розпорядження та/або вказівки, які є обов'язковими для виконання усіма особами, які знаходяться у трудових відносинах із Товариством, та усіма уповноваженими представниками Товариства;
- (13) скасовувати свої рішення в межах компетенції Виконавчого органу;
- (14) здійснювати інші права та повноваження, передбачені цим Статутом.

Директор Товариства зобов'язаний:

- (1) виконувати рішення та доручення Загальних зборів та Наглядової ради;
- (2) дотримуватися вимог Статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства;
- (3) діяти в інтересах Товариства, здійснювати свої права та виконувати обов'язки у відношенні до Товариства розумно та добросовісно;
- (4) не використовувати можливості Товариства у сфері господарської діяльності у власних приватних цілях;
- (5) не розголошувати інформацію, яка включає службову або комерційну таємницю Товариства, не використовувати та не передавати іншим особам інформацію, яка стала йому відомою про діяльність Товариства, та яка може певним чином мати вплив на ділову репутацію Товариства;
- (6) своєчасно доводити до відома Наглядової ради інформацію щодо юридичних осіб, у яких він володіє 10 та більше відсотків статутного капіталу, обіймає посади в органах управління інших юридичних осіб, а також про Правочини Товариства, що здійснюються, або такі, що будуть здійснені у майбутньому, та щодо яких він може бути визнаний заінтересованою особою.

Директор Товариства несе відповідальність перед Товариством за збитки, які заподіяні Товариству його винними діями (бездіяльністю), якщо інші підстави та міра відповідальності не встановлені чинним законодавством України.

2. Інформація про результати роботи Виконавчого органу та аналіз діяльності Виконавчого органу, включаючи зазначення того, яким чином діяльність Виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.

АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» (далі Товариство) здійснює діяльність з переробки рядового вугілля вугледобувних підприємств. Основні постачальники давальницької сировини - шахти ПрАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ», ДП «ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ-ВИДОБУТОК», ДП «МИРНОГРАДВУГІЛЛЯ».

За 2022 рік товариство переробило 309,0 тис. т рядового вугілля, що на 101,9 тис. т. (або на 49,2 %) більше, ніж у 2021 році. Зростання обсягів переробки в 2021 році пояснюється тим, що у 2021 році цілісний майновий комплекс АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» знаходилося в оренді у період з 1.02.2021 до 19.07.2021 року та підприємство фактично не вело господарську діяльність. За звітний період вироблено концентрату 166,5 тис. т, що на 14,0 тис. т (або на 9,2 %) більше, ніж в 2021 році. Зольність відходів виробництва за 2022 рік склала 78,3%, що на 2,6% менше ніж в 2021 році.

За фактом 2022 року чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 86 301,0 тис. грн, що на 26 721,0 тис. грн більше, ніж в 2021 році, за рахунок зростання обсягу переробки .

Чиста виручка від реалізації послуг з переробки вугілля збільшилась у порівнянні з 2021 роком на 14 137,0 тис. грн і склала 52 534,0 тис. грн., чиста виручка від реалізації концентрату з ВСВ у порівнянні з 2021 роком збільшилась на 12 584,0 тис. грн і склала 33 767,0 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції у 2022 році склала 88 536 тис. грн. Збільшення в порівнянні з 2021 роком склало 49 920 тис. грн, пояснюється в основному також виходом із оренди підприємства та змінної складової собівартості у зв'язку зі зростанням обсягів виробництва.

У 2022 році фактичне виконання інвестиційної програми склало 0,5 млн грн. Загалом проекти в 2022 році були направлені на придбання нового обладнання.

Але не дивлячись на те, що в порівнянні з 2021 роком основні показники господарчої діяльності Товариства покращилися, підприємство з причини військової агресії Російської Федерації проти України з 24 лютого 2022 року втратило частину своїх матеріальних та людських ресурсів, у зв'язку з чим не має можливості працювати на повну встановлену потужність.

3. Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства

Військова агресія Російської Федерації проти України та ведення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року привела до зниження темпів економічного розвитку, скорочення інвестицій, скорочення логістики, неможливість забезпечити як зі сторони контрагентів так і самим товариством безпечну та безперебійну поставку сировини, товарів і послуг.

Тому у 2023 році Товариством планується переробити 540,0 тис.т рядового вугілля, отримати концентрат в обсязі 320 тис.т., що складає приблизно 30% встановленої потужності

Найбільш вірогідними кроками щодо розвитку діяльності Товариства є удосконалення виробничих процесів підприємства, з метою підвищення ефективності виробництва Товариства та збільшення виходу концентрату, тому головним завданням для нас є планування стратегії розвитку підприємства, яке включає в себе:

- розробка відповідних організаційно-технічних заходів розвитку (технічне переоснащення, реконструкція, розширення, нове будівництво, зміна системи управління).
- визначення джерел та засобів формування фінансових ресурсів для фінансування діяльності Товариства, згідно обраної фінансової стратегії.

Стратегічне планування отримує своє відображення у бізнес-планах Товариства, в яких фіксуються напрямки виробничої діяльності Товариства, характеризуються ринкові, виробничі, організаційні та фінансові аспекти діяльності Товариства на перспективу. На підставі визначених стратегічних планів проводиться тактичне планування та оперативне управління Товариством. У процесі оперативного планування здійснюється детальна розробка планів Товариства та його підрозділів - окремих виробництв, цехів, виробничих дільниць - на короткі проміжки часу (місяць, декаду, робочий тиждень, добу, зміну).

Основними напрямками розвитку виробництва у 2023 р. є:

1. Виконання капітальних ремонтів основного технологічного обладнання на загальну суму 2,0 млн грн.; виконання капітальних ремонтів будівель і споруд, будівництва споруд на загальну суму 1,5 млн грн.
2. Придбання та введення в експлуатацію нового обладнання на загальну суму 3,0 млн грн.

4. Інформація про розвиток Товариства:

У 2022 році оновлення матеріально-технічної бази склало – 0,6 млн грн.

5. Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції,

для якої використовуються операції хеджування. Схильність до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Податкове навантаження - високі податки або вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені:

вплив даних ризиків у 2022 році був незначним.

Невизначеність регуляторного середовища:

вплив регуляторних ризиків був незначним. На підприємстві повноцінно функціонує система ризик-менеджменту, яка дає можливість своєчасно виявити ризики (у т.ч. потенційні) та розробити заходи для запобігання можливості реалізації даних ризиків, а також – для зниження негативних наслідків (у випадку їх реалізації).

Військова агресія Російської Федерації проти України та ведення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року:

зниження темпів економічного розвитку, скорочення інвестицій, скорочення логістики, неможливість забезпечити як зі сторони контрагентів так і самим товариством безпечну та безперебійну поставку товарів і послуг.

Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю:

у зв'язку із негативною ситуацією, що склалася на ринку теплової генерації України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та веденням воєнного стану, скороченням видобутку вугільної продукції та її відвантаження з метою збагачення на адресу АТ «ЖОВТНЕВА ЦЗФ» з березня 2022 році Товариство призупинило свою діяльність та з травня 2022 року після відновлення роботи значно скоротило об'єми переробки вугілля.

Ризики, пов'язані із рецесією чи зниженням темпів економічного розвитку:

Зниження темпів економічного розвитку вплинуло на підвищення собівартості продукції з причини подорожчання матеріалів та обладнання.

Ризики, пов'язані зі зростанням інфляції чи зниження впевненості споживачів у майбутньому:

Зазначені ризики вплинули на підвищення собівартості продукції по причині подорожчання матеріалів та обладнання вище запланованих коефіцієнтів інфляції.

Ризики, пов'язані з неефективною судовою системою

До ризиків, пов'язаних з неефективною судовою системою, відносяться: суб'єктивне оцінювання судом доказів по справі; неоднозначне трактування судами різних інстанцій норм матеріального та процесуального права; відмінність позиції суддів з однієї категорії спорів.

Ризики, пов'язані з обмеженням на валютні операції.

Вплив валютного ризику був обмеженим, оскільки Товариство здійснює більшу частину продажів і несе велику частину витрат у національній валюті. Валютний ризик виникає переважно у відношенні закупівель, пов'язаних з реалізацією інвестиційних проектів.

6. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства.

Виявлення, вимірювання та управління ризиками в організації в цілому:

У рамках процесу щорічної оцінки ризиків бізнес плану складається звіт за ключовими ризиками. З усіх ризиків, на основі оцінок визначаються ТОП - ризики, за якими приймаються подальших рішень з управління цими ризиками. Таким чином менеджмент інформований і розуміє, як ризики впливають на досягнення цілей.

На підприємстві створена й закріплена наказом Робоча група з оцінки та управління ризиками, призначені відповідальні за експертний супровід системи оцінки та управління ризиками, а також за реалізацію заходів з управління ризиками.

Усі рішення Товариства приймаються з врахуванням існуючих, а також потенційних загроз і можливостей.

Товариство для ефективного управління ризиками здійснює такі заходи:

- регулярно виявляє та оцінює ризики, які впливають на досягнення операційних цілей;
- обирає оптимальну стратегію управління ризиками, порівнюючи ступінь зниження ризику та вартість заходів з їх управління;
- здійснює регулярний моніторинг ефективності заходів з управління ризиками;
- рекомендує страхування ризиків, управління якими всередині Товариства нераціонально чи неможливо.

Інформація стосовно системи внутрішнього контролю

Основними цілями побудови системи внутрішнього контролю є досягнення цілей Товариства, достовірність фінансової звітності, а також дотримання чинного законодавства.

В рамках подальшого розвитку системи внутрішнього контролю Товариство фокусується на наступних напрямках:

1. Аналіз бізнес-процесів на предмет виявлення і оцінки ризиків і внутрішніх контролів, спрямованих на мінімізацію таких ризиків, на етапі регламентації і / або створення або перегляду бізнес-процесу.
2. Аналіз існуючих бізнес-процесів з метою оцінки системи внутрішнього контролю даних бізнес-процесів. В рамках такого аналізу ідентифікуються, оцінюються ризики, внутрішні контролі, які вибірково тестуються на предмет їх операційної ефективності, а також затверджуються заходи, спрямовані на мінімізацію властивих ризиків і посилення системи внутрішнього контролю бізнес-процесів.

7. Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства. Судові справи, стороною в яких виступають посадові особи Товариства.

У звітному періоді відсутні позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства та судові справи, стороною в яких виступають посадові особи Товариства.

8. Інформація про штрафні санкції накладені у звітному періоді застосовані до Товариства органами державної влади.

У звітному періоді органами державної влади штрафні санкції до Товариства не накладались.

Розділ 2: Звіт Наглядової ради Товариства за 2022 рік.

1. Завдання Наглядової ради згідно зі Статутом Товариства.

Відповідно до Статуту (у редакції, що була чинна у 2022 звітному році) Товариства, Наглядова рада є органом Товариства, що представляє інтереси акціонерів Товариства та здійснює захист їх прав та законних інтересів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства. Наглядова рада Товариства діє на підставі цього Статуту та чинного законодавства України.

Головними функціями Наглядової ради Товариства є:

- (1) визначення стратегії розвитку Товариства;
- (2) забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- (3) забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів, а також врегулювання корпоративних конфліктів;
- (4) забезпечення ефективної діяльності Виконавчого органу.

2. Склад Наглядової ради в 2022 році.

Наглядова рада Товариства у 2022 році працювала у такому складі:

1. Тасиніч Олександр Миколайович, який представляє інтереси акціонера Товариства – ТОВ «ФІНАНСОВА КОМАНІЯ «БЛАДВЕЙН».
2. Жданова Ірина Миколаївна, яка представляє інтереси акціонера Товариства – ТОВ «ФІНАНСОВА КОМАНІЯ «БЛАДВЕЙН».
3. Тихоненко Марія Ярославівна, яка представляє інтереси акціонера Товариства – ТОВ «ФІНАНСОВА КОМАНІЯ «БЛАДВЕЙН».

Членами Наглядової ради Товариства на своєму першому засіданні від 23.02.2022 року (Протокол №б/н від 23.02.2022 року) було обрано Головою Наглядової ради Тасиніча Олександра Миколайовича.

3. Основні питання, які розглядалися Наглядовою радою в 2022 році.

За звітний період своєї діяльності Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства України.

Протягом 2022 року Наглядовою радою Товариства проведено 5 засідань, на яких розглянуто 10 питань, віднесених діючим законодавством та Статутом Товариства до її компетенції.

Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою в звітному періоді, були:

- організаційні питання щодо скликання та проведення річних Загальних зборів Товариства;
- затвердження локальних нормативних актів Товариства;
- обрання та припинення повноважень особи на посаді Виконавчого органу;
- прийняття рішення про укладання Товариством договорів купівлі-продажу товарів та послуг, пов'язаних з виконанням поточної діяльності Товариства;
- прийняття рішення про укладання Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю, пов'язаних з виконанням поточної діяльності Товариства.

4. Плани діяльності на 2023 рік.

У 2023 році Наглядова рада планує продовжувати роботу з координації дій виконавчого органу Товариства, для подальшого впровадження заходів з метою покращення фінансового стану Товариства, реалізації проектів модернізації та технічного переоснащення обладнання Товариства, а також удосконалення системи управління та підвищення інвестиційної привабливості Товариства.

Розділ 3: Фінансова звітність Товариства за 2022 рік.

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖОВТНЕВА ЦЗФ"**
Територія **ДОНЕЦЬКА**
Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**
Вид економічної діяльності **Добування кам'яного вугілля**
Середня кількість працівників **2 183**
Адреса, телефон **КРАСНОАРМІЙСЬКА, буд. 1 А, м. БЛИЦЬКЕ, ДОБРОПІЛЬСЬКИЙ РАЙОН, ДОНЕЦЬКА обл., 85043 0627762565**

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	01	01
за ЄДРПОУ	00176549	
за ЄАТД	00176549	
за КОДФГ	230	
за КВЕД	05.10	

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2022** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	72	32
первісна вартість	1001	903	113
накопичена амортизація	1002	831	81
Незавершені капітальні інвестиції	1005	679	83
Основні засоби	1010	136 751	116 943
первісна вартість	1011	478 503	478 404
знос	1012	341 752	361 461
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	15 434	15 841
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	152 936	132 899
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	5 362	7 914
виробничі запаси	1101	5 360	7 901
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	2	13
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	6 072	29 130
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	862	3 584
з бюджетом	1135	3 621	4 423
у тому числі з податку на прибуток	1136	3 621	3 621
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	338	285
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2	21
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	2	21
Витрати майбутніх періодів	1170	5	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	2 207	3 997
Усього за розділом II	1195	18 469	49 354
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	171 405	182 253

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8 811	8 811
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	10 318	10 318
Додатковий капітал	1410	800	800
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1	1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	78 148	67 722
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	98 078	87 652
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	37 629	29 877
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	37 629	29 877
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	37 629	29 877
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	9 679	18 134
розрахунками з бюджетом	1620	605	3 618
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	349	1 623
розрахунками з оплати праці	1630	1 853	2 456
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 277	1 300
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	821	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	21 114	37 593
Усього за розділом III	1695	35 698	64 724
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	171 405	182 253

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП
ГОНЧАРЕНКО
О ЄВГЕНІЙ
АНАТОЛІЙОВИЧ
ЛЕВОЧКА
ІРИНА
ОЛЕКСАНДРІВНА

ГОНЧАРЕНКО ЄВГЕНІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ

ЛЕВОЧКА ІРИНА ОЛЕКСАНДРІВНА

1. Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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



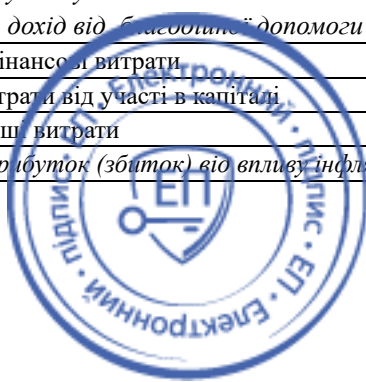
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2022 р.

Форма № 2 Кол. з. Д. С. Д. Д. 1801003



I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	86 301	59 580
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(88 536)	(38 616)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	20 964
збиток	2095	(2 235)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	12 808	66 742
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(6 408)	(4 786)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(20 861)	(101 451)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(16 696)	(18 531)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	27
Інші доходи	2240	5 862	66
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(2 910)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(2 474)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(10 834)	(23 822)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	408	4 288
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(10 426)	(19 534)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	(173)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	(173)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	(31)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	(142)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(10 426)	(19 676)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	39 279	18 694
Витрати на оплату праці	2505	25 012	14 477
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 676	3 190
Амортизація	2515	20 826	26 659
Інші операційні витрати	2520	12 519	47 326
Разом	2550	103 312	110 346

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	35244116	35244116
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	35244116	35244116
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,29582)	(0,55425)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,29582)	(0,55425)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ГОНЧАРЕНКО
О ЄВГЕНІЙ
АНАТОЛІЙОВИЧ
ЛЕВОЧКА
ІРИНА
ОЛЕКСАНДРІВНА

ГОНЧАРЕНКО ЄВГЕНІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ

ЛЕВОЧКА ІРИНА ОЛЕКСАНДРІВНА



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2022** р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	94 331	136 806
Повернення податків і зборів	3005	-	101
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	39	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 298	1 276
Надходження від повернення авансів	3020	18	443
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	30
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	53	162
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	48 092	21 457
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(68 595)	(72 261)
Праці	3105	(17 103)	(14 673)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6 614)	(5 594)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8 847)	(25 755)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(3 900)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(5 485)	(16 865)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(3 362)	(4 990)
Витрачання на оплату авансів	3135	(2 991)	(6 920)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(12 608)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(39 662)	(565)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	19	21 899
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(12 010)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-12 010
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	34 752
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	45 006
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-10 254
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	19	-365
Залишок коштів на початок року	3405	2	367
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року <i>ЕП</i>	3415	21	2

Керівник

ГОНЧАРЕНКО
О ЄВГЕНІЙ
АНАТОЛІЙОВИЧ

ГОНЧАРЕНКО ЄВГЕНІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ЛЕВОЧКА
ІРИНА
ОЛЕКСАНДРІВНА

ЛЕВОЧКА ІРИНА ОЛЕКСАНДРІВНА



Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ЖОВТНЕВА ЦЗФ"**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

00176549

(найменування)

Звіт про власний капітал

за

Рік 2022

р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) 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	8 811	10 318	800	1	78 148	-	-	98 078
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	8 811	10 318	800	1	78 148	-	-	98 078
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(10 426)	-	-	(10 426)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(10 426)	-	-	(10 426)
Залишок на кінець року	4300	8 811	10 318	800	1	67 722	-	-	87 652

Керівник

ГОНЧАРЕНКО
О ЄВГЕНІЙ
АНАТОЛІЙОВИЧ
ЛЕВОЧКА
ІРИНА
ОЛЕКСАНДРІВНА

ГОНЧАРЕНКО ЄВГЕНІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ЛЕВОЧКА ІРИНА ОЛЕКСАНДРІВНА

