

Титульний аркуш

10.11.2022

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 12/124 - 03 - 161

(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).

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Ігор СМІЛЯНСЬКИЙ

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2022 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРПОШТА"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 21560045
4. Місцезнаходження: 01001, Київська обл., м. Київ, вулиця Хрещатик, будинок 22
5. Міжміський код, телефон та факс: 0443232020, 0442787969
6. Адреса електронної пошти: ukrposhta@ukrposhta.ua, herbych-ov@ukrposhta.ua
7. 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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
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 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 проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://www.ukrposhta.ua/ua/zvitnist-emitenta>

(URL-адреса сторінки)

10.11.2022

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у проміжній інформації

- | | |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності | X |
| 3. Інформація про посадових осіб емітента | X |
| 4. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента | X |
| 2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 3) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 5. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | X |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента | |
| 6. Відомості щодо участі емітента в юридичних особах | |
| 7. Інформація щодо корпоративного секретаря | X |
| 8. Інформація про вчинення значних правочинів | |
| 9. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість | |
| 10. 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 та 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 | |
| 11. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 12. Інформація про конвертацію цінних паперів | |
| 13. Інформація про заміну управителя | |
| 14. Інформація про керуючого іпотекою | |
| 15. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів | |
| 16. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом | |
| 17. Інформація про іпотечне покриття: | |
| 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття | |
| 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після замін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду | |
| 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 18. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів | |
| 19. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) | |
| 20. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, | |

виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

21. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

22. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

23. Висновок про огляд проміжної фінансової звітності, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)

24. Проміжний звіт керівництва

X

25. Твердження щодо проміжної інформації

X

26. Примітки:

Інформація про серію і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи зазначена згідно даних свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи, отриманого за наслідком первинної державної реєстрації юридичної особи 15.12.1993 р.

Таблиця <Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб> зазначається відносно юридичних осіб, у яких приймає участь емітент станом на кінець звітного періоду; протягом звітного періоду емітент не приймав участь у створенні юридичних осіб.

Таблиця <Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом> та <Інформація про похідні цінні папери>, незаповнені у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду інші цінні папери та/або похідні цінні папери Товариство не випускало.

Таблиця <Відомості щодо участі емітента у юридичних особах>, не заповнюється оскільки Товариство не приймало участі у юридичних особах, у звітному періоді.

Таблиці <Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції> та <Інформація про собівартість реалізованої продукції> не заповнюються відповідно до абз. першого підпункту 9 пункту 1 глави 3 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 03.12.2013 № 2826, оскільки емітент не займається видами діяльності, що

класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Таблиці <Інформація про вчинення значних правочинів> та <Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість> не заповнювалась, оскільки рішення щодо таких правочинів не приймалися органами управління Товариства, у звітному періоді.

Протягом звітного періоду випуск боргових цінних паперів емітентом не здійснювався.

<Інформація про конвертацію цінних паперів>, <Інформація про заміну управителя>, <Інформація про керуючого іпотекою>, <Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів>, <Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом>, <Інформація про іпотечне покриття> та <Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів> не заповнюються, оскільки емітент не здійснював публічне (відкрите) розміщення іпотечних облігацій; відкрите розміщення іпотечних сертифікатів; відкрите розміщення сертифікатів ФОН.

Емітент складає фінансову звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності. Відповідно до статті 13 Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> від 16.07.99 №996-XIV, проміжна звітність складається щоквартально нарастаючим підсумком з початку звітного року в складі балансу та звіту про фінансові результати.

<Звіт про стан об'єкта нерухомості> не заповнюється, оскільки емісія цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва), емітентом не здійснювалася.

<Висновок про огляд проміжної фінансової звітності за 9 місяців 2022, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)> відсутній, оскільки оглядова перевірка фінансової звітності Товариства за 9 місяців 2022 не проводилась.

Середня кількість працівників за 3 квартал 2022 року АТ "Укрпошта" становить 50 803 осіб, середньооблікова чисельність штатних працівників становить 50312 осіб.

Таблиця <Баланс> містить середню кількість працівників виведену з наростаючим підсумком, з початку звітнього року.

Регулярна проміжна інформація емітента за 3 квартал 2022 року, розкривається АТ "УКРПОШТА" у строки передбачені Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку у рішенні "Щодо розкриття регульованої інформації емітентами цінних паперів під час дії воєнного стану в Україні" від 12.09.2022 року №1159 та Законом України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо особливостей діяльності фінансового сектору у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні" № 2463-IX від 27.07.2022.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРПОШТА"

2. Дата проведення державної реєстрації

15.12.1993

3. Територія (область)

м.Київ

4. Статутний капітал (грн)

6518597000

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

100

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

50803

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

53.10 - Діяльність національної пошти

64.19 - Інші види грошового посередництва

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

9. Органи управління підприємства

Загальні збори; Наглядова рада; Одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор.

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
Держава в особі Міністерства інфраструктури України	01135, м. Київ, проспект Перемоги, будинок 14	37472062

Якщо кількість фізичних осіб - засновників емітента перевищує двадцять, зазначається загальна кількість фізичних осіб:

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ <Ощадбанк>, МФО 300465

2) IBAN

UA3530046500000000260093011852

3) поточний рахунок

UA3530046500000000260093011852

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

АТ <Ощадбанк>, МФО 300465

5) IBAN

UA3530046500000000260093011852

6) поточний рахунок

UA3530046500000000260093011852

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Здійснення валютних операцій	48	24.05.2021	Національний банк України	
Опис	Оскільки ліцензія видана Товариству на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії Товариством не здійснюється.			
Надання освітніх послуг навчальними закладами, пов'язаних з одержанням освіти на рівні кваліфікаційних вимог до підвищення кваліфікації	АЕН№527821	23.12.2014	Міністерство освіти і науки України	
Опис	Ліцензія щодо надання освітніх послуг навчальними закладами, пов'язаних з одержанням освіти на рівні кваліфікаційних вимог до підвищення кваліфікації - анульована у звітному кварталі, на підставі Наказу Міністерства освіти і науки України від 19.09.2022 № 210-л.			
Надання послуг і виконання робіт протипожежного призначення	б/н	16.08.2017	Державна служба України з надзвичайних ситуацій	
Опис	<p>01.01.2017 набрали чинності зміни до Закону України <Про ліцензування видів господарської діяльності>, внесені Законом України від 26.11.2015 № 835-VIII <Про внесення змін до Закону України <Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців> та деяких інших законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань> (надалі - Закон № 835-VIII), якими передбачено, що орган ліцензування не видає ліцензії на паперовому носії.</p> <p>Відповідно до частини п'ятої розділу II <Прикінцеві та перехідні положення> Закону № 835-VIII набуття здобувачем ліцензії права на провадження виду господарської діяльності, що підлягає ліцензуванню, відбувається з дня оприлюднення прийнятого органом ліцензування рішення про видачу ліцензії на його офіційному веб-сайті.</p> <p>Рішення про видачу АТ <Укрпошта> ліцензії на право провадження господарської діяльності щодо надання послуг і виконання робіт протипожежного призначення прийнято Державною службою України з надзвичайних ситуацій, 16.08.2017 (Наказ №442) та оприлюднено на</p>			

	<p>офіційному веб-сайті органу ліцензування 16.08.2017 (https://www.dsns.gov.ua/ua/Nakazi/66314.html).</p> <p>Таким чином, датою видачі АТ <Укрпошта> ліцензії на право провадження господарської діяльності щодо надання послуг і виконання робіт протипожежного призначення є 16.08.2017, а датою початку дії вказаної ліцензії - 17.08.2017р.</p> <p>Оскільки ліцензія видана емітенту на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії емітентом не здійснюється.</p>			
Постачання природного газу на території України	б/н	07.09.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	
Опис	<p>01.01.2017 набрали чинності зміни до Закону України <Про ліцензування видів господарської діяльності>, внесені Законом України від 26.11.2015 № 835-VIII <Про внесення змін до Закону України <Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців" та деяких інших законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань> (надалі - Закон № 835-VIII), якими передбачено, що орган ліцензування не видає ліцензії на паперовому носії.</p> <p>Відповідно до частини п'ятої розділу II <Прикінцеві та перехідні положення> Закону № 835-VIII набуття здобувачем ліцензії права на провадження виду господарської діяльності, що підлягає ліцензуванню, відбувається з дня оприлюднення прийнятого органом ліцензування рішення про видачу ліцензії на його офіційному веб-сайті.</p>			

<p>Рішення про видачу АТ <Укрпошта> ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання природного газу на території України прийнято Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, 07.09.2017 (Постанова №1084) та оприлюднено на офіційному веб-сайті органу ліцензування 08.09.2017 (http://www.nerc.gov.ua/?id=27398).</p> <p>Таким чином, датою видачі АТ <Укрпошта> ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання природного газу на території України є 07.09.2017, а датою початку дії вказаної ліцензії - 08.09.2017р.</p> <p>Оскільки ліцензія видана емітенту на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії емітентом не здійснюється.</p>				
Переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунків	64/1	05.02.2019	Національний банк України	
Опис	Оскільки ліцензія видана Товариству на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії Товариством не здійснюється.			
Торгівля валютними цінностями	б/н	24.05.2021	Національний банк України	
Опис	Оскільки ліцензія видана Товариству на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії Товариством не здійснюється.			

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада

Генеральний директор

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Смілянський Ігор Юхимович

3. Рік народження

1975

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

15

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ <Укрпошта>, 21560045, В.о. генерального директора ПАТ <Укрпошта>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо Генерального директора емітента не відбувались.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Голова Наглядової ради, незалежний член наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Беноїт Плеска

3. Рік народження

1969

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

29

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Posta Romana SA, На дату обрання незалежним членом Наглядової ради (11.12.2018 року) обіймав посаду члена ради директорів Posta Romana SA, Румунія.

На дату прийняття рішення Акціонером про продовження строку дії повноважень (08 вересня 2022 року) у інших юридичних особах посади не займав.

7. Опис

Наказом Міністерства інфраструктури України від 08 вересня 2022 р. № 685 "Деякі питання діяльності наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", Плеска Беноїта призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 15 вересня 2022 року на час проведення конкурсного відбору на посади 5 (п'яти) незалежних членів наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", але не більше ніж до 15 грудня 2022 року.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Заступник голови Наглядової ради, представник держави

2. Прізвище, ім'я, по батькові
Сафаров Фарід Каміл огли
3. Рік народження
1991
4. Освіта
вища
5. Стаж роботи (років)
6
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Міністерство інфраструктури України, 37472062, На дату обрання членом Наглядової ради, представника держави (13.01.2020 року) обіймав посаду Генерального директора Директорату цифрової інфраструктури на транспорті Міністерства інфраструктури України.

7. Опис
Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо Заступника голови Наглядової ради емітента не відбувались. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада
Член Наглядової ради, незалежний
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Волчко Оксана Юліанівна
3. Рік народження
1975
4. Освіта
вища
5. Стаж роботи (років)
23
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АБ <УКРГАЗБАНК>, 23697280, На дату обрання незалежним членом Наглядової ради (11.12.2018 року) обіймала посаду незалежного члена Наглядової ради АБ <УКРГАЗБАНК>.

На дату прийняття рішення Акціонером про продовження строку дії повноважень (08 вересня 2022 року) обіймала посаду незалежного члена Наглядової ради АБ <УКРГАЗБАНК>.

7. Опис
Наказом Міністерства інфраструктури України від 08 вересня 2022 р. № 685 "Деякі питання діяльності наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", Волчко Оксану Юліанівну призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 15 вересня 2022 року на час проведення конкурсного відбору на посади 5 (п'яти) незалежних членів наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", але не більше ніж до 15 грудня 2022 року.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада
Член Наглядової ради, незалежний
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Карновскі Якуб
3. Рік народження
1974
4. Освіта
вища
5. Стаж роботи (років)
24
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Luma Automotive, На дату обрання незалежним членом Наглядової ради (11.12.2018 року) обіймав наступні посади: член Наглядової ради Luma Automotive, Польща, член Наглядової ради Prime Car Management S.A., Польща, член Наглядової ради Protektor S.A., Польща, незалежний член Наглядової ради Euler Hermes Polska, Польща, незалежний член Наглядової ради Allianz Non-Life Insurance Polska, Польща, незалежний член Наглядової ради Allianz Life Insurance Polska, Польща, незалежний член Наглядової ради Allianz Investment& Mutual Funds Polska, Польща, член Наглядової ради Real Estate Management Company Bydgoszcz city (ADM), Польща, незалежний член Наглядової ради HSBC HSBC Bank Polska S.A., Польща, Голова Правління Luma Investment, Польща.

На дату прийняття рішення Акціонером про продовження строку дії повноважень (08 вересня 2022 року) займав посаду Незалежного члена Наглядової ради Radpol S.A., Незалежного члена Наглядової ради Ейлер Гермес Польська (Euler Hermes Polska), Незалежного члена Наглядової ради Альянсу Польська інші види страхування (Allianz Non-Life Insurance Polska, Незалежного члена Наглядової ради Альянсу Польська страхування життя (Allianz Life Insurance Polska), Незалежного члена Наглядової ради Альянсу Інвестиційні пайові фонди Польська (Allianz Investment& Mutual Funds Polska), Незалежного члена Наглядової ради Компанії з управління нерухомістю, що належить місту м. Бидгощ (АДМ) (Real Estate Management Company owned by the municipality of Bydgoszcz city (ADM)).

7. Опис
Наказом Міністерства інфраструктури України від 08 вересня 2022 р. № 685 "Деякі питання діяльності наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", Карновскі Якуба призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 15 вересня 2022 року на час проведення конкурсного відбору на посади 5 (п'яти) незалежних членів наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", але не більше ніж до 15 грудня 2022 року.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада
Член Наглядової ради, незалежний
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Дженсен Томі
3. Рік народження

1961

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

42

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Freu P/S, На дату обрання незалежним членом Наглядової ради (11.12.2018 року) обіймав посаду керуючого партнера JSC Baltic OU, Естонія.

На дату прийняття рішення Акціонером про продовження строку дії повноважень (08 вересня 2022 року) займав посаду члена наглядової ради Freu P/S, старшого радника Oaktree Capital Management, L.P., члена правління Міжнародного холдингу Арагві.

7. Опис

Наказом Міністерства інфраструктури України від 08 вересня 2022 р. № 685 "Деякі питання діяльності наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", Дженсена Томі призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 15 вересня 2022 року на час проведення конкурсного відбору на посади 5 (п'яти) незалежних членів наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", але не більше ніж до 15 грудня 2022 року.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради, незалежний

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Салувер Джоон

3. Рік народження

1978

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

24

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Brink's Baltics AS, На дату обрання незалежним членом Наглядової ради (11.12.2018 року) обіймав посаду генерального директора Brink's Baltics AS (includes Brink's Estonia OU, Brink's Latvia AS, Brink's Lithuania UAB).

На дату прийняття рішення Акціонером про продовження строку дії повноважень (08 вересня 2022 року) займав посаду генерального директора Brink's Baltics AS.

7. Опис

Наказом Міністерства інфраструктури України від 08 вересня 2022 р. № 685 "Деякі питання діяльності наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", Салувера Джона призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 15 вересня 2022 року на час проведення конкурсного відбору на посади 5 (п'яти) незалежних членів наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", але не більше ніж до 15 грудня

2022 року.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради, представник держави

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Зінкін Олександр Миколайович

3. Рік народження

1983

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

16

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ <СІ ЕЛ СІ ГРУП>, 35138693, На дату обрання членом Наглядової ради, представника держави (13.01.2020 року) обіймав посаду Директора ТОВ <СІ ЕЛ СІ ГРУП>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо члена Наглядової ради - представника держави емітента не відбувались. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Головний бухгалтер

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Куц Ірина Вікторівна

3. Рік народження

1966

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

32

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ <УКРТЕЛЕКОМ>, 21560766, Директор департаменту бухгалтерського та податкового обліку - головний бухгалтер Публічного Акціонерного Товариства <УКРТЕЛЕКОМ>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу у персональному складі посадових осіб щодо Головного бухгалтера емітента відбувались наступні зміни. Наказом АТ "УКРПОШТА" №1065/к від 22.07.2022 р., припинено повноваження Куц Ірини Вікторівни на посаді головного бухгалтера АТ "УКРПОШТА" в зв'язку із переведенням на іншу посаду з 25.07.2022 р. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Заступник генерального директора з персоналу

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Бушіна Лілія Олександрівна

3. Рік народження

1967

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

34

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрпошта>, 21560045, Директор департаменту організації праці заробітної плати та
кадрової політики АТ <Укрпошта>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо
заступника генерального директора з персоналу емітента не відбувались. У особи відсутня
судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Заступник генерального директора з інформаційних технологій

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Манойлов Борис Володимирович

3. Рік народження

1973

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

27

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрпошта>, 21560045, Директор департаменту інфраструктурних систем АТ
<Укрпошта>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо
заступника генерального директора з інформаційних технологій емітента не відбувались. У
особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Заступник генерального директора з фінансових питань

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Палій Максим Орестович

3. Рік народження

1982

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

19

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрпошта>, 21560045, Директор департаменту економіки АТ <Укрпошта>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо
заступника генерального директора з фінансових питань емітента не відбувались. У особи
відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Заступник генерального директора з розвитку мережі

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Поліщук Дмитро Ігорович

3. Рік народження

1980

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

16

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрпошта>, 21560045, Заступник генерального директора з розвитку фінансового бізнесу АТ <Укрпошта>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо заступника генерального директора з розвитку мережі емітента не відбувались. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Заступник генерального директора з розвитку бізнесу

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Стьопіна Олена Володимирівна

3. Рік народження

1982

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

18

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрпошта>, 21560045, Директор департаменту розвитку бізнесу з ключовими клієнтами та розробки продуктів АТ <Укрпошта>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо заступника генерального директора з розвитку бізнесу емітента не відбувались. У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

В.о. головного бухгалтера

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Чорна Олександра Іванівна

3. Рік народження

1968

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

37

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрпошта>, 21560045, Заступник головного бухгалтера Акціонерного Товариства "УКРПОШТА".

7. Опис

Наказом АТ "УКРПОШТА" №1066/к від 22.07.2022 р., на Чорну Олександру Іванівну покладені обов'язки головного бухгалтера АТ "УКРПОШТА" з 22.07.2022 р. на строк: безстроково.

У особи відсутня судимість (у тому числі непогашена) за корисливі та посадові злочини.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	997458	X	X
у тому числі:				
кредит EBRD	30.09.2022	997458	1	20.06.2032
Зобов'язання за цінними паперами	X	3379	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	3379	X	X
серія С (свідоцтво №97/2/2017)	18.07.2018	3379	19	14.11.2023
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 (усього)	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	205685	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	6662124	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	7868646	X	X
Опис	Інформація про зобов'язання емітента за кожним випуском облігацій наведена за амортизованою вартістю з врахуванням премій, дисконтів, відсотків нарахованих та не виплачених.			

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

2. Інформація про облігації емітента

[illegible]

06.11.2017	96/2/2017 Серія В	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000199368	відсотко ві	100000	2000	Електронні іменні	200000000	19	Згідно проспекту емісії	0	17.05.2022
Опис	Облігації серії В погашені. Розпорядження про скасування реєстрації випуску облігацій, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку №20-ДР-С-О від 27.07.2022.											
06.11.2017	97/2/2017 Серія С	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000199376	відсотко ві	100000	2500	Електронні іменні	250000000	19	Згідно проспекту емісії	156320,67	14.11.2023
Опис	Облігації вільно обертаються на території України протягом всього строку їх обігу; Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти і нерезиденти; Облігації не перебувають у лістингу; Спосіб розміщення - публічне; Дострокове погашення облігацій не передбачено; Випуск облігацій незабезпечений (звичайний). Викуплено облігацій 2467 штук, загальною номінальною вартістю 246,7 млн грн. Планується подальший продаж викуплених облігацій; Виплата процентного доходу у звітному періоді здійснювалась, за 19 відсотковий період, термін виплати згідно проспекту емісії протягом п'яти робочих днів з 16.08.2022 року.											

IX. Інформація щодо корпоративного секретаря
(для акціонерних товариств)

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані: телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря
1	2	3
01.03.2021	Шкрюм Тетяна Вікторівна	+380670095151, shkryum-tv@ukrposhta.ua
Опис	Корпоративний секретар АТ "УКРПОШТА" діє на підставі Положення про корпоративного секретаря, забезпечує ефективну комунікацію між Наглядовою Радою, Товариством та Акціонером; здійснення інформаційного та організаційного забезпечення діяльності Наглядової Ради; інші функції та повноваження, визначені законодавством України та внутрішніми документами Товариства. Діяльність Корпоративного Секретаря регулюється чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства. Досвід роботи на посаді корпоративного секретаря з 2009 року. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає, попереднє місце роботи: Персональний асистент Голови Правління - корпоративний секретар Правління ПАТ "Перший Український Міжнародний Банк".	

<div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно-правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРПОШТА"	Дата	КОДИ
			01.10.2022
		за ЄДРПОУ	21560045
		за КАТОТТГ	8039100000
		за КОПФГ	235
	Державна акціонерна компанія (товариство)		
	Діяльність національної пошти	за КВЕД	53.10

Середня кількість працівників: 50803

Адреса, телефон: 01001 м. Київ, вулиця Хрещатик, будинок 22, 0443232020

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2022 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	55 518	102 189	
первісна вартість	1001	150 078	129 028	
накопичена амортизація	1002	(94 560)	(26 839)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	320 864	365 707	
Основні засоби	1010	3 830 957	3 789 053	
первісна вартість	1011	6 160 904	6 419 387	
знос	1012	(2 329 947)	(2 630 334)	
Інвестиційна нерухомість	1015	100 693	97 539	
первісна вартість	1016	107 386	106 641	
знос	1017	(6 693)	(9 102)	
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	19 078	11 321	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	196	194	
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	4 327 306	4 366 003	

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	293 899	518 446
Виробничі запаси	1101	231 750	343 368
Незавершене виробництво	1102	11	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	62 138	175 078
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	401 152	819 798
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	35 830	58 872
з бюджетом	1135	8 942	7 321
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	20
з нарахованих доходів	1140	8 686	9 502
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	155 828	550 422
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 509 233	585 098
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 893 395	2 788 646
Готівка	1166	119 329	322 935
Рахунки в банках	1167	3 774 066	2 465 711
Витрати майбутніх періодів	1170	0	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	57 720	43 581
Усього за розділом II	1195	6 364 685	5 381 686
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	75 643	96 138
Баланс	1300	10 767 634	9 843 827

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	6 518 597	6 518 597
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 413 330	710 622
Неоплачений капітал	1425	(5 254 038)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	2 677 889	1 975 181

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	189 105	70 663
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	612 878	857 700
Інші довгострокові зобов'язання	1515	318 515	222 002
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	1 120 498	1 150 365
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	70 011	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	274 500	247 831
товари, роботи, послуги	1615	1 733 721	3 095 177
розрахунками з бюджетом	1620	137 553	106 910
у тому числі з податку на прибуток	1621	22 028	0
розрахунками зі страхування	1625	84 806	98 775
розрахунками з оплати праці	1630	250 279	201 991
одержаними авансами	1635	191 403	143 168
розрахунками з учасниками	1640	55 075	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	614 309	569 349
Доходи майбутніх періодів	1665	499 055	212 283
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 058 535	2 042 797
Усього за розділом III	1695	6 969 247	6 718 281
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	10 767 634	9 843 827

Примітки: У розділі <I. Власний капітал> стаття "Ефект переоцінки при корпоратизації", склали:
- на початок звітної періоду: - 5 254 038;

- на кінець звітної періоду: - 5 254 038.

Керівник

СМІЛЯНСЬКИЙ І.Ю.

Головний бухгалтер

ЧОРНА О.І.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"УКРПОШТА"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2022

21560045

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

за дев'ять місяців 2022 року

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	7 418 942	8 053 607
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	(7 123 428)	(6 869 026)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	295 514	1 184 581
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	126 541	211 603
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	(838 847)	(966 384)
Витрати на збут	2150	(144 854)	(189 934)
Інші операційні витрати	2180	(237 195)	(107 575)
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	132 291
збиток	2195	(798 841)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	83 103	77 802

Інші доходи	2240	119 915	74 895
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(73 096)	(84 435)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(152 231)	(32 946)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	167 607
збиток	2295	(821 150)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	118 442	36 134
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	131 473
збиток	2355	(702 708)	(0)

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	-702 708	131 473

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	860 033	504 453
Витрати на оплату праці	2505	4 019 787	4 544 491
Відрахування на соціальні заходи	2510	950 277	1 079 259
Амортизація	2515	408 363	317 170
Інші операційні витрати	2520	2 105 864	1 687 456
Разом	2550	8 344 324	8 132 919

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

СМІЛЯНСЬКИЙ І.Ю.

Головний бухгалтер

ЧОРНА О.І.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"УКРПОШТА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2022

21560045

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2022 року

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	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
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	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(0)	(0)
Праці	3105	(0)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(0)	(0)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0
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	(0)	(0)
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	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
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	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0

Керівник

СМІЛЯНСЬКИЙ І.Ю.

Головний бухгалтер

ЧОРНА О.І.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"УКРПОШТА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2022

21560045

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За дев'ять місяців 2022 року

Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надход- ження	видаток	надход- ження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	821 150	167 607	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	408 363	X	317 170	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	15 070	0	57 879	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	176 939	0	530	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	52 078	0	68 835
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	83 103	0	77 802
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	5 787	0	8 983	0
Фінансові витрати	3540	X	-73 096	X	-84 435
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	1 082 928	0	709 937
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	1 552 825	0	808 730	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	286 772	0	133 691
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	1 320 710	0	2 734 357
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	1 414 661	0	2 278 835
Сплачений податок на прибуток	3580	X	22 048	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	67 875	X	101 166
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	1 504 585	0	2 380 002
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	924 136	X	0	X
необоротних активів	3205	84 221	X	139 191	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	82 165	X	80 929	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	370 665
необоротних активів	3260	X	561 365	X	494 868
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	529 156	0	0	645 413
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	192 611	X	252 394	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	55 075	X	82 462
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	150 347	X	133 650
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	67 300	X	226 272
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	80 110	0	189 989
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	1 055 539	0	3 215 404
Залишок коштів на початок року	3405	3 893 395	X	5 246 112	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	49 632	0	530	0
Залишок коштів на кінець року	3415	2 788 646	0	2 030 178	0

Примітки: При заповненні форм квартальної фінансової звітності Товариством було обрано "Звіт про рух коштів (за непрямим методом)", таким чином форма "Звіт про рух коштів (за прямим методом)" не заповнювалась.

Керівник

СМІЛЯНСЬКИЙ І.Ю.

Головний бухгалтер

ЧОРНА О.І.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРПОШТА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2022

21560045

Звіт про власний капітал

За дев'ять місяців 2022 року

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	6 518 597	0	0	0	1 413 330	-5 254 038	0	2 677 889
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
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	6 518 597	0	0	0	1 413 330	-5 254 038	0	2 677 889
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-702 708	0	0	-702 708
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:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
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	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-702 708	0	0	-702 708
Залишок на кінець року	4300	6 518 597	0	0	0	710 622	-5 254 038	0	1 975 181

Примітки: Звіт про власний капітал Товариства містить додаткові статті, які не передбачені формою, та відображені в наступних стовбчиках/статтях: залишки по статті <Неоплачений капітал> відображено рух по статті <Ефект переоцінки при корпоратизації>.

Керівник

СМІЛЯНСЬКИЙ І.Ю.

Головний бухгалтер

ЧОРНА О.І.

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

1 Акціонерне товариство "Укрпошта"

Акціонерне товариство "Укрпошта" (далі - АТ "Укрпошта" або "Компанія") - це підприємство, 100% акцій якого належать державі Україна, та відноситься до сфери управління Міністерства інфраструктури України. Компанію було утворено у 1947 році в епоху Радянського Союзу, яка в подальшому була реорганізована в Українське державне підприємство поштового зв'язку "Укрпошта" (далі - УДППЗ "Укрпошта") у 1994 році. У лютому 2016 року Уряд України прийняв рішення про реорганізацію УДППЗ "Укрпошта" в АТ. У березні 2017 року Укрпошту було зареєстровано у формі ПАТ відповідно до законодавства України. Акції Компанії не мають лістингу на міжнародних та національних фондових біржах. У грудні 2018 року тип публічного акціонерного товариства змінено з публічного на приватне, та Компанія перейменована в Акціонерне Товариство "Укрпошта".

Основним видом діяльності Компанії є надання універсальних послуг поштового зв'язку та інших пов'язаних послуг населенню, державним організаціям та комерційним підприємствам, а саме:

послуги поштового зв'язку (пересилання листів, посилок та листівок на території України та за кордон);

виплати та доставки пенсій та інших соціальних виплат громадянам;

фінансові послуги (приймання платежів за комунальні послуги; пересилання поштових переказів у межах України та міжнародних поштових переказів);

розповсюдження періодичних друкованих видань (оформлення за передплатою і доставка періодичних друкованих видань); та

торгівля товарами (у тому числі, коли Компанія діє у ролі комерційного посередника і реалізує продукцію, яка належить іншим сторонам) та інші послуги.

Засновником та одноосібним акціонером АТ "Укрпошта" є держава Україна в особі Міністерства інфраструктури України. Управління державними корпоративними правами щодо Компанії здійснює Міністерство інфраструктури України.

Компанія, як національний поштовий оператор, представляє у Всесвітньому поштовому союзі України, що є членом ВПС із 1947 року, і здійснює поштові операції з понад 100 національними поштовими операторами інших країн.

Станом на 30 вересня 2022 року Компанія має близько 9 090 поштових відділень в Україні та 54 769 працівників (станом на 31 грудня 2021 року - 9 020 поштових відділень та 61 779 працівників).

Юридична адреса та основне місце ведення діяльності Компанії: вул. Хрещатик 22, Київ, 01001, Україна.

2 Основи підготовки скороченої проміжної фінансової звітності

Основа підготовки. Ця проміжна скорочена фінансова звітність за шість місяців, що закінчилися 30 вересня 2022 року підготовлена відповідно до МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність".

Проміжна скорочена фінансова звітність не включає всю інформацію та розкриття, які вимагаються у річній фінансовій звітності, та повинна розглядатися у сукупності з фінансовою звітністю Компанії станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Облікові політики, що використовувались при складанні проміжної скороченої фінансової звітності, аналогічні тим, які використовувались при складанні річної фінансової звітності Компанії станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Подальша безперервна діяльність. Станом на 30 вересня 2022 року поточні зобов'язання Компанії перевищували її оборотні активи на 1 336 596 тисяч гривень (на 31 грудня 2021 року - на 604 562 тисяч гривень).

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. За цим послідувало негайне прийняття воєнного стану Указом Президента України, затвердженням Верховною Радою України та з відповідним введенням тимчасових обмежень, що впливають на економічне середовище. Враховуючи вищевикладене, Компанія зробила оцінку припущення щодо безперервності діяльності, на основі якого була підготовлена скорочена проміжна фінансова звітність. Діяльність Компанії зазнала значного впливу війни, наразі існує значна невизначеність щодо розвитку військового вторгнення російської федерації на територію України, його тривалості та відповідно впливу на діяльність Компанії, її персонал, ліквідність та збереження активів.

Основні специфічні фактори ризику включають:

- безпека основних засобів, яка залежить від розвитку військових подій. Втрати включають як фізичне знищення, пошкодження власності, так і списання через втрати доступу або контролю за майном;
- скорочення обсягів діяльності через зменшення покриття поштової мережі, операційних збоїв, в тому числі через хакерські атаки, та зниження попиту на окремі види послуг;
- можливість залучення запозичень для фінансування операційної діяльності Компанії;
- інші фактори.

Військові дії призвели до шокового скорочення операційної діяльності Компанії, особливо в перший місяць вторгнення. На фоні відносно сталих витрат на оплату праці на початку війни і суттєвого зростання транспортних витрат через логістичні затримки, і зростання цін на паливо Компанія отримала значний грошовий відтік на операційному рівні за лютий-квітень 2022 року.

Через військові дії Компанія тимчасово втратила контроль над приблизно 12% своїх поштових відділень, здебільшого в окупованих районах Луганської, Донецької, Херсонської та Запорізької областей.

Відповідно до Постанови уряду №305 від 17 березня 2022 року, Компанія продовжує виконувати покладені додаткові зобов'язання щодо безоплатного перевезення майна вітчизняних підприємств, установ та організацій в рамках їх евакуації із зони бойових дій, а також гуманітарну доставку продуктів харчування.

Щоб проаналізувати вплив ризику недоотримання доходів через військові дії та здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, керівництво підготувало актуалізований фінансовий прогноз на період до 30 вересня 2023 року, який показує, що Компанія має достатні чисті грошові надходження та здатна виконувати свої зобов'язання в осяжному майбутньому.

Прогноз зроблено з використанням принципу розумної обережності на основі даних, наявних на дату затвердження скороченої проміжної фінансової звітності, та наступних припущень та заходів, які були реалізовані або плануються керівництвом:

" обсяг листів, які опрацьовує Компанія, зменшується в 2022 році на 50% проти минулого року з поступовим відновленням з 2023 року. При цьому Компанія започаткувала і надалі розвиватиме продаж художніх марок і відповідного мерчу найбільш актуальних сюжетів через мережу і інтернет-площадки;

" обсяги посилок залишаються на рівні минулого року, не зважаючи на стійкий тренд 30% зростання до війни;

" зменшення виплат пенсій на 15% проти минулого року, що значно перевищує історичні темпи відтоку. При цьому, Компанія змогла зберегти переважну більшість клієнтської бази в умовах війни, оскільки не зупиняла свою діяльність і працювала в тих районах країни, де були часто закриті банківські установи;

" падіння платежів на понад 30% проти минулого року, що спричинене як міграцією населення так і руйнуванням комунальної інфраструктури і подекуди введенням платіжних канікул;

" зростання торгівлі на 30% проти минулого року, оскільки Компанія забезпечила достатній рівень залишків товарів за низькими цінами, в першу чергу товарів першої необхідності;

" проведення заходів з оптимізації персоналу та витрат під нові зменшені обсяги бізнесу, що зокрема дало змогу скоротити фонд оплати праці на близько 20%;

" проведення заходів щодо отримання більш лояльних умов та строків розрахунків з іноземними поштовими операторами;

" реалізація стратегічних інвестиційних проектів, таких як "Сільське відділення" або повна комп'ютеризація мережі, продовжує фінансуватися в основному за рахунок кредитних коштів від міжнародних фінансових установ.

" відсутність намірів кредиторів щодо дострокового погашення зобов'язань. У зв'язку з описаними вище подіями Компанія порушила фінансові ковенанти за кредитною угодою з ЄБРР станом на 30 червня 2022 року. На прохання Компанії ЄБРР в вересні 2022 року надав лист-вейвер щодо зняття вимоги щодо дотримання фінансових ковенантів на 2022 рік.

Керівництво постійно слідкує за динамікою фактичних показників діяльності, враховуючи поточну зміну обставин, за період квітень-серпень 2022 року обсяги діяльності та фінансові показники Компанії суттєво не відрізняються від прогнозованих. За оцінкою керівництва, враховуючи вірогідність можливих сценаріїв розвитку подій, грошові потоки від операційної діяльності за 12 місяців до кінця 3 кварталу 2023 року є позитивними. Незважаючи на поточні обставини Компанія продовжує виконувати свої боргові зобов'язання перед кредиторами.

Через невизначений вплив майбутнього розвитку військового вторгнення на основі вищезгаданих суттєвих припущень, що лежать в основі прогнозів, керівництво прийшло до висновку, що існує суттєва невизначеність, яка може викликати значні сумніви щодо здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, отже, Компанія може бути не в змозі реалізувати свої активи та погасити свої зобов'язання в ході звичайного перебігу господарської діяльності.

Однак, на основі вищевказаних кроків, які вживає Компанія, керівництво дійшло висновку, що доцільно підготувати скорочену проміжну фінансову звітність на основі припущення щодо безперервності діяльності.

Нові стандарти, зміни та доповнення

Компанія не застосовувала достроково будь-які стандарти, роз'яснення чи виправлення, які були випущені, але ще не набули чинності. У 2022 році Компанія вперше застосувала наведені нижче поправки, але вони не вплинули на її скорочену проміжну фінансову звітність.

Поправки до МСБО (IAS) 37 "Обтяжливі договори - витрати на виконання договору"

У поправках пояснюється, що в оцінці того, чи є договір обтяжливим чи збитковим, Компанія повинна враховувати витрати, безпосередньо пов'язані з договором надання товарів чи послуг, які включають як додаткові витрати (наприклад, прямі витрати на оплату праці та матеріали), і розподілені витрати, безпосередньо пов'язані з виконанням договору (наприклад, витрати на амортизацію обладнання, що використовується для виконання даного договору, а також витрати на супровід та контроль виконання договору). Компанія не ідентифікувала будь-які договори як обтяжливі.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 3 "Посилання на Концептуальні основи"

У результаті поправок посилання на колишню редакцію "Концептуальних основ" Ради з МСФЗ було замінено на посилання на чинну редакцію "Концептуальних основ", випущених у березні 2018 року, без внесення значних змін до вимог, які містяться у цьому документі. Ці зміни не вплинули на скорочену проміжну фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО (IAS) 16 "Основні засоби: надходження до використання за призначенням"

Згідно з цими поправками організаціям заборонено віднімати з первісної вартості об'єкта основних засобів будь-які надходження від продажу виробів, вироблених у процесі доставки цього об'єкта до місця розташування та приведення його в стан, які потрібні для його експлуатації відповідно до намірів керівництва. Дані поправки не вплинули на скорочену проміжну фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 1 - "Дочірня організація, вперше застосовує Міжнародні стандарти фінансової звітності"

Ці поправки не вплинули на скорочену проміжну фінансову звітність Компанії, оскільки вона не є організацією, що вперше застосовує МСФЗ.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 - "Комісійна винагорода під час проведення "тесту 10%" в разі припинення визнання фінансових зобов'язань"

У поправці пояснюються суми комісійної винагороди, які організація враховує при оцінці того, чи є умови нового або модифікованого фінансового зобов'язання, що суттєво відрізняються від умов первісного фінансового зобов'язання. Ці поправки не вплинули на скорочену проміжну фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО (IAS) 41 - Оподаткування при оцінці справедливої вартості

Ця поправка виключає вимогу МСФЗ 41 про те, що організації не включають до розрахунку грошові потоки, пов'язані з оподаткуванням, оцінюючи справедливую вартість активів, що належать до сфери застосування МСФЗ 41.

Ця поправка не вплинула на скорочену проміжну фінансову звітність Компанії, оскільки станом на звітну дату у Компанії були відсутні активи, що стосуються сфери застосування МСФЗ 41.

Нові і переглянуті МСФЗ випущені, але які іще не набули чинності.

На дату затвердження цієї скороченої проміжної фінансової звітності, Компанія не застосовувала жоден з наведених нових або переглянутих стандартів які були випущені, але ще не вступили в силу:

Стандарти та тлумачення Дата набрання чинності

МСФЗ (IFRS) 17 "Договори страхування" 1 січня 2023 р.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 17 - "Подовження тимчасового звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 9" (Поправки до МСФЗ (IFRS) 4) 1 січня 2023 р.

Поправки до МСБО (IAS) 1 - "Класифікація зобов'язань як короткострокових або довгострокових" 1 січня 2023 р. (перенесено з 1 січня 2022 р.)

Поправки до МСБО (IAS) 1 та Положення з практики МСФЗ 2 - "Розкриття облікових політик" 1 січня 2023 р.

Поправки до МСБО (IAS) 8 - "Визначення облікових оцінок" 1 січня 2023 р.

Поправки до МСБО (IAS) 12 - "Відстрочений податок, пов'язаний з активами та зобов'язаннями, що виникають у результаті однієї операції" 1 січня 2023 р.

Керівництво не очікує, що прийняття до застосування Стандартів, перелічених вище буде мати істотний вплив на фінансову звітність Компанії у майбутніх періодах.

3 Інформація за сегментами

Для цілей прийняття рішень Генеральний директор Компанії та його управлінська команда

аналізують внутрішні звіти про виручку кожного з наступних чотирьох бізнес-напрямків:

послуги національної пошти (включаючи клієнтів-фізичних та юридичних осіб)

фінансові послуги (включаючи доставку пенсій, грошові перекази та платежі третіх осіб)

роздрібна торгівля (включаючи продажі товарів за комісійними угодами та власних товарів)

інші комерційні послуги.

Ці бізнес-напрямки надають різні послуги і використовують різні технології та ринкові стратегії, отже, управління кожним з них здійснюється окремо.

Витрати Компанії не розподіляються на зазначені бізнес-напрямки, отже, результати їхньої діяльності не оцінюються окремо. Генеральний директор оцінює результати діяльності в цілому по Компанії. На цій підставі керівництво дійшло висновку, що Компанія функціонує в одному сегменті - надання послуг поштового зв'язку та інших пов'язаних послуг.

Інформація про джерела та географічну структуру виручки розкрита у Примітці 12. Усі необоротні активи Компанії розташовані на території України.

Головні клієнти

За шість місяців, що закінчилися 30 вересня 2022 та 2021 року, єдиним клієнтом доходи від якого перевищують 10% сукупного доходу Компанії був Пенсійний фонд України. Пенсійний фонд представлений більш ніж 25 регіональними управліннями в кожній області та місті Київ, з якими укладено договори на надання послуг з доставки та виплати пенсій населенню України. Сума доходу отриманого як винагорода за доставку пенсій та інших соціальних виплат становила за дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2022 року 2 040 731 тисяч гривень (дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2021 року - 2 221 547 тисяч гривень).

4 Основні засоби та незавершене будівництво

Протягом дев'яти місяців, що закінчились 30 вересня 2022 року, Компанія придбала основних засобів на суму 528 133 тисяч гривень. Ці надходження основних засобів пов'язані, в основному, з придбанням транспортних засобів.

Станом на 30 вересня 2022 у балансовій вартості основних засобів та незавершених капітальних інвестицій відбулися такі зміни:

Будівлі та споруди	Виробниче та інше обладнання	Транспортні засоби	Офісні меблі та обладнання
	Всього основних засобів	Незавершені капітальні	

інвестиції

На 1 січня 2022 р.

Первісна вартість	3 349 571 864	683 335	1 536 434	591 564	6 160 904	320
Накопичений знос та знецінення	(947)	(794 033)	(586 676)	(383 260)	(565 978)	(2 329 947)
Балансова вартість						
на 1 січня 2022 р.	2 555 538 320 864	96 659	1 153 174	25 586	3 830 957	
Надходження -	-	-	-	-	-	-
Переміщення	1 116 483 098)	11 824	349 024	121 134	483 098	(
Оприбуткування	-	-	22	22	-	-
Коригування АПК за закритими договорами	-	-	(49 584)	-	-	(49 584)
Вибуття (за первісною вартістю)	(141 122)	(93 553)	(16 979)	(20 572)	(10 018)	(
Вибуття (за накопиченим зносом)	694	54 691	16 420	20 082	10 502	101
Переведення до необоротних активів для продажу за первісною вартістю	(18)	-	-	(33 913)	(33 931)	-
Амортизаційні відрахування та втрати від знецінення	(125 343)	(402 081)	(192)	(103 284)	(32 032)	(141 422)
На 30 вересня 2022 р.						
Первісна вартість	3 173 637 899	678 162	1 864 886	702 702	6 419 387	365

Накопичений знос та знецінення (842 626) (602 288) (504 600) (680 819) (2 630 333) (192)

Балансова вартість

на 30 вересня 2022 р.	2 331 011	75 874	1 360 286	21
883 3 789 054	365 707			

Незавершені капітальні інвестиції - це переважно будівництво та переобладнання будівель і споруд та придбання статей основних засобів, ще не введених в експлуатацію. Станом на 30 вересня 2022 року більше половини загальної вартості незавершених капітальних інвестицій становили об'єкти автотранспорту та аванси видані за угодами придбання автотранспортних засобів. Після завершення активи переводяться до відповідної категорії основних засобів.

Актив з права користування

В процесі здійснення своєї діяльності Компанія орендує техніку та будівлі.

Договори оренди транспортних засобів укладаються на фіксовані періоди терміном до 3 років, продовження яких можливе за згодою сторін.

Станом на 30 вересня 2022 року балансова вартість активу з права користування об'єктами нерухомості становить 139 663 тисяч гривень (179 832 тисяч гривень на 30 вересня 2021), транспортних засобів - 428 806 тисяч гривень (393 462 тисяч гривень на 30 вересня 2021 року).

Враховуючи обставини в Україні, викликані воєнними діями російської федерації починаючи з 24 лютого 2022 року, окупації частини території країни військовими формуваннями іншої держави, що в сукупності призвело до суттєвих руйнувань активів, унеможливлення ведення бізнесу в частині дирекцій Компанії, відсутності фізичного доступу та втрати контролю над активами, розташованими на тимчасово окупованих територіях Луганської, Херсонської, Донецької, частково окупованих Запорізької, Харківської та Миколаївської областей. Компанія продовжує здійснювати оцінку знецінення активів та зобов'язань, щодо філій, які знаходяться на непідконтрольних територіях. Всі коригування щодо знецінення основних засобів, нематеріальних активів, інвестиційної нерухомості, необоротних активів призначених для продажу, над якими втрачено контроль буде проведено в фінансовій звітності за результатами 2022 року. Компанія планує провести загальний тест на знецінення активів станом на 31 грудня 2022 року.

(у тисячах гривень) 30 вересня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Сировина	343 368	231 750
Товари для перепродажу	175 078	62 138
Готова продукції та незавершене виробництво	---	11
Всього товарно-матеріальних запасів	518 446	293 899

Сировина представлена переважно автомобільним паливом та різними матеріалами, що використовуються у поштовій діяльності.

6 Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша поточна дебіторська заборгованість

(у тисячах гривень) 30 вересня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги,
загальна сума 928 978

розрахунки з поштовими адміністраціями	683 507	250 544
розрахунки за нарахованими сумами винагороди, що належить товариству	50 775	46 646
інша заборгованість	194 696	162 216
Резерв під знецінення	(109 180)	(58 254)
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги,	819 798	401 152
розрахунки по грошовим переказам та передплаті	16 141	31 040
інша заборгованість	562 575	148 098
Резерв під знецінення	(28 294)	(23 310)

Інша поточна дебіторська заборгованість	550 422	155 828
---	---------	---------

Всього фінансової дебіторської заборгованості	1 370 220	556 980
---	-----------	---------

Станом на 30 вересня 2022 року та 31 грудня 2021 року дебіторська заборгованість, аванси видані та інша дебіторська заборгованість є безвідсотковими та погашаються у ході звичайної діяльності.

Станом на звітні дати балансова вартість фінансових інструментів, включаючи дебіторську заборгованість, відповідає їх справедливій вартості.

7 Грошові кошти, їх еквіваленти та поточні фінансові інвестиції

Грошові кошти, їх еквіваленти та поточні фінансові інвестиції складаються з готівкових коштів, коштів на банківських рахунках до запитання, грошових коштів у дорозі та короткострокових депозитів.

Станом на звітні дати баланси представлені таким чином:

(у тисячах гривень) 30 вересня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Кошти на банківських рахунках до запитання	2 465 711	3 774 066
--	-----------	-----------

в т.ч.

Банківські рахунки загального призначення	1 513 026	1 697 979
---	-----------	-----------

Банківські рахунки спеціального призначення	952 685	2 076 087
---	---------	-----------

Короткострокові депозити строком до 3 місяців	0	0
---	---	---

Готівка	322 935	119 329
---------	---------	---------

Всього грошових коштів та їх еквівалентів	2 788 646	3 893 395
---	-----------	-----------

Короткострокові депозити строком більше 3 місяців	585 098	1 509 233
Всього грошових коштів, їх еквівалентів та поточні фінансові інвестиції	3 373 744	5 402 628

Банківські рахунки спеціального призначення являють собою грошові кошти, отримані від Пенсійного фонду та інших соціальних установ із визначеною метою доставки пенсій та інших соціальних виплат громадянам.

Короткострокові депозити з терміном погашення більше 3 місяців відображаються в скороченому проміжному звіті про фінансовий стан за статтею поточні фінансові інвестиції.

Короткостроковий депозит станом на 30 вересня 2022 року розміщено в українському банку за валютними вкладеннями зі ставкою 2,3% річних терміном 283 дні. Отримані відсотки за вкладами визнаються в Звіті про сукупний дохід в статті фінансові доходи.

8 Акціонерний капітал

Станом на 31 грудня 2016 року Компанія була зареєстрована у формі державного підприємства у відповідності до визначення, передбаченого законодавством України.

У березні 2017 року уряд України завершив реорганізацію Компанії з державного підприємства у акціонерне товариство. Проведення процедури реорганізації в акціонерне товариство здійснювалось у відповідності з Планом проведення перетворення, що був визначений наказом Міністерства Інфраструктури України. Перетворення було здійснено шляхом корпоратизації та реєстрації як АТ з 6 518 597 ухваленими до випуску та випущеними простими акціями номінальною вартістю 1 000 гривень за акцію.

Станом на 30 вересня 2022 року 100% акцій Компанії належать державі Україна, не підлягають відчуженню, не зареєстровані на біржі та не є предметом торгів на ринку.

У складі уряду Компанія безпосередньо підпорядкована Міністерству інфраструктури України. Формальним власником Компанії є Фонд державного майна України, якому належать права на 100% акціонерного капіталу Компанії.

Відрахування на виплату дивідендів

Обсяг прибутку за кожен звітний період, що спрямовується на розподіл акціонерам, визначається на підставі фінансової звітності Компанії, підготовленої у відповідності до МСФЗ. Згідно з законодавством України сума дивідендів обмежується сумами чистого прибутку за звітний рік або будь-якими іншими резервами, які підлягають розподілу та не перевищують суму нерозподіленого прибутку, відображеного у фінансовій звітності, підготовленій у відповідності до МСФЗ. Компанія має прийняти рішення про виплату дивідендів до 30 квітня та виплатити дивіденди до державного бюджету до 30 червня року, наступного за звітним. Кабінет міністрів України кожного року затверджує норматив відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів, окремою постановою. Якщо такої постанови не прийнято до 30 червня, Компанія зобов'язана відрахувати до державного бюджету України 30% свого

чистого прибутку, як передбачено положенням Закону України "Про управління об'єктами державної власності" №185-V від 21 вересня 2006 року, або у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" №514-VI від 17 вересня 2008 року виплати дивіденди у сумі, встановленій рішенням Акціонера.

Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 17 березня 2022 № 305 "Про особливості роботи акціонерного товариства "Укрпошта" в умовах воєнного стану, яка внесла зміни до Постанови КМУ від 08 березня 2022 № 230 "Про затвердження базового нормативу відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності у 2021 році господарських товариств, у статутному капіталі яких є корпоративні права держави", встановлено частку відрахування чистого прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності у 2021 році в розмірі 30% прибутку Компанії за 2021 рік у сумі 55 075 тисячі гривень було спрямовано на виплату дивідендів, які було перераховано у березні та червні 2022 року.

Станом на 30 вересня 2022 року Компанія не мала непогашених зобов'язань щодо дивідендів.

9 Позикові кошти та інші зобов'язання

Позикові кошти представлені облігаціями власної емісії та кредитом банку. Далі показано балансову вартість позикових коштів:

Кредити та позики

Інші довгострокові зобов'язання

(у тисячах гривень) 30 вересня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Кредит EBRD	854 321	609 499
Зобов'язання за договорами оренди (нерухомість)	87 812	193 202
Довгострокові зобов'язання за облігаціями власної емісії	3 379	3 379
Зобов'язання за договорами фінансового лізингу (транспорт)	133 034	124 157
Довгострокові зобов'язання за доходами майбутніх періодів	1 156	1 156

Всього інших довгострокових зобов'язань 1 079 702 931 393

Короткострокові кредити банків та поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

(у тисячах гривень) 30 вересня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Кредит EBRD (поточна частина)	143 136	57 212
Зобов'язання за договорами оренди (нерухомість)	74 800	101 969
Зобов'язання за договорами фінансового лізингу (транспорт)	29 895	115 319
Зобов'язання за облігаціями	0	70 011
Всього короткострокових зобов'язань	247 831	344 511

Облігації

У 2017 році Компанія зареєструвала емісію іменних процентних звичайних облігацій з номінальною вартістю однієї облігації - 100 тисяч гривень. Розміщення облігацій на одній із фондових бірж України розпочалося у грудні 2017 року та відбулося протягом 2018 року.

Загальна вартість випуску облігацій становить:

- серія "А" - 150 000 тисяч гривень (в обігу до листопада 2020 року) - повністю погашені в листопаді 2020
- серія "В" - 200 000 тисяч гривень (в обігу до травня 2022 року, оферта у листопаді 2020 року) - повністю погашені в травні 2022 року
- серія "С" - 250 000 тисяч гривень (в обігу до листопада 2023 року, оферта у листопаді 2021 року).

На дату оферти облігації серії А,В у листопаді 2020 року та облігації серії С у листопаді 2021 року до викупу не були запропоновані. Розмір купонного відсоткового доходу у 2021 році залишено без змін на рівні 19% річних для всіх серій облігацій. Можливість дострокового погашення відсутня, крім вказаних вище попередньо встановлених дат оферт.

В листопаді 2020 року, відповідно до умов зареєстрованого проспекту емісії, Компанія здійснила повне погашення зобов'язання та купонного відсоткового доходу за іменними відсотковими облігаціями серії "А" у встановлені терміни. Виплата відсоткового доходу та сум погашення за облігаціями серії "А" здійснювалася безпосередньо через депозитарну систему України.

В травні 2022 року, відповідно до умов зареєстрованого проспекту емісії, Компанія здійснила

повне погашення зобов'язання та купонного відсоткового доходу облігаціями серії "В" у встановлені терміни. Виплата відсоткового доходу та сум погашення за облігаціями серії "В" здійснювалася безпосередньо через депозитарну систему України.

Компанія протягом 2018-2021 років здійснювала викуп та повторний продаж облігацій. Грошові кошти, залучені від розміщення облігацій було спрямовано на фінансування основної діяльності Компанії, зокрема на ремонт та оновлення об'єктів поштового зв'язку, придбання автотранспорту, комп'ютерної техніки.

На звітну дату в обігу знаходиться 33 облігації серії "С" з терміном погашення 18 листопада 2023 року.

Строковий кредит

В жовтні 2020 року Компанія підписала фінансову угоду з Європейським інвестиційним банком на реалізацію проекту з розвитку логістичної мережі. Загальна вартість проекту оцінюється в 62 млн. євро, з яких 30 млн. євро здійснюється за рахунок кредитних коштів ЄІБ. Угода передбачає надання фінансування на термін до 20 років з можливістю застосування фіксованої або плаваючої ставки.

В листопаді 2020 року Компанія підписала кредитний договір з ЄБРР (Європейський банк реконструкції та розвитку) на отримання кредиту в розмірі 63 млн євро. Кредит складається з трьох траншів, а саме:

Транш 1 та транш 3 на суму 23 млн євро та 10 млн євро відповідно на фінансування завершення проекту "Сільське відділення", що передбачає закупівлю нових обладнаних авто (до 1900 авто) під пересувні відділення поштового зв'язку в 17 областях. Транші 1 та 3 надаються на термін до 8 років.

Транш 2 - 30 млн євро для фінансування другої половини інвестиційного проекту з розвитку логістичної мережі. Транш надається в термін до 12 років.

За кредитною угодою з ЄБРР може застосуватися фіксована або плаваюча ставка.

Обидві кредитні угоди забезпечені державними гарантіями. Компанія в свою чергу підписала з Міністерством фінансів України відповідні договори про погашення заборгованості перед державою за виконання гарантійних зобов'язань, що передбачають надання наступних забезпечень:

- заставу прав на нерухоме майно Компанії на суму, що дорівнює сумі фінансування за кредитом ЄБРР. Станом на 31 грудня 2021 року відповідний договір іпотеки був укладений з Міністерством фінансів України;
- правом договірного списання коштів у сумі невиконаних зобов'язань на користь держави Україна та на вимогу Мінфіну з основних рахунків Компанії, окрім рахунків із спеціальним режимом використання.

Станом на 30 вересня 2022 року фінансування за кредитною угодою з ЄБРР було отримано в сумі 28 619 тисяч євро, амортизована вартість зобов'язань за кредитом складає 997 458 тисяч

гривень.

При підготовці цієї скороченої проміжної звітності Компанія змінила подання деяких статей скороченого проміжного звіту про фінансовий стан та відповідні розкриття звітності станом на 31 грудня 2021 року для забезпечення порівнянності відповідних показників. Компанія внесла зміни в презентацію зобов'язань за кредитом ЄБРР, як наслідок зобов'язання в сумі 57 212 тисяч гривень, раніше подані як короткострокові кредити банків, були відображені у складі поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями. Керівництво вважає, що така зміна забезпечує більш доречну інформацію.

10 Нарахування та забезпечення

Балансову вартість забезпечень представлено наступним чином:

(у тисячах гривень)	30 вересня 2022 р.	31 грудня 2021 р.
Забезпечення на виплату відпусток	490 112	527 031
Забезпечення на виплату премій	68 675	78 189
Забезпечення пов'язані з судовими позовами	10 562	9 089
Всього нарахувань та інших забезпечень	569 349	614 309

Компанія очікує, що нарахований резерв невикористаних відпусток буде в основному використаний протягом дванадцяти місяців після звітної дати. Нараховані премії підлягають виплаті протягом трьох місяців після звітної дати. В зв'язку з нестабільною ситуацією викликану бойовими діями на території України, всі нарахування квартальних премій співробітникам наразі призупинено.

11 Інші поточні зобов'язання

Інші поточні зобов'язання складаються з таких статей кредиторської заборгованості:

(у тисячах гривень) 30 вересня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Отримані платежі комунальним підприємствам	178 564	218 475
Грошові перекази до видачі клієнтам	315 543	338 707
Аванси отримані за пенсіями та іншими соціальними виплатами	947 307	1 994 318
Заборгованість за продані товари	71 002	114 978
Заборгованість перед видавництвами	43 843	317 541
Інше	486 538	74 516
Інші поточні зобов'язання	2 042 797	3 058 535

Інші поточні зобов'язання - це незабезпечені фінансові зобов'язання, які деноміновані переважно у гривнях та сплачуються, як правило, протягом 60 днів після визнання. Справедлива вартість інших поточних зобов'язань приблизно дорівнює їх балансовій вартості.

Аванси отримані за пенсіями та іншими соціальними виплатами - це зобов'язання за грошовими коштами отриманими для виплат пенсій та інших соціальних пільг, за якими ще не було здійснено доставку адресату.

12 Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та за шість місяців складався з таких компонентів:

(у тисячах гривень)	09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
Послуги національної пошти	3 818 045	4 304 265
Письмова кореспонденція	1 178 756	1 437 489
Доставка посилок та дрібних пакетів	1 820 161	1 748 088
Міжнародний поштовий обмін	359 037	618 610
Оформлення за передплатою та доставка періодичних друкованих видань	250 883	250 883
Інші поштові послуги	209 208	201 217
Фінансові та пов'язані з ними послуги	3 007 097	3 412 476
Приймання платежів	782 891	947 393
Поштові перекази	113 781	184 986
Виплати і доставки пенсій та інших соціальних виплат	2 040 731	2 211 547
Інші фінансові послуги	69 694	68 550
Торгівля власними товарами та комісійними товарами	593 371	335 618
Інші комерційні послуги	429	1 249
Всього доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	7 418 942	8 053 607

13 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за шість місяців складалася з таких компонентів:

(у тисячах гривень)		09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
Заробітна плата		3 278 876	3 630 492
Соціальні внески		783 296	878 040
Витрати на матеріали		611 161	421 794
Виплати іноземним поштовим операторам			761 036 853 332
Знос та амортизація		383 259	298 734
Собівартість реалізованих товарів та іншої готової продукції			237 152 73 529
Банківські комісії		79 789	107 244
Інше	988 859	605 859	
Всього собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)			7 123 428 6 869 026

14 Інші операційні доходи

(у тисячах гривень)		09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
Доходи від надання послуг з обміну валюти		13 295	87 578
Доходи від надання в користування майна		75 806	73 089
Компенсація вартості загублених поштових посилок		8 097	-
Інше	29 343	50 936	
Всього інших операційних доходів		126 541	211 603

15 Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень)		09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
Заробітна плата	604 215	742 972	
Соціальні внески	123 611	147 712	
Обов'язкові платежі, податки та збори		48 992	27 603
Знос та амортизація	21 791	13 874	
Витрати на матеріали	4 573	4 785	
Інше	35 665	29 438	
Всього адміністративних витрат		838 847	966 384

16 Витрати на збут

Витрати на збут за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень)		09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
Заробітна плата	112 044	146 409	
Соціальні внески	23 775	31 034	
Витрати на рекламу	4 212	5 451	
Витрати на матеріали	2 708	4 730	
Знос та амортизація	409	764	
Інше	1 706	1 545	

Всього витрат на збут	144 854	189 934
-----------------------	---------	---------

17 Інші операційні витрати

Інші операційні витрати за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень)	09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
---------------------	---------------	---------------

Збитки від курсових різниць	49 210	530
-----------------------------	--------	-----

Заробітна плата	24 653	24 619
-----------------	--------	--------

Соціальні внески	19 595	22 473
------------------	--------	--------

Нестача запасів та грошових коштів	16 364	12 143
------------------------------------	--------	--------

Компенсація вартості втрачених поштових відправлень	31 501	32 323
---	--------	--------

Знос та амортизація	2 905	3 797
---------------------	-------	-------

Нарахування резерву сумнівних боргів	81 968	2 449
--------------------------------------	--------	-------

Штрафи та пеня	801	4 035
----------------	-----	-------

Інше	10 198	5 206
------	--------	-------

Всього інших операційних витрат	237 195	107 575
---------------------------------	---------	---------

18 Інші доходи

Інші доходи за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень)	09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
---------------------	---------------	---------------

Прибуток від продажу нерухомого майна	60 746	71 313
---------------------------------------	--------	--------

Прибуток від зміни вартості фінансових інструментів	-	105
---	---	-----

Інше	59 169	3 478
------	--------	-------

Всього інших доходів	119 915	74 895
----------------------	---------	--------

19 Фінансові витрати

Фінансові витрати за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень)	09 м 2022 рік	09 м 2021 рік
---------------------	---------------	---------------

Нараховані відсотки за зобов'язаннями з оренди	21 376	25 508
--	--------	--------

Процентні витрати за зобов'язаннями фінансового лізингу	28 403	25 808
---	--------	--------

Витрати, пов'язані з обслуговуванням облігацій	4 134	32 356
--	-------	--------

Фінансові витрати за довгостроковими кредитами банків	19 107	0
---	--------	---

Інші	76	763
------	----	-----

Всього фінансових витрат	73 096	84 435
--------------------------	--------	--------

20 Операції з пов'язаними сторонами

В ході звичайної діяльності Компанії здійснює операції з пов'язаними особами. Особи вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Пов'язаними сторонами Компанії є:

- о Уряд України в особі Міністерства інфраструктури України
- о Генеральний директор та заступник з фінансових питань

Оскільки Компанія знаходиться в державній власності, відносини з іншими підприємствами, які знаходяться у власності та під контролем Уряду України не розкриваються.

Операції із пов'язаними сторонами здійснюються на загальних умовах, які не відрізняються від умов, які доступні для непов'язаних сторін, і включають послуги з пересилання листів, посилок та листівок, послуги з доставки пенсій та інших соціальних виплат громадянам із державного та місцевого бюджетів, передплати та доставки періодичних видань, доставки посилок, приймання платежів від третіх сторін та окремі види грошових переказів. Протягом обох періодів Компанія залучалась Пенсійним фондом України до доставки пенсій фізичним особам.

Власником Компанії є Держава в особі Кабінету Міністрів України; стороною, що фактично контролює Компанію, є орган державного управління - Міністерство інфраструктури України. Кабінет Міністрів України та Міністерство інфраструктури України впливають на діяльність Компанії шляхом затвердження і перевірки виконання планів щодо господарської діяльності та затвердження і виконання фінансових планів.

Крім того, Компанія обмежена в прийнятті рішень щодо розпорядження своїм майном, продажу активів без погодження таких рішень з органом державного управління.

21 Події після звітної дати

Військова агресія

На території України продовжуються бойові дії, які розпочала російська федерація 24 лютого 2022 року.

В зв'язку з цим Президент України вніс у Верховну Раду законопроект № 7664 від 12 вересня 2022 року "Про затвердження Указу Президента України "Про продовження дії воєнного стану в Україні".

Компанія продовжує виконувати зобов'язання згідно прийнятої Постанови Кабінету Міністрів від 17 березня 2022 року № 305 "Про особливості роботи АТ "Укрпошта" в умовах воєнного стану". Продовжує забезпечення доставки ліків, гуманітарної допомоги, забезпечення технічної можливості доставки пенсій і грошової допомоги громадянам, в тому числі при евакуації. Здійснює безоплатне перевезення майна вітчизняних суб'єктів господарювання згідно з переліком, який формується Міністерством економіки і передається до Міністерства інфраструктури.

Ситуація залишається нестабільною. Компанія продовжує оцінювати отримані збитки внаслідок бойових дій, але немає доступу до активів, які знаходяться на тимчасово окупованих територіях.

Станом на 30 вересня 2022 року Компанія тимчасово призупинила діяльність Херсонської та Луганської дирекцій. Також частина ВПЗ Запорізької, Миколаївської, Донецької та Харківської дирекцій, які знаходяться на окупованих територіях, припинили свою роботу. Виплату заробітної плати на об'єктах, що знаходяться на тимчасово окупованих територіях, призупинено.

Водночас Укрпошта продовжує відновлювати свої відділення на звільнених територіях, також відкриває нові сучасні модернізовані та пересувні відділення на підконтрольній території України.

Інвестиції

Компанія продовжує реалізацію основних стратегічних інвестиційних проектів, зокрема щодо автоматизації стаціонарних відділень поштового зв'язку, завершення переходу на пересувні відділення в сільській місцевості (за фінансової підтримки Європейського банку реконструкції та розвитку), впровадження ERP-системи та оновлення інших критичних ІТ систем.

Компанія через військову агресію призупинила на невизначений час проекти будівництва сортувальних хабів і депо, що включає також розірвання заключених в 2021 році відповідних договорів на будівництво. При цьому, Компанія продовжує реорганізацію логістичної мережі з фокусом на закупівлю нового сортувального обладнання і релокацію сортувальних центрів в більш зручні приміщення, але в меншому масштабі інвестицій.

Компанія також продовжила дію договору на купівлю контрольного пакету акцій одного із приватних комерційних банків України і планує завершити дану угоду до кінця 2022 року. Купівля банку дасть можливість утримати клієнтську базу та створити дієвий механізм забезпечення громадян фінансовими послугами у найвіддаленіших куточках країни, особливо під час війни.

Інших суттєвих подій, які вимагали б внесення коригувань або розкриття інформації у скороченій проміжній фінансовій звітності Компанії за дев'ять місяців та на 30 вересня 2022 року не виявлено.

Затверджено до випуску та підписано 31 жовтня 2022 року.

XV. Проміжний звіт керівництва

Військова агресія

На території України продовжуються бойові дії, які розпочала російська федерація 24 лютого 2022 року. Компанія продовжує виконувати зобов'язання згідно прийнятої Постанови Кабінету Міністрів від 17 березня 2022 року № 305 "Про особливості роботи АТ "Укрпошта" в умовах воєнного стану". Продовжується забезпечення доставки ліків, гуманітарної допомоги, забезпечення технічної можливості доставки пенсій і грошової допомоги громадянам, в тому числі при евакуації. Здійснюється безоплатне перевезення майна вітчизняних суб'єктів господарювання згідно з переліком, який формується Міністерством економіки і передається до Міністерства інфраструктури.

Ситуація залишається нестабільною. Компанія продовжує оцінювати отримані збитки внаслідок бойових дій, але немає доступу до активів, які знаходяться на тимчасово окупованих територіях.

Станом на 30 вересня 2022 року Компанія тимчасово призупинила діяльність Херсонської та Луганської дирекцій. Також частина ВПЗ Запорізької, Миколаївської, Донецької та Харківської дирекцій, які знаходяться на окупованих територіях, припинили свою роботу. Виплату заробітної плати на об'єктах, що знаходяться на тимчасово окупованих територіях, призупинено.

Незважаючи на поточні обставини Компанія продовжує виконувати свої боргові зобов'язання перед кредиторами.

Водночас Укрпошта відновлює свої відділення на звільнених територіях, також відкриває нові сучасні модернізовані та пересувні відділення на підконтрольній території України.

Інвестиції

Компанія продовжує реалізацію основних стратегічних інвестиційних проектів, зокрема щодо автоматизації стаціонарних відділень поштового зв'язку, завершення переходу на пересувні відділення в сільській місцевості (за фінансової підтримки Європейського банку реконструкції та розвитку), впровадження ERP-системи та оновлення інших критичних ІТ систем.

За 3 квартал 2022 року розпочато роботу 11 точок базування, на яких почали працювати 108

пересувних відділень в рамках проекту "Сільське відділення".

Компанія через військову агресію призупинила на невизначений час проекти будівництва сортувальних хабів і депо, що включає також розірвання заключених в 2021 році відповідних договорів на будівництво. При цьому, Компанія продовжує реорганізацію логістичної мережі з фокусом на закупівлю нового сортувального обладнання і релокацію сортувальних центрів в більш зручні приміщення, але в меншому масштабі інвестицій.

Також продовжується проєкт з "Ernst&Young" та "Kinstellar" щодо вдосконалення корпоративного управління. Хоча воєнний стан унеможливило імплементацію проєкту на всій території країни. За 3 квартал Укрпошти вдалося затвердити Політику з комплаєнсу і розпочати зовнішню оцінку корупційних ризиків.

Компанія також продовжила дію договору на купівлю контрольного пакету акцій одного із приватних комерційних банків України і планує завершити дану угоду до кінця 2022 року. Купівля банку дасть можливість утримати клієнтську базу та створити дієвий механізм забезпечення громадян фінансовими послугами у найвіддаленіших куточках країни, особливо під час війни. Також протягом 3 кварталу 2022 року АТ "Укрпошта" відчужено (продано) 9 об'єктів нерухомого майна загальною площею 5 972,37 м². Сума надходжень від продажу становить 48 893 159,81 грн. без ПДВ, що дозволить оптимізувати витрати та підвищити рівень задоволеності клієнтів через оновлення відділень.

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Проміжна фінансова звітність станом на 30 вересня 2022 року та за дев'ять місяців, що закінчилися на цю дату підготовлена відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності, згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.