

Титульний аркуш

01.11.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 12/124 - 03 - 97

(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 2023 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)

01.11.2023

(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, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю> не заповнювались, оскільки рішення щодо таких правочинів не приймалися органами управління Товариства, у звітному періоді.

Протягом звітного періоду випуск боргових цінних паперів емітентом не здійснювався.

Таблиці <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 наростаючим підсумком з початку звітного року в складі балансу та звіту про фінансові результати.

Таблиця <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 2023, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)> відсутній, оскільки оглядова перевірка фінансової звітності Товариства за 9 місяців 2023 не проводилась.

Середня кількість працівників за 3 квартал 2023 року АТ "Укрпошта" становить 35496 осіб, середньооблікова чисельність штатних працівників становить 35 159 осіб.

Таблиця <Баланс> містить середню кількість працівників у кількості 35496 осіб, виведену з наростаючим підсумком, з початку звітного року.

Проміжна інформація емітента за 3 квартал 2023 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 (зі змінами).

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)

35496

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 громад, територій та інфраструктури України	01135, м. Київ, проспект Берестейський, 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	Дата	Орган державної влади, що	Дата
----------------	-------	------	---------------------------	------

	ліцензії	видачі	видав ліцензію	закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Здійснення валютних операцій	59	01.05.2023	Національний банк України	
Опис	<p>Перелік валютних операцій, які може здійснювати небанківська установа : фінансова платіжна послуга з переказу коштів, без відкриття рахунків.</p> <p>Оскільки ліцензія видана Товариству на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії Товариством не здійснюється.</p>			
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 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 Товариству на необмежений строк прогноз щодо зміни терміну її дії Товариством 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>				
Надання фінансових платіжних послуг	21/769-рк	28.04.2023	Національний банк України	
Опис	<p>Перелік видів фінансових платіжних послуг, які може надавати установа : послуги з переказу коштів без відкриття рахунків; послуги здійснення еквайрингу платіжних інструментів.</p> <p>Оскільки ліцензія видана Товариству на необмежений строк прогноз щодо продовження терміну її дії Товариством не здійснюється.</p>			
Торгівля валютними цінностями	б/н	24.05.2021	Національний банк України	
Опис	<p>Валютна операція, яку може здійснювати небанківська установа: торгівля валютними цінностями в готівковій формі.</p> <p>Оскільки ліцензія видана Товариству на необмежений строк прогноз</p>			

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)
17
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ <Укрпошта>, 21560045, В.о. генерального директора ПАТ <Укрпошта>.
7. Опис
Протягом звітної квартилу зміни у персональному складі посадових осіб щодо Генерального директора емітента не відбувались.

Відповідно до наказу генерального директора АТ "УКРПОШТА" від 29.06.2023 № 1207 "Про продовження строку виконання повноважень генерального директора", і на підставі рішення Наглядової ради АТ "Укрпошта" від 24.04.2023 (протокол № 5) прийнятого згідно п.3.2. пп.11,12 Положення про Наглядову раду АТ "Укрпошта", абзацу 10, 11 частини 11.10. статті 11 Статуту АТ "Укрпошта" та Закону України "Про акціонерні товариства", про продовження з генеральним директором АТ "Укрпошта" строку дії контракту від 17.08.2018 №1-XI, Смілянський І.Ю. з 29.06.2023 року продовжує виконувати обов'язки генерального директора Акціонерного товариства "Укрпошта" на строк, який не перевищує строку дії воєнного стану та трьох місяців після його припинення або скасування.

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

1. Посада
Голова Наглядової ради, незалежний
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Карновскі Якуб
3. Рік народження
1974
4. Освіта
вища
5. Стаж роботи (років)
25
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ <Укрзалізниця>, 40075815, На дату прийняття рішення Акціонером про призначення на посаду (15 травня 2023 року) обіймав посаду незалежного члена Наглядової ради АТ <Укрзалізниця> (40075815), незалежного члена Наглядової ради <Santander & Allianz Joint Venture>, радника правління <Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o>, незалежного члена Наглядової ради <Allianz Group (Life & Non-Life, Investment Fund)>, незалежного члена Наглядової ради <Euler Hermes (Allianz Trade)>.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо незалежного члена - Голови наглядової ради емітента не відбувались.

Наказом Міністерства інфраструктури України від 15 травня 2023 р. № 401 "Про наглядову раду акціонерного товариства "Укрпошта" Карновскі Якуба обрано незалежним членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", з 18 травня 2023 р. - на 3 роки.

Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

Попередні посади, які обіймала особа протягом своєї діяльності:

29.12.2021 - до теперішнього часу незалежний член Наглядової ради АТ <Укрзалізниця>

2021 - до теперішнього часу радник правління <Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.>

2021 - до теперішнього часу незалежний член Наглядової ради <Santander & Allianz Joint Venture>

08.09.2021 - 20.12.2022 член Наглядової ради <Radpol S.A.>

2018 - 2019 член Наглядової ради <Masterlease>

2018 - 2019 заступник голови Наглядової ради <Protektor S.A>

2018 - 2019 член Наглядової ради <Luma Automotive>

2017 - до теперішнього часу незалежний член Наглядової ради <Allianz Group (Life & Non-Life, Investment Fund)>

2017 - до теперішнього часу незалежний член Наглядової ради <Euler Hermes (Allianz Trade)>

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

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)

28

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)

20

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 бізнесу

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Стьопіна Олена Володимирівна

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 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

Заступник генерального директора з трансформації та організаційного розвитку

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Кропив'янська Олена Євгенівна

3. Рік народження

1971

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

34

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ <УКРНАФТА>, 00135390, Член Правління - Заступник Голови Правління, Виконавчий Віце-Президент по роботі з персоналом Публічного акціонерного товариства "УКРНАФТА".

7. Опис

Протягом звітної квартилу не відбувались зміни у персональному складі посадових осіб щодо заступника генерального директора з трансформації та організаційного розвитку.

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Заступник генерального директора з розвитку мережі

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Борнак Йосип Йосипович

3. Рік народження

1979

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

19

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ <Укрпошта>, 21560045, Директор департаменту роздрібно́ї торгівлі АТ "УКРПОШТА".

7. Опис

Протягом звітної квартилу не відбувались зміни у персональному складі посадових осіб щодо заступника генерального директора з розвитку мережі емітента.

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Головний бухгалтер

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Клименко Костянтин Валерійович

3. Рік народження

1977

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

22

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ УКРГАЗВИДОБУВАННЯ>, 30019775, Менеджер по впровадженню SAP.

7. Опис

Протягом звітної квартилу не відбувались зміни у персональному складі посадових осіб щодо головного бухгалтера емітента.

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має..

1. Посада
Член наглядової ради, незалежний
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Абдрасілов Рінат
3. Рік народження
1981
4. Освіта
вища
5. Стаж роботи (років)
25
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ФІНКА Банк, На дату прийняття рішення Акціонером про призначення на посаду (15 травня 2023 року) обіймав посаду члена Наглядової ради <ФІНКА Банк>, незалежного директора <Ніппі Гросеріс>, члена Наглядової ради <Киргизька фондова біржа>, гостьового доповідача на вебінарах і конференціях <МФК>, старшого партнера <Кембрідж Менеджмент Консалтинг>, члена Наглядової ради <Абіліті Хаусінг Асошіейшн>, члена Наглядової ради <Валлет Факторі>, голови Наглядової ради <Асошіейшн оф Бізнес Енджелс оф Централ Ейжа>, директора <Неотрансфер>.
7. Опис
Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо незалежних членів Наглядової ради емітента не відбувались.

Наказом Міністерства інфраструктури України від 15 травня 2023 р. № 401 "Про наглядову раду акціонерного товариства "Укрпошта" Абдрасілова Ріната було обрано незалежним членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта", з 18 травня 2023 р. - на 3 роки.

Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

Попередні посади, які обіймала особа протягом своєї діяльності:

- 06.12.2022 - до теперішнього часу член Наглядової ради <ФІНКА Банк>
- 30.06.2022 - до теперішнього часу член Наглядової ради <Ніппі Гросеріс>
- 30.11.2021 - до теперішнього часу член Наглядової ради <Киргизька фондова біржа>
- 31.03.2021 - до теперішнього часу гостьовий доповідач на вебінарах і конференціях <МФК>
- 31.03.2021 - до теперішнього часу старший партнер Кембрідж Менеджмент <Консалтинг>
- 30.03.2021 - до теперішнього часу член Наглядової ради <Абіліті Хаусінг Асошіейшн>
- 30.10.2020 - до теперішнього часу член Наглядової ради <Валлет Факторі>

30.09.2020 - до теперішнього часу голова Наглядової ради <Асошіейшн оф Бізнес Енджелс оф Централ Ейжа>

01.04.2014 - до теперішнього часу директор <Неотрансфер>

06.08.2022 - 30.09.2022 член Наглядової ради Холдингова компанія <Грейт номадс херітейж>

26.02.2021 - 30.05.2023 член Наглядової ради - <Чембер оф Індепендент Діректорс>

31.12.2020 - 31.12.2022 член Наглядової ради <Норсфліт Технолоджі Колледж>

31.08.2018 - 31.03.2023 радник Наглядової ради <Мед Девс Лімітед>

31.05.2018 - 30.05.2023 член Наглядової ради <КГ Лабс>

29.10.2021 - 01.02.2022 член Наглядової ради <Есхата Банк>

30.12.2016 - 01.12.2020 член Наглядової ради <НХГСКА Траст>

30.11.2018 - 03.08.2020 незалежний радник, а далі директор <ЕМІ Необанк>

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член наглядової ради, незалежний

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Керрол Гері Джон

3. Рік народження

1965

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

40

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

Файнал Майл Консалтансі, На дату прийняття рішення Акціонером про призначення на посаду (15 травня 2023 року) обіймав посаду Консультанта Файнал Майл Консалтансі.

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо незалежних членів Наглядової ради емітента не відбувались.

Наказом Міністерства інфраструктури України від 15 травня 2023 р. № 401 "Про наглядову раду акціонерного товариства "Укрпошта"" Керрола Гері Джона призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 18 травня 2023 р. на строк - 3 роки.

Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

Попередні посади, які обіймала особа протягом своєї діяльності:

01.05.2015 - до теперішнього часу консультант <Файнал Майл Консалтансі>

01.05.2022 - 01.11.2022 тимчасовий керуючий директор <СкайНет Лондон>

01.12.2016 - 01.01.2022 керуючий директор <Ейжа Пасіфік Пост>

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член наглядової ради, незалежний

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Малинська Олена Олександрівна

3. Рік народження

1976

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

25

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ФОП Малинська О.О., 2804009361, На дату прийняття рішення Акціонером про призначення на посаду (15 травня 2023 року) не обіймала посаду, вела діяльність як фізична особа підприємець (2804009361).

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо незалежних членів Наглядової ради емітента не відбувались.

Наказом Міністерства інфраструктури України від 15 травня 2023 р. № 401 "Про наглядову раду акціонерного товариства "Укрпошта"" Малинську Олену Олександрівну призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 18 травня 2023 р. на строк - 3 роки.

Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

Попередні посади, які обіймала особа протягом своєї діяльності:

22.11.2021- до теперішнього часу фізична особа підприємець

27.06.2022 - 31.12.2022 Senior Advisor <Women Political Leaders>

07.10.2021 - 26.06.2022 CEO < Women Political Leaders >

05.04.2021 - 16.06.2021 Член правління, відповідальний за керування змінами АТ <Ощадбанк >

03.03.2014 - 03.08.2020 Голова правління АТ <Банк Кредит Дніпро>

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має

1. Посада

Член наглядової ради, незалежний

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Мітюков Ігор Олександрович

3. Рік народження

1952

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

48

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

На дату прийняття рішення Акціонером про призначення на посаду (15 травня 2023 року) не обіймав жодної посади.

7. Опис

Протягом звітного кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо незалежних членів Наглядової ради емітента не відбувались.

Наказом Міністерства інфраструктури України від 15 травня 2023 р. № 401 "Про наглядову раду акціонерного товариства "Укрпошта"" Мітюкова Ігоря Олександровича призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як незалежного члена з 18 травня 2023 р. на строк - 3 роки.

Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

Попередні посади, які обіймала особа протягом своєї діяльності:

19.10.2021 - 30.12.2022 радник Міністра інфраструктури України на громадських засадах <Міністерство інфраструктури України>

03.12.2019 - 20.05.2020 заступник голови Наглядової Ради, незалежний член АТ <Ощадбанк>

27.04.2017- 20.05.2020 член Спостережної Ради, незалежний член ПАТ <Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках>

11.10.2016 - 20.05.2020 голова Наглядової Ради, незалежний директор ПАТ <Національний депозитарій України>

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Заступник голови наглядової ради, представник держави

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Деркач Сергій Анатолійович

3. Рік народження

1984

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

17

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України>, 37472062, На дату прийняття рішення Акціонером про призначення на посаду (15 травня 2023 року) обіймав посаду Заступника Міністра <Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України> (37472062).

7. Опис

Протягом звітнього кварталу зміни у персональному складі посадових осіб щодо членів Наглядової ради - представників держави, емітента не відбувались.

Наказом Міністерства інфраструктури України від 15 травня 2023 р. № 401 "Про наглядову раду акціонерного товариства "Укрпошта"" Деркача Сергія Анатолійовича призначено членом наглядової ради акціонерного товариства "Укрпошта" як представника держави з 18 травня 2023 р. - на 3 роки.

Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

Попередні посади, які обіймала особа протягом своєї діяльності:

07.02.2023 - до теперішнього часу Заступник Міністра <Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України>

01.02.2023 - 02.08.2023 Заступник директора Компанія <Менеджмент Системс Інтернешнл> проект міжнародної технічної допомоги "Підтримка організацій-лідерів у протидії корупції в Україні "Взаємодія"

10.02.2020 - 31.12.2022 Керівник Департаменту запобігання та виявлення корупції <Національне агентство з питань запобігання корупції>

01.07.2017- 07.02.2020 Експерт з питань антикорупційних розслідувань та удового переслідування корупції Проект міжнародної технічної допомоги <Антикорупційна ініціатива ЄС в Україні>

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Директор департаменту внутрішнього аудиту
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Боярчук Вікторія Анатоліївна
3. Рік народження
1990
4. Освіта
вища
5. Стаж роботи (років)
12
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ "УКРПОШТА", 21560045, Перший заступник директора департаменту внутрішнього аудиту АТ "УКРПОШТА";
7. Опис
Протягом звітного кварталу відбулись зміни у персональному складі посадових осіб щодо директора департаменту внутрішнього аудиту АТ "УКРПОШТА".

На підставі рішення Наглядової ради АТ "УКРПОШТА" (протокол № 9 від 24.07.2023), наказом генерального директора АТ "УКРПОШТА" №4721/к від 25.07.2023 р., Боярчук Вікторію Анатоліївну призначено на посаду директора департаменту внутрішнього аудиту АТ "УКРПОШТА".

Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років:

02.05.2023 по 25.07.2023 - перший заступник директора департаменту внутрішнього аудиту АТ "УКРПОШТА";

з 06.09.2021 по 23.01.2023 - ТОВ "Ейч Ті Ті Пул Україна", директор фінансовий;

з 28.01.2019 по 03.09.2021- ТОВ "Шлюмберже Сервісез Україна", фінансовий директор;

з 14.10.2011 по 25.01.2019 - ТОВ "Ернтс енд Янг аудиторські послуги", експерт з аудиту, старший експерт з аудиту, провідний експерт з аудиту;

Пакетом акцій у статутному капіталі АТ "УКРПОШТА" не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

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	1031544	X	X
у тому числі:				
кредит EBRD	30.06.2022	1031544	4,964	20.06.2032
Зобов'язання за цінними паперами	X	3381	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	3381	X	X
серія С (свідоцтво №97/2/2017)	18.07.2018	3381	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 вексями (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	144242	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	6367332	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	7546499	X	X
Опис	<p>Інформація про зобов'язання емітента за кожним випуском облігацій наведена за амортизованою вартістю з врахуванням премій, дисконтів, відсотків нарахованих та не виплачених.</p> <p>До кредиту ЄБРР застосовується Плаваюча відсоткова ставка, що складається з відповідної ринкової відсоткової ставки (EURIBOR) та маржі ЄБРР у розмірі 1 %</p>			

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

2. Інформація про облігації емітента

[illegible]

	передбачено; Випуск облігацій незабезпечений (звичайний); станом на 31.03.2023 викуплено облігацій 2467 штук, загальною номінальною вартістю 246,7 млн грн. Планується подальший продаж викуплених облігацій; Виплата процентного доходу у звітному періоді здійснювалась, за 23 відсотковий період, термін виплати згідно проспекту емісії протягом п'яти робочих днів з 15.08.2023 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
28.02.2023	Слобода Марина Романівна	+38063611077, sloboda-mr@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. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає, попереднє місце роботи: Юрист-корпоративний секретар ТОВ "Р-ХОЛДИНГ".	

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРПОШТА" м.Київ Державна акціонерна компанія (товариство) Діяльність національної пошти	Дата за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			01.10.2023
			21560045
			8039100000
			235
			53.10

Середня кількість працівників: 35496

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 національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2023 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	115 895	119 068
первісна вартість	1001	143 589	148 756
накопичена амортизація	1002	(27 694)	(29 688)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	295 454	377 847
Основні засоби	1010	3 870 901	4 002 735
первісна вартість	1011	6 847 341	7 310 522
знос	1012	(2 976 440)	(3 307 787)
Інвестиційна нерухомість	1015	68 961	66 161
первісна вартість	1016	79 104	78 158
знос	1017	(10 143)	(11 997)
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	12 579	11 741
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	180	180
Відстрочені податкові активи	1045	87 652	230 543
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	4 451 622	4 808 275

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	564 624	522 283
Виробничі запаси	1101	348 417	381 674
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	216 207	140 609
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	325 063	412 017
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	74 177	119 940
з бюджетом	1135	9 193	11 157
у тому числі з податку на прибуток	1136	20	20
з нарахованих доходів	1140	19 958	6 128
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	114 114	101 637
Поточні фінансові інвестиції	1160	585 098	511 960
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 132 038	1 756 725
Готівка	1166	339 238	113 424
Рахунки в банках	1167	2 792 800	1 643 301
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	68 977	58 020
Усього за розділом II	1195	4 893 242	3 499 867
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	73 819	63 320
Баланс	1300	9 418 683	8 371 462

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного 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	155 241	-439 596
Неоплачений капітал	1425	(5 254 038)	(5 254 038)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	1 419 800	824 963

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	863 115	826 872
Інші довгострокові зобов'язання	1515	266 211	450 594
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	38 551
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	1 129 326	1 316 017
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	3 381	3 381
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	431 583	434 801
товари, роботи, послуги	1615	2 778 229	3 125 634
розрахунками з бюджетом	1620	72 700	98 730
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	55 209	45 512
розрахунками з оплати праці	1630	202 725	176 771
одержаними авансами	1635	213 236	133 225
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	619 143	678 343
Доходи майбутніх періодів	1665	319 253	276 951
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2 174 098	1 257 134
Усього за розділом III	1695	6 869 557	6 230 482
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	9 418 683	8 371 462

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

КЛИМЕНКО К.В.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"УКРПОШТА"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2023

21560045

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

за дев'ять місяців 2023 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	8 360 365	7 418 942
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	(7 978 792)	(7 123 428)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	381 573	295 514
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	253 123	126 541
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	(1 049 821)	(838 847)
Витрати на збут	2150	(202 160)	(144 854)
Інші операційні витрати	2180	(72 801)	(237 195)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(690 086)	(798 841)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	93 923	83 103

Інші доходи	2240	34 853	119 915
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(133 905)	(73 096)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(42 513)	(152 231)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(737 728)	(821 150)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	142 891	118 442
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(594 837)	(702 708)

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	-594 837	-702 708

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 100 272	860 033
Витрати на оплату праці	2505	4 502 130	4 019 787
Відрахування на соціальні заходи	2510	986 593	950 277
Амортизація	2515	510 996	408 363
Інші операційні витрати	2520	2 203 583	2 105 864
Разом	2550	9 303 574	8 344 324

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

КЛИМЕНКО К.В.

Підприємство

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2023

21560045

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2023 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

КЛИМЕНКО К.В.

Підприємство

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2023

21560045

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За дев'ять місяців 2023 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	737 728	0	821 150
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	510 996	X	408 363	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	105 051	0	15 070	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	4 158	176 939	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	73 130	0	52 078
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	93 923	0	83 103
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	6 140	0	5 787	0
Фінансові витрати	3540	X	-133 905	X	-73 096
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	117 372	0	1 082 928
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	0	452 990	1 552 825	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	42 302	0	286 772
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	167 650	0	1 320 710
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	933 161	0	1 414 661
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	22 048
Сплачені відсотки	3585	X	123 126	X	67 875
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	1 056 287	0	1 504 585
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	73 137	X	924 136	X
необоротних активів	3205	30 462	X	84 221	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	110 369	X	82 165	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	0
необоротних активів	3260	X	294 057	X	561 365
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	0	80 089	0	529 156
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	59 335	X	192 611	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	75 473	X	67 300
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	55 075
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	244 837	X	150 347
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	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	260 975	0	80 110
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	1 397 351	0	1 055 539
Залишок коштів на початок року	3405	3 132 038	X	3 893 395	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	22 038	0	49 632	0
Залишок коштів на кінець року	3415	1 756 725	0	2 788 646	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

КЛИМЕНКО К.В.

Підприємство

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.10.2023
21560045

Звіт про власний капітал
За дев'ять місяців 2023 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	155 241	-5 254 038	0	1 419 800
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	155 241	-5 254 038	0	1 419 800
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-594 837	0	0	-594 837
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	-594 837	0	0	-594 837
Залишок на кінець року	4300	6 518 597	0	0	0	-439 596	-5 254 038	0	824 963

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

КЛИМЕНКО К.В.

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 Міністерство розвитку громад, територій та 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 та посилок 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 розвитку громад, територій та інфраструктури України. Управління державними корпоративними правами щодо Компанії здійснює Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України.

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

Станом на 30 вересня 2023 року Компанія має близько 27 365 точок присутності в Україні та 35 496 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 2023 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 2022 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 2022 року. Окрім стандартів, що набрали чинності з 1 січня 2023 року.

Подальша безперервна діяльність. Станом на 30 вересня 2023 року поточні зобов'язання Компанії перевищували її оборотні активи на 2 730 615 тисяч гривень (на 31 грудня 2022 року - на 1 976 315 тисяч гривень).

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. За цим по слідувало 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 проміжна скорочена 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.

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 виконувала 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.

Керівництво постійно слідкує за динамікою фактичних показників діяльності, враховуючи поточну зміну обставин, протягом 9 місяців 2023 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 6 місяців до кінця 2 кварталу 2024 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 фінансову звітність на основі припущення щодо безперервності діяльності.

Юридичні питання. Судові справи

АТ "Укрпошта" має два судових позови, які пов'язані між собою. Такі позови до господарського суду Полтавської області ініційовані Полтавською обласною прокуратурою (справи № 917/2033/21 та № 917/453/22). Справи розглянуто судом першої інстанції та задоволені на користь позивача (Прокуратури). Станом на поточну дату триває розгляд в порядку апеляційного оскарження у Східному апеляційному господарському суді.

Предмет спору щодо можливості здійснювати оплату вартості акцій державного акціонерного товариства нерухомим майном, шляхом його передачі у статутний капітал, під час здійснення первинної емісії акцій, носить загальних характер для всіх державних акціонерних товариств створених шляхом корпоратизації державних підприємств. Враховуючи загальний характер проблеми та її вплив на державну політику щодо управління корпоративними правами, які належать державі, це питання винесено для вирішення на рівень законодавчої влади де очікується до кінця року прийняття відповідного закону, який має зняти проблемні питання щодо використання державного майна для оплати акцій на всіх етапах і у всіх часових періодах створення державних акціонерних товариств.

Нові стандарти, зміни та доповнення

Наступні змінені стандарти та поправки до стандартів МСФЗ та тлумачень, виданих Радою з МСБО набули чинності з 1 січня 2023 року, або пізніше. Але їх застосування не мало суттєвого впливу на розкриття інформації або на суми, які відображаються у цій фінансовій звітності. Компанія достроково не застосовувала жодних інших стандартів, роз'яснень або поправок, які були випущені, але ще не вступили в силу.

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

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

Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2018-2020 років

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

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

Нижче наводяться стандарти та тлумачення, які були випущені, але ще не набрали чинності на дату випуску фінансової звітності Компанії. На дату затвердження цієї фінансової звітності Компанія не застосовувала жоден з наведених нових або переглянутих стандартів які були випущені, але ще не вступили в силу.

Дата набрання чинності

Поправки до МСБО (IAS) 1 - "Класифікація зобов'язань як короткострокових або довгострокових" Застосовується ретроспективно для періодів, що починаються 1 січня 2024 р. або після цієї дати

Поправки до МСФЗ (IFRS) 16 - Зобов'язання з оренди та продаж зі зворотною орендою 1 січня 2024 р.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 та МСБО (IAS) 28 - Продаж або внесок активів між інвестором та його асоційованим або спільним підприємством Перенесено на невизначений термін

Поправки до МСБО (IAS) 7 "Звіт про рух грошових коштів" та МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" - Угоди з фінансування постачальників 1 січня 2025 р.

Поправки до МСБО (IAS) 21 "Вплив змін валютних курсів" - облік в умовах неможливості конвертації 1 січня 2025 р.

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

3 Основні засоби та незавершене будівництво

Протягом дев'яти місяців, що закінчились 30 вересня 2023 року, Компанія придбала основних засобів на суму 609 047 тисяч гривень. Ці надходження основних засобів пов'язані, в основному, з придбанням транспортних засобів, комп'ютерної техніки та обладнання.

Станом на 30 вересня 2023 у балансовій вартості основних засобів та незавершеного будівництва 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 2023 р.

Первісна вартість	3 392 902	689 122	2 017 260	748 057	6 847 341	295 454
Накопичений знос та знецінення	(1 017 594)	(609 640)	(620 289)	(728 917)	(2 976 440)	-

Балансова вартість

на 1 січня 2023 р.	2 375 308	79 482	1 396 971	19 140	3 870 901	295 454
--------------------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	---------

Надходження -	-	-	-	-	-	-
-	609 047					

Переміщення	153 272	86 208	126 898	160 107	526 484	(526 484)
-------------	---------	--------	---------	---------	---------	-------------

Модифікація АПК	159 760	-	-	-	159 760	-
-----------------	---------	---	---	---	---------	---

Вибуття (за первісною вартістю)	(86 483)	(47 017)	(4 259)	(86 325)	(224 084)	-
---------------------------------	----------	-----------	-----------	------------	------------	---

Вибуття (за накопиченим зносом)	37 800	46 889	4 619	85 870	179	-
---------------------------------	--------	--------	-------	--------	-----	---

Переведення з/до інвестиційної нерухомості до/з основних засобів за первісною вартістю	1 020	-	-	1 020	-	-
--	-------	---	---	-------	---	---

Переведення з/до інвестиційної нерухомості до/з основних засобів за накопиченим зносом	(325)	(325)				
--	---------	---------	--	--	--	--

Амортизаційні відрахування та втрати від знецінення	(156 205)	(22 510)	(164 678)	(162 807)	(506 200)	(170)
---	-------------	------------	------------	-------------	-------------	-------

На 30 вересня 2023р

Первісна вартість	3 620 471	728 313	2 139 899	821 839	7 310 522	378
017						

Накопичений знос та знецінення	(1 136 324)	(585 261)	(780 348)	(805 854)
(3 307 787) (170)				

Балансова вартість

на 30 вересня 2023 р.	2 484 147	143 052	1 359 551	15
985 4 002 735	377 847			

Станом на 30 вересня 2022 у балансовій вартості основних засобів та незавершеного будівництва 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	683 335	1 536 434	591 564	6 160 904	320
864						

Накопичений знос та знецінення	(794 033)	(586 676)	(383 260)	(565 978)	(2 329 947)
-					

Балансова вартість

на 1 січня 2022 р.	2 555 538	96 659	1 153 174	25 586	3 830 957
320 864					

Надходження -	-	-	-
- 528 133			
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 899	3 173 637	678 162	1 864 886	702 702	6 419 387	365
Накопичений знос та знецінення 630 333) (192)	(842 626)	(602 288)	(504 600)	(680 819)	(2	

Балансова вартість

на 30 вересня 2022 р. 883	2 331 011	75 874	1 360 286	21
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 2023 року незавершені капітальні інвестиції складаються з об'єктів автотранспорту, комп'ютерної та телекомунікаційної техніки, інше електронне устаткування. 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 2023 року балансова вартість активу з права користування об'єктами нерухомості становить 444 266 тисяч гривень (294 669 тисяч гривень на 31 грудня 2022), транспортних засобів - 418 074 тисяч гривень (345 274 тисяч гривень на 31 грудня 2022 року).

Воєнні дії російської федерації починаючи з 24 лютого 2022 року призвели 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 та Запорізької областей. Компанія продовжує здійснювати оцінку знецінення активів та зобов'язань щодо філій, які знаходяться на непідконтрольних територіях, та зробила коригування щодо знецінення основних засобів, нематеріальних активів, інвестиційної нерухомості, необоротних активів призначених для продажу, над якими втрачено контроль. Компанія планує провести загальний тест на знецінення активів після стабілізації економічного середовища та/або завершення бойових дій.

4 Товарно-матеріальні запаси

(у тисячах гривень) 30 вересня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Сировина 381 673 348 417

Товари для перепродажу 140 609 216 207

Готова продукції та незавершене виробництво 0

Всього товарно-матеріальних запасів 522 283 564 624

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

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

(у тисячах гривень) 30 вересня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги,

загальна сума 481 704

розрахунки з поштовими адміністраціями 268 060 189 669

розрахунки за нарахованими сумами винагороди,

що належить товариству 57 001 60 475

інша заборгованість 156 643 149 748

481 704 399 892

Резерв під очікувані кредитні збитки (69 687) (74 829)

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, 412 017 325 063

розрахунки по грошовим переказам та передплаті 7 924 13 279

інша заборгованість 154 120 132 787

Резерв під очікувані кредитні збитки (60 407) (31 952)

Інша поточна дебіторська заборгованість 101 637 114 114

Всього фінансової дебіторської заборгованості 513 654 439 177

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року дебіторська заборгованість 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.

6 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 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Кошти на банківських рахунках до запитання	1 643 300	2 792 800
--	-----------	-----------

в т.ч.

Банківські рахунки загального призначення	1 261 092	2 396 562
---	-----------	-----------

Банківські рахунки спеціального призначення	382 208	396 238
---	---------	---------

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

Готівка	113 424	339 238
---------	---------	---------

Всього грошових коштів та їх еквівалентів	1 756 724	3 132 038
---	-----------	-----------

Короткострокові депозити строком більше 3 місяців	511 960	585 098
---	---------	---------

Всього грошових коштів, їх еквівалентів та поточні фінансові інвестиції	2 268 685	3 717 136
---	-----------	-----------

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.

Короткострокові депозити станом на 30 вересня 2023 року розміщені в українських банках за валютними вкладами зі ставкою 2,8% річних терміном 187 дні. Отримані відсотки за вкладами визнаються в Звіті про сукупний дохід в статті фінансові доходи.

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 Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України. Перетворення було здійснення 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 2023 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 Міністерство розвитку громад, територій та 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 2023 року Компанія не мала непогашених зобов'язань щодо дивідендів, так як за результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році Компанія не виплачує дивіденди внаслідок збитків, які отримані переважно внаслідок негативного впливу війни на діяльність Компанії в цілому.

8 Позикові кошти та інші зобов'язання

Позикові кошти представлені кредитом банку та договорами лізингу. Далі показано балансову вартість позикових коштів:

(у тисячах гривень) 30 вересня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Кредит ЄБРР	826 872	863 115
Зобов'язання за договорами оренди (нерухомість)	320 233	181 402
Зобов'язання за договорами лізинг (транспорт)	129 255	83 693
Довгострокові зобов'язання за доходами майбутніх періодів	1 106	1 116
Всього довгострокових зобов'язань	1 277 466	1 129 326

(у тисячах гривень) 30 вересня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Кредит ЄБРР (поточна частина)	204 672	168 211
Зобов'язання за договорами оренди (нерухомість)	165 009	149 560
Зобов'язання за договорами фінансового лізингу (транспорт)	65 120	113 812
Зобов'язання за облігаціями	3 381	3 381

Всього короткострокових зобов'язань 438 181 434 964

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.

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, ОС-термінального обладнання (пристроїв "3-в-1") та впровадження нової системи Фронт-Офіс для діджиталізації та автоматизації поштових послуг. 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 30 вересня 2023 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 2023 року фінансування за кредитною угодою з ЄБРР було отримано в сумі 30 135 тисяч євро, погашено 3 833 тисяч євро, загальна заборгованість на 30 вересня 2023 року - 26 301 тисяч євро, амортизована вартість зобов'язань за кредитом складає 1 031 544 тисяч гривень.

Станом на 30 вересня 2023 року Компанія порушила фінансові ковенанти за кредитною угодою з ЄБРР. У серпні 2023 року Компанія отримала від ЄБРР підтвердження щодо намірів банку не стягувати дострокове погашення зобов'язань по кредиту, ризик для Компанії є мінімальний. Натомість Керівництво ЄБРР підтвердило свої наміри щодо подальшої співпраці по реалізації проектів з АТ "Укрпошта". Відповідно, зобов'язання за кредитом ЄБРР було класифіковано як довгострокове станом на 30 вересня 2023 року.

Справедлива вартість

Кредит ЄБРР є частиною спеціальної програми по реалізації проекту з розвитку логістичної мережі. Кредит є частиною специфічного ринку інструментів зі специфічними умовами та цілями. На ринку подібних інструментів існує обмежена кількість кредиторів, наддержавних інституцій, які фінансують специфічні потреби великої кількості компаній, що відповідають умовам отримання фінансування. А отже, на думку керівництва, такі кредитори є "Market-makers" цього специфічного ринку.

Кредит був отриманий на стандартних умовах для такого ринку та під відсоткові ставки, що суттєво не відрізняються від подібних ставок для цього ринку в подібних умовах. Керівництво вважає, що справедлива вартість цього інструменту суттєво не відрізняється від його балансової вартості.

Фінансові зобов'язання обліковуються за амортизаційною вартістю. Справедлива вартість відноситься до Рівня 3 ієрархії справедливої вартості.

9 Нарахування та забезпечення

Балансову вартість забезпечень представлено наступним чином:

(у тисячах гривень) 30 вересня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Забезпечення на виплату відпусток	562 051	538 006
Забезпечення на виплату премій	92 642	71 823
Забезпечення пов'язані з судовими позовами	23 650	9 314
Всього нарахувань та інших забезпечень	678 343	619 143

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.

10 Інші поточні зобов'язання

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

(у тисячах гривень) 30 вересня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Аванси отримані за пенсіями та іншими соціальними виплатами	178 900	346 450
Грошові перекази до видачі клієнтам	472 700	863 761
Отримані платежі комунальним підприємствам	394 953	509 957
Заборгованість перед видавництвами	69 535	253 781
Заборгованість за продані товари	37 629	83 177
Інше	103 417	116 972

Інші поточні зобов'язання 1 257 135 2 174 098

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.

11 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) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Послуги національної пошти	4 566 756	3 818 045
Доставка посилок та дрібних пакетів	1 043 945	1 178 756
Письмова кореспонденція	2 429 816	1 832 819
Міжнародний поштовий обмін	660 047	359 037

Оформлення за передплатою та доставка періодичних друкованих видань	103 725	142
718		
Інші поштові послуги	290 230	196 550
Фінансові та пов'язані з ними послуги	3 108 501	3 007 097
Виплати і доставки пенсій та інших соціальних виплат	749 684	782 891
Приймання платежів	212 642	113 781
Поштові перекази	2 087 934	2 040 731
Інші фінансові послуги	58 241 69 695	
Торгівля власними товарами та комісійними товарами	679 597	593 371
Інші комерційні послуги	5 511 429	
Всього доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	8 360 365	7 418 942

12 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

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

(у тисячах гривень) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Заробітна плата	3 560 703	3 278 876
Соціальні внески	788 400	783 296
Витрати на матеріали	814 305	611 161

Виплати іноземним поштовим операторам	740 171	761 036
Знос та амортизація	483 709	383 259
Собівартість реалізованих товарів та іншої готової продукції	269 861	237 152
Банківські комісії	123 870	79 789
Інше	1 197 774	988 858
Всього собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	7 978 792	7 123 428

13 Інші операційні доходи

(у тисячах гривень) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Доходи від надання в користування майна	79 602	75 806
Компенсація вартості загублених поштових посилок	9 609	8 097
Прибутки від курсової різниці	23 445	(0)
Доходи від надання послуг з обміну валюти	89	13 295
Інше	140 378	29 343
Всього інших операційних доходів	253 123	126 541

14 Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Заробітна плата	758 634	604 215
-----------------	---------	---------

Соціальні внески	150 263	123 611	
Обов'язкові платежі, податки та збори		64 777	48 992
Знос та амортизація	24 629	21 791	
Витрати на матеріали	8 852	4 573	
Інше	42 666	35 665	
Всього адміністративних витрат		1 049 821	838 847

15 Витрати на збут

Витрати на збут за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Заробітна плата	159 094	112 044
Соціальні внески	32 180	23 775
Витрати на рекламу	5 188	4 212
Витрати на матеріали	3 323	2 708
Знос та амортизація	1 620	409
Інше	756	1 707
Всього витрат на збут	202 160	144 854

16 Інші операційні витрати

Інші операційні витрати за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Компенсація вартості втрачених поштових відправлень	42 282	31 501
Збитки від курсових різниць	-	49 210
Заробітна плата	23 700	24 653
Соціальні внески	15 751	19 595
Нестача запасів та грошових коштів	12 374	16 364
Знос та амортизація	2 681	2 905
Штрафи та пеня	1 128	801
Нарахування резерву очікуваних кредитних збитків	(35 836)	81 968
Інше	10 720	10 197
Всього інших операційних витрат	72 801	237 195

17 Інші доходи

Інші доходи за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень) 9 м 2023 рік 9 м 2022 рік

Прибуток від продажу нерухомого майна	19 704	60 746
Прибутки від неопераційних курсових різниць	-	-
Інше	15 149	59 170
Всього інших доходів	34 853	119 915

18 Фінансові витрати

Фінансові витрати за шість місяців склалися з таких компонентів:

(у тисячах гривень)	9 м 2023 рік	9 м 2022 рік
Фінансові витрати за довгостроковими кредитами банків	52 476	19 107
Нараховані відсотки за зобов'язаннями з оренди	54 279	21 376
Процентні витрати за зобов'язаннями лізингу (транспорт)	25 273	28 403
Витрати, пов'язані з обслуговуванням облігацій	469	4 134
Інші	1 407	76
Всього фінансових витрат	133 905	73 096

19 Операції з пов'язаними сторонами

В ході звичайної діяльності Компанія 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. Компанія розкриває інформацію про наступні категорії пов'язаних осіб:

- о Уряд України в особі Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України

- о Ключовий управлінський персонал

Компанія обрала практичне спрощення та не розкриває інформацію щодо відносин з іншими підприємствами, які знаходяться у власності та під контролем Уряду України.

Операції із пов'язаними сторонами здійснюються на загальних умовах, які не відрізняються від умов, які доступні для непов'язаних сторін, і включають велику порцію послуг 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. Будь ласка, зверніться до Примітки 11 для резюме доходу, отриманого від цієї діяльності.

Станом на 30 вересня 2023 року та 30 вересня 2022 року переважна більшість залишків грошових коштів на банківських рахунках Компанії розміщена в трьох державних банках України (Примітка 6).

Власником Компанії є Держава в особі Кабінету Міністрів України; стороною, що фактично контролює Компанію, є орган державного управління - Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України. Кабінет Міністрів України та Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України впливають на діяльність Компанії шляхом затвердження і перевірки виконання планів щодо господарської діяльності та затвердження і виконання фінансових планів. Компанія заручилась підтримкою Держави у забезпеченні кредитної угоди з ЄБРР державними гарантіями (Примітка 8).

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

20 Події після звітної дати

За цей час не було виявлено суттєвих подій (окрім війни), які вимагали б внесення коригувань або розкриття інформації у скороченій проміжній фінансовій звітності Товариства станом на та за дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 року.

Остаточне вирішення та наслідки війни важко передбачити, але вони можуть мати подальший серйозний вплив на українську економіку та діяльність Компанії. Керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення та пом'якшення впливу на Компанію, однак існують фактори, поза сферою його відому чи контролю, зокрема про тривалість та серйозність військових дій, а також подальші дії уряду та дипломатії.

Затверджено до випуску та підписано 30 жовтня 2023 року

XV. Проміжний звіт керівництва

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. За цим послідувало негайне прийняття воєнного стану Указом Президента України, затвердженим 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 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 на тимчасово окупованій території України, операційні збої, в тому числі через хакерські атаки, та зниження попиту на окремі види послуг;
- можливість залучення запозичень для фінансування операційної діяльності Компанії;
- інші фактори.

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 виконувала 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.

Керівництво постійно слідкує за динамікою фактичних показників діяльності, враховуючи поточну зміну обставин, протягом першого півріччя 2023 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 2024 року є позитивними. Незважаючи на поточні обставини Компанія продовжує виконувати свої боргові зобов'язання перед кредиторами.

Компанія продовжує працювати в умовах воєнного конфлікту з росією та з дати подання річної фінансової звітності 2022 року суттєвих змін у роботі АТ "Укрпошта" не відбулось.

Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності тимчасово окупованими залишаються регіони таких областей: Донецької, Луганської, Херсонської, та Запорізької. На цих територіях знаходиться близько 12% відділень поштового зв'язку. На поточний час працюють майже 25 500 точок присутності.

При цьому, Компанія продовжує реалізацію основних стратегічних інвестиційних проектів. Зокрема, завершений перехід на пересувні відділення в сільській місцевості (за фінансової підтримки Європейського банку реконструкції та розвитку). Наступним кроком планується початок автоматизації пересувних відділень до кінця 2023 року, що дозволить повністю автоматизувати мережу Укрпошти.

Впроваджено основні модулі нової ERP-системи, в 3 кварталі 2023 року Компанія закінчить перехід на нову централізовану структуру без окремих філій. Компанія також поступово оновлює інші критичні бекові та транзакційні ІТ системи для покращення якості надання послуг.

Після певної паузи у зв'язку з російською агресією, Компанія відновила проект з модернізації логістичної мережі (оренда сучасних логістичних центрів та встановлення нового сортувального обладнання). АТ "Укрпошта" вже запустила 3 поштові сортувальні лінії і планує до кінця 1 кварталу 2024 року повністю автоматизувати основні сортувальні хаби, які покривають всю територію країни.

Компанія уклала у 2021 році попередній договір купівлі/продажу контролюючої частки участі в одному з приватних комерційних банків для отримання можливості надавати банківські послуги через мережу відділень Компанії. Угода відбудеться тільки за умови отримання дозволу від Національного банку України та виконання інших умов договору. Наразі на дату затвердження цієї фінансової звітності керівництво Компанії не отримало відповідні дозволи.

Інших суттєвих подій, які вимагали б внесення коригувань або розкриття інформації у фінансовій звітності Компанії за рік, що закінчився 30 вересня 2023 року не виявлено.

XV. Проміжний звіт керівництва

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. За цим послідувало негайне прийняття воєнного стану Указом Президента України, затвердженим Верховною Радою України та з відповідним введенням тимчасових обмежень, що впливають на економічне середовище. 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 на тимчасово окупованій території України, операційні збої, в тому числі через хакерські атаки, та зниження попиту на окремі види послуг;
- можливість залучення запозичень для фінансування операційної діяльності Компанії;
- інші фактори.

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 виконувала 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.

Керівництво постійно слідкує за динамікою фактичних показників діяльності, враховуючи поточну зміну обставин, протягом першого півріччя 2023 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 2024 року є позитивними. Незважаючи на поточні обставини Компанія продовжує виконувати свої боргові зобов'язання перед кредиторами.

Компанія продовжує працювати в умовах воєнного конфлікту з росією та з дати подання річної фінансової звітності 2022 року суттєвих змін у роботі АТ "Укрпошта" не відбулось.

Станом на дату подання цієї проміжної звітності тимчасово окупованими залишаються регіони таких областей: Донецької, Луганської, Херсонської, та Запорізької. На цих територіях знаходиться близько 12% відділень поштового зв'язку. На поточний час працюють майже 25 500 точок присутності.

При цьому, Компанія продовжує реалізацію основних стратегічних інвестиційних проектів. Зокрема, завершений перехід на пересувні відділення в сільській місцевості (за фінансової підтримки Європейського банку реконструкції та розвитку). Наступним кроком планується початок автоматизації пересувних відділень до кінця 2023 року, що дозволить повністю автоматизувати мережу Укрпошти.

Впроваджено основні модулі нової ERP-системи, в 3 кварталі 2023 року Компанія закінчує

перехід на нову централізовану структуру без окремих філій. Компанія також поступово оновлює інші критичні бекові та транзакційні ІТ системи для покращення якості надання послуг.

Після певної паузи у зв'язку з російською агресією, Компанія відновила проект з модернізації логістичної мережі (оренда сучасних логістичних центрів та встановлення нового сортувального обладнання). АТ "Укрпошта" вже запустила 3 посылкові сортувальні лінії і планує до кінця 1 кварталу 2024 року повністю автоматизувати основні сортувальні хаби, які покривають всю територію країни.

Компанія уклала у 2021 році попередній договір купівлі/продажу контролюючої частки участі в одному з приватних комерційних банків для отримання можливості надавати банківські послуги через мережу відділень Компанії. Угода відбудеться тільки за умови отримання дозволу від Національного банку України та виконання інших умов договору. Наразі на дату затвердження цієї фінансової звітності керівництво Компанії не отримало відповідні дозволи.

Інших суттєвих подій, які вимагали б внесення коригувань або розкриття інформації у проміжній звітності Компанії за квартал, що закінчився 30 вересня 2023 року не виявлено.

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Проміжна фінансова звітність станом на 30 вересня 2023 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.