**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 16.10.2025 |
| (дата реєстрації особою електронного документа) |
| б/н |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

|  |
| --- |
| Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення). |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Зесенко А. В. |
| (посада) |  | (місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи) |

**Річний звіт**

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" (36168821)**

**за 2021 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення Наглядової ради емітента б/н від 06.10.2025

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | https://botievskaya.dtek.com/regular | 16.10.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

Вiдповiдно до п. 48 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 Товариство не зобов'язане розкривати наступну iнформацiю: Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, право голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, право голосу за якими за результатами обмеження такого права передано iншiй особi; Перелiк власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй; Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або дорiвнює пороговому значенню пакета акцiй; Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або дорiвнює пороговому значенню пакета акцiй; Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй; Iнформацiя про вчинення значних правочинiв; Iнформацiя про вчинення правочинiв щодо яких є заiнтересованiсть, про осiб, заiнтересованих у вчиненнi емiтентом правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть.

Вiдповiдно до п. 51 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 Товариство не зобов'язане розкривати наступну iнформацiю: Iнформацiя про придбання емiтентом власних акцiй; Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, право голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, право голосу за якими за результатами обмеження такого права передано iншiй особi.

Iнформацiя щодо усiх випускiв цiнних паперiв, за якими надається забезпечення не надається, тому що Товариство не є особою, яка надає забезпечення.

Iнформацiя про рейтингове агентство вiдсутня тому що Товариство не проводило рейтингової оцiнки.

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 не передбачено роздiл, в якому потрiбно вказати iнформацiю про засновникiв, така iнформацiя наводиться нижче:

Засновники Товариства:

1. ТОВ "ДОНБАСЬКА ПАЛИВНО-ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНIЯ", код: 34225325;

2. ТОВ "СХIДЕНЕРГО", код: 31831942.

Iнформацiя щодо корпоративного секретаря не надається, тому що посада корпоративного секретаря не передбачена Статутом.

Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями особи не надається, тому що Товариство не є акцiонерним.

Вiдомостi про участь Товариства в iнших юридичних особах вiдсутня, тому що юридичних осiб, в яких емiтенту належить бiльше 5% акцiй (часток,паїв) немає.

Iнформацiя про вiдокремленi пiдроздiли не надається, тому що Товариство не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених пiдроздiлiв.

Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та/або класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв не надається, тому що Товариство не є акцiонерним.

Iнформацiя про випуски акцiй, Уточнення щодо наявностi обмежень за акцiями не надається, тому що Товариство не випускало акцiй.

Iнформацiя про iншi цiннi папери, не надається, тому що Товариство не випускало iншi цiннi папери.

Iнформацiя про деривативнi цiннi папери не надається, тому що Товариство не випускало деривативнi цiннi папери.

Iнформацiя про деривативнi цiннi папери не надається, тому що Товариство не випускало деривативнi цiннi папери.

Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, тому що Товариство не випускало цiльових корпоративних облiгацiй, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва.

Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв Товариства цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому що у власностi працiвникiв немає цiнних паперiв (крiм акцiй).

Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу, тому що Товариство не випускало акцiй.

Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв не надається, тому що будь-якi обмеження щодо обiгу облiгацiй Товариства вiдсутнi.

Звiт про платежi на користь держави не надається, тому що згiдно iз ст. 1 Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" Товариство не готує даний звiт.

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 не передбачено пункти, в яких потрiбно розкрити iнформацiю визначену пунктами 1, 2, 8, 9 ч. 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" така iнформацiя наводиться нижче:

Посилання на власний кодекс корпоративного управлiння не надається, тому що Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння.

Посилання на кодекс корпоративного управлiння оператора органiзованого ринку капiталу, об'єднання юридичних осiб та/або кодекс корпоративного управлiння, затверджений НКЦПФР та iнший кодекс корпоративного управлiння (за наявностi), який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати, включаючи посилання на текст вiдповiдного кодексу у публiчному доступi не надається, тому що Товариство не застосовує кодекси корпоративного управлiння.

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, оскiльки Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння та не користується кодексами корпоративного управлiння iнших пiдприємств, установ, органiзацiй.

Iнформацiя про практику корпоративного управлiння Товариства, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги не надається, тому що практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги не застосовується.

Порядок призначення та звiльнення Директора

Директор Товариства обирається (призначається) Загальними зборами Учасникiв Товариства. Строк повноважень особи, що обирається (призначається) на посаду Директора Товариства, визначається рiшенням Загальних зборiв Учасникiв Товариства.

Загальними зборами Учасникiв Товариства на посаду Директора Товариства обирається особа, яка не має встановлених законодавством України обмежень чи заборон займати таку посаду.

При обраннi на посаду Директор Товариства зобов'язаний подати Товариству перелiк своїх афiлiйованих осiб. У разi змiни складу афiлiйованих осiб Директор Товариства у п'ятиденний строк з дня, коли йому стало вiдомо про таку змiну, зобов'язаний повiдомити про це Товариство.

Загальнi збори Учасникiв Товариства вирiшують питання про вiдкликання (звiльнення) та/або тимчасове усунення (вiдсторонення) особи, яка обрана (призначена) на посаду Директора Товариства (тимчасово виконуючого обов'язки Директора Товариства).

Загальнi збори Учасникiв Товариства можуть у будь-який час вiдкликати (звiльнити) та/або тимчасово усунути (вiдсторонити) особу, яка обрана (призначена) на посаду Директора Товариства (тимчасово виконуючого обов'язки Директора Товариства).

3 особою, обраною на посаду Директора Товариства, укладається трудовий договiр (контракт), в якому визначаються права та обов'язки Директора Товариства, його вiдповiдальнiсть, у тому числi майнова, умови його матерiального забезпечення, iншi умови найму за погодженням сторiн. В укладеному трудовому договорi (контрактi) з особою, обраною на посаду Директора Товариства, можуть бути зазначенi додатковi, порiвняно з перелiком, прямо передбаченим чинним законодавством України, пiдстави вiдкликання (звiльнення), тимчасового усунення (вiдсторонення) цiєї особи з посади Директора Товариства.

Повноваження Директора

Директор Товариства пiдзвiтний Загальним зборам Учасникiв Товариства, органiзує та забезпечує виконання їх рiшень, а також вiдповiдає за їх належне виконання.

Директор Товариства несе персональну вiдповiдальнiсть за результати дiяльностi Товариства, за виконання покладених на Товариство задач та прийнятi ним рiшення.

Директор Товариства може призначати особу, що буде тимчасово виконувати обов'язки Директора Товариства на сiрок до 35 днiв. Така особа має всi права, повноваження та обов'язки, а також несе таку ж вiдповiдальнiсть, як Директор Товариства, встановлену чинним законодавством України та цим Статутом.

Директор Товариства або тимчасово виконуючий обов'язки Директора Товариства вправi без доручення дiяти вiд iменi Товариства у вiдносинах з пiдприємствами, органiзацiями, державними i громадськими органами й органiзацiями, iншими юридичними та фiзичними особами в межах компетенцiї, встановленої цим Статутом та чинним законодавством України.

Директор Товариства вирiшує усi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, вирiшення яких вiдноситься до компетенцiї Загальних зборiв Учасникiв Товариства.

Обсяг повноважень Директора Товариства може бути змiнено вiдповiдним рiшенням Загальних зборiв Учасникiв Товариства.

Директор Товариства несе вiдповiдальнiсть перед Товариством за невиконання чи неналежне виконання покладених на нього функцiй, завдань та обов'язкiв, а також за збитки, якi заподiянi Товариству його винними дiями (бездiяльнiстю), якщо iншi пiдстави та заходи вiдповiдальностi не встановленi чинним законодавством України.

Iнформацiя про збори власникiв облiгацiй та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень не надається, тому що збори власникiв облiгацiй в звiтному перiодi не проводилися.

Iнформацiя про персональний склад ради та її комiтетiв, Iнформацiя про проведенi засiдання ради та загальний опис прийнятих рiшень, Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв ради та загальний опис прийнятих рiшень, Звiт ради не надається, тому що Наглядова рада не створювалася.

Iнформацiя про персональний склад колегiального виконавчого органу та його комiтетiв, Iнформацiя про проведенi засiдання колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень, Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень не надається, тому що в Товариствi не створено колегiальний виконавчий орган.

Iнформацiя про корпоративного секретаря, а також звiт щодо результатiв його дiяльностi не надається, тому що корпоративний секретар не обирався.

Iнформацiя щодо осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй особи не надається, тому що Товариство не випускало акцiї.

Iнформацiя щодо будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах Товариства не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.

Iнформацiя щодо порядку призначення/звiльнення посадових осiб (крiм ради та виконавчого органу) Товариства не надається, тому що iнших посадових осiб крiм Директора немає.

Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї не надається, тому що в Товариствi вiдсутнiй внутрiшнiй документ, який визначає полiтику щодо розкриття iнформацiї.

Iнформацiя про радника не надається, тому що радник з корпоративних прав в Товариствi вiдсутнiй.

Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг не надається, тому що Товариство не є фiнансовою установою.

Iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента у разi їх звiльнення не надається, тому що такi виплати не передбаченi.

Iнформацiя щодо наявностi у емiтента вiдносин з iноземними державами зони ризику не надається, тому що станом на 31.12.2021 у Товариства вiдсутнi зв'язки з iноземним державами зони ризику.

Iнформацiя про корпоративнi/акцiонернi договори, укладенi акцiонерами Товариства не надається, тому що такi договори вiдсутнi.

Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом не надається, тому що такi договори вiдсутнi.

Дивiдендна полiтика не надається, тому що в Товариствi вiдсутнiй внутрiшнiй документ, який би визначав дивiдендну полiтику.

Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi не надається, тому що Товариство не випускало акцiй.

Перелiк посилань на внутрiшнi документи, що розмiщенi на вебсайтi Товариства не надається, тому що вiдповiдно до п. 119 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 Товариство не зобов'язане розмiщувати внутрiшнi документи на власному вебсайтi так як не є акцiонерним товариством.

Iнформацiя, пов'язана з емiсiєю окремих видiв цiнних паперiв (iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй, iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало iпотечних облiгацiй та сертифiкатiв ФОН.

Посилання URL-адреса(и) вебсайту Товариства, на якiй (яких) розмiщена промiжна iнформацiя не надаються, тому що Товариство не розкриває промiжну iнформацiю згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки".

Список посилань на регульовану iнформацiю, яка була розкрита протягом звiтного року не надається, тому що в звiтному роцi iнформацiя розкривалася.

Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається, оскільки поручитель Товариства є нерезидентом України.

**Зміст**

**до річного звіту**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| I. | Загальна інформація | 7 |
| 1. | Ідентифікаційні дані та загальна інформація | 7 |
| 2. | Органи управління та посадові особи. Організаційна структура | 11 |
| 3. | Структура власності | 13 |
| 4. | Опис господарської та фінансової діяльності | 13 |
| II. | Інформація щодо капіталу та цінних паперів | 34 |
| 3. | Цінні папери | 34 |
| III. | Фінансова інформація | 36 |
| 1. | Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи | 36 |
| 2. | Річна фінансова звітність | 36 |
| 3. | Аудиторський звіт до річної фінансової звітності | 36 |
| 4. | Твердження щодо річної інформації | 40 |
| IV. | Нефінансова інформація | 40 |
| 1. | Звіт керівництва (звіт про управління) | 40 |
| 1) | звіт про корпоративне управління | 48 |
| 2) | звіт про сталий розвиток | 50 |

**I. Загальна інформація**

***1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" |
| 2 | Скорочене найменування | ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВЕС" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 36168821 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 16.10.2008 |
| 5 | Місцезнаходження | 04119, Україна, м. Київ, вулиця Джонса Ґарета, будинок 8, ЛIТЕРА 20Д |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент  Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | V Так  Ні |
| 9 | Категорія підприємства | V Велике  Середнє  Мале  Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | BokhanOlS@dtek.com |
| 11 | Адреса вебсайту | https://botievskaya.dtek.com |
| 12 | Номер телефону | 0442901566 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 20000000 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 18 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) |  |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 35.11 - Виробництво електроенергiї  42.99 - Будiвництво iнших споруд, н.в.i.у.  46.71 - Оптова торгiвля твердим, рiдким, газоподiбним паливом i подiбними продуктами |
| 19 | Структура управління особи | Однорівнева  Дворівнева  V Інше: Згiдно статуту органи управлiння: Загальнi збори учасникiв, Директор. |

**Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Повне найменування | Ідентифікаційний код юридичної особи | Вид забезпечення |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ УКРАЇНА Б. В. (DTEK RENEWABLES UKRAINE B. V. ) | 58729011 | Поручитель випуску облiгацiй серiї "А". |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МIЖНАРОДНИЙ БАНК" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14282829 |
|  | IBAN | UA803348510000026003962488610 |
|  | Валюта рахунку | гривня, долар США, євро |

**Судові справи:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Номер справи та дата відкриття провадження | Найменування суду | Позивач | Відповідач | Третя особа | Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір) | Стан розгляду справи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | № 640/68265/21  24.12.2021 | Окружний адмiнiстративний суд м. Києва | Схiдне мiжрегiональне управлiння ДПС по роботi з великими платниками податкiв | ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВЕС" |  | Пiдтвердити обгрунтованiсть адмiнiстративного арешту майна платника податкiв Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю "ДТЕК Ботiєвська вiтроелектростанцiя" | Ухвалою Окружного адмiнiстративного суду мiста Києва вiд 28.12.2021 було закрито провадження у справi. |

**Штрафні санкції щодо особи:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується) | Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства) | Інформація про виконання |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Рiшення №948/30816  23.12.2021 | Схiдне мiжрегiональне управлiння ДПС по роботi з великими платниками податкiв | Про застосування умовного адмiнiстративного арешту майна платника податкiв - ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" (код ЄДРПОУ 36168821), що перебуває (розмiщене, зберiгається) за адресою: 01032, м. Київ, вул. Льва Толстого, 57 | На пiдставi положень пiдпункту 94.2.3 пункту 94.2 статтi 94 ПК України (вiдмова вiдповiдача у допуску уповноважених осiб контролюючого органу до перевiрки) | Схiдне мiжрегiональне управлiння ДПС по роботi з великими платниками податкiв звернулося iз заявою про пiдтвердження обгрунтованостi адмiнiстративного арешту майна платника податкiв Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю "ДТЕК Ботiєвська вiтроелектростанцiя". Ухвалою Окружного адмiнiстративного суду мiста Києва вiд 28.12.2021 у справi № 640/68265/21 було закрито провадження у справi. |
|  | Рiшення №6547/6/32-00-07-01-01-09  23.12.2021 | Схiдне мiжрегiональне управлiння ДПС по роботi з великими платниками податкiв | Про застосування умовного адмiнiстративного арешту майна ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ", (код ЄДРПОУ 36168821), що перебуває (розмiщене, зберiгається) за адресою: Україна, 01032, м. Київ, вул. Льва Толстого, 57 | На пiдставi положень пiдпункту 94.2.3 пункту 94.2 статтi 94 ПК України (вiдмова вiдповiдача у допуску уповноважених осiб контролюючого органу до перевiрки) | Оскаржено ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВЕС". Ухвалою Донецького окружного адмiнiстративного суду вiд 18.04.2025 було зупинено провадження у справi до набрання законної сили судовим рiшенням в адмiнiстративнiй справi №640/37170/21 про визнання противоправним та скасуванням наказу вiдокремленого пiдроздiлу Схiдного мiжрегiонального управлiння ДПС по роботi з великими платниками податкiв Державної податкової служби України вiд 09.12.2021 № 423 "Про проведення документальної планової виїзної перевiрки TOB "ДТЕК Ботiєвська Вiтроелектростанцiя", що розглядається Iвано-Франкiвським окружним адмiнiстративним судом. |
|  | Рахунок-фактура №0426-03015/18/11/2021П  18.11.2021 | НЕК "УКРЕНЕРГО" | Нарахування пенi за порушення термiнiв розрахунку за послуги з диспетчерського управлiння НЕК "УКРЕНЕРГО" - 5 238,79 грн | Договiр № 0426-03015 вiд 06.06.2019 | Сплачено 25.11.2021 |

***2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура***

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальнi збори учасникiв | 1 | ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ УКРАЇНА Б.В. (DTEK RENEWABLES UKRAINE B.V.) |
| 2 | Директор | 2 | Жуков Геннадiй Олексiйович (припинено повноваження 24.01.2024) |

**Інформація щодо посадових осіб**

Виконавчий орган

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Жуков Геннадiй Олексiйович |  |  | 1962 | повна вища | 38 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ"  36168821  директор, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" 36168821 начальник вiтроелектростанцiї. | 15.09.2020  Безстроково | Ні |

**Організаційна структура**

https://botievskaya.dtek.com/another

***3. Структура власності***

https://botievskaya.dtek.com/another

***4. Опис господарської та фінансової діяльності***

1. Належнiсть особи до будь-яких об'єднань пiдприємств, повне найменування та мiсцезнаходження об'єднання, опис дiяльностi об'єднання, строк участi особи у вiдповiдному об'єднаннi, роль особи в об'єднаннi, посилання на вебсайт об'єднання.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| \_Належність до будь-яких громадських об’єднань | | Повне найменування громадського об’єднання | | Місцезнаходження громадського об’єднання | | | Опис діяльності громадського об’єднання | Строк участі особи у відповідному громадському об’єднанні | | Роль особи в громадському об’єднанні | | Посилання на веб-сайт громадського об’єднання | | |
| 1 | ТАК | | ГРОМАДСЬКА СПІЛКА "УКРАЇНСЬКА ВІТРОЕНЕРГЕТИЧНА АСОЦІАЦІЯ" | | 01019, Україна, місто Київ, вулиця Шота Руставелі, будинок, 39/41 | 94.12 Діяльність професійних громадських організацій | | | 2021 | | Учасник | | https://uwea.com.ua/ua/ |

2. Спiльна дiяльнiсть, яку особа проводить з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладiв, мета вкладiв (отримання прибутку, iншi цiлi) та отриманий фiнансовий результат за звiтний рiк з кожного виду спiльної дiяльностi.

Компанiя не проводить спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями

3. Опис обраної облiкової полiтики (метод нарахування амортизацiї, метод оцiнки вартостi запасiв, метод облiку та оцiнки вартостi фiнансових iнвестицiй тощо).

Функцiональна валюта i валюта представлення. Гривня - функцiональною валютою Компанiї. Операцiї, деномiнованi у валютах, iнших, нiж вiдповiдна функцiональна валюта, перераховуються у функцiональну валюту за курсом обмiну, який дiє на дату операцiї. Прибутки та збитки вiд курсових рiзниць, що виникають у результатi розрахунку за такими операцiями та перерахунку монетарних активiв i зобов'язань, деномiнованих в iноземнiй валютi, у функцiональну валюту на кiнець року, визнаються у звiтi про прибуток чи збиток. Перерахунок на кiнець року не застосовується до немонетарних позицiй.

Класифiкацiя курсових рiзниць. Курсовi рiзницi за дебiторською заборгованiстю, кредиторською заборгованiстю, грошовими коштами та їх еквiвалентами класифiкованi у звiтi про фiнансовi результати у рядку "Iншi операцiйнi доходи" та у рядку "Iншi операцiйнi витрати". Курсовi рiзницi, визнанi щодо iнших монетарних активiв i зобов'язань, класифiкованi у звiтi про фiнансовi результати у рядку "Iншi доходи" та у рядку "Iншi витрати".

Основнi засоби. Первиннi придбання основних засобiв облiковуються за первiсною вартiстю. Первiсна вартiсть об'єкту основних засобiв включає витрати, безпосередньо пов'язанi з його придбанням. Первiсна вартiсть активiв, створених власними силами Компанiї, включає вартiсть матерiалiв, прямi витрати на оплату працi та вiдповiдну частину виробничих накладних витрат.

У подальшому Компанiя використовує метод оцiнки основних засобiв за переоцiненою вартiстю. Справедлива вартiсть визначається за результатами оцiнки, проведеної зовнiшнiми незалежними оцiнювачами. Регулярнiсть переоцiнки залежить вiд змiн справедливої вартостi активiв, якi переоцiнюються. Подальшi надходження основних засобiв облiковуються за первiсною вартiстю.

Збiльшення балансової вартостi, що виникає внаслiдок переоцiнки, вiдноситься за кредитом на резерв переоцiнки в капiталi через iнший сукупний дохiд. Зменшення балансової вартостi активу, яке компенсує попереднє збiльшення балансової вартостi того самого активу, вiдноситься на резерв переоцiнки у складi капiталу через iнший сукупний дохiд. Всi iншi випадки зменшення балансової вартостi вiдносяться на звiт про прибуток чи збиток. Однак якщо збиток вiд знецiнення того самого переоцiненого активу ранiше був визнаний у звiтi про прибуток чи збиток, сторно цього збитку вiд знецiнення також визнається у звiтi про прибуток чи збиток. Кожного року рiзниця мiж сумою амортизацiї, розрахованої на основi переоцiненої балансової вартостi активу, яку вiднесено на звiт про прибуток чи збиток, та сумою амортизацiї, розрахованої на основi первiсної вартостi активу, переноситься з резерву переоцiнки до складу нерозподiленого прибутку.

Вартiсть замiни тих компонентiв основних засобiв, якi визнаються окремо, капiталiзується, а балансова вартiсть замiнених компонентiв списується. Iншi подальшi витрати капiталiзуються лише у тих випадках, якщо вони призводять до збiльшення майбутнiх економiчних вигод вiд основного засобу. Всi iншi витрати визнаються у звiтi про прибуток чи збиток у складi витрат того перiоду, в якому вони понесенi.

Визнання основних засобiв припиняється пiсля їх вибуття або якщо тривале використання активу, як очiкується, не принесе майбутнiх економiчних вигод. Прибутки та збитки вiд вибуття основних засобiв визначаються шляхом порiвняння суми надходжень з їхньою балансовою вартiстю та визнаються у звiтi про прибуток чи збиток.

Амортизацiя. Амортизацiя об'єктiв основних засобiв вiдноситься на звiт про прибуток чи збиток лiнiйним методом з метою рiвномiрного зменшення первiсної вартостi окремих активiв до їх лiквiдацiйної вартостi протягом оцiночного строку їх експлуатацiї. Нарахування амортизацiї починається з дати придбання, а у випадку активiв, створених власними силами Компанiї, - з того часу, коли створення активу завершено i вiн готовий до експлуатацiї.

Розрахунковi строки експлуатацiї активiв є такими:

Строки експлуатацiї у роках

Будiвлi та споруди вiд 10 до 40

Вiтровi турбiни 20

Виробниче обладнання вiд 2 до 20

Меблi, офiсне та iнше обладнання вiд 2 до 15

Метод амортизацiї, розрахунковий термiн корисного використання та залишкова вартiсть оцiнюються не рiдше одного разу на рiк i у всiх вiдповiдних випадках коригуються за необхiдностi.

Незавершене будiвництво являє собою вартiсть основних засобiв, будiвництво яких ще не завершено, включаючи аванси постачальникам. Амортизацiя цих активiв не нараховується до їх введення в експлуатацiю.

Нематерiальнi активи. Всi нематерiальнi активи Компанiї мають кiнцевий строк використання та включають переважно звiти за результатами монiторингу вiтру i капiталiзоване програмне забезпечення. Придбанi нематерiальнi активи капiталiзуються на основi витрат, понесених на їх придбання та введення в експлуатацiю. Нематерiальнi активи облiковуються за первiсною вартiстю за вирахуванням накопиченої амортизацiї та збиткiв вiд знецiнення, за наявностi. Балансова вартiсть нематерiальних активiв, у випадку їх знецiнення, знижується до вартостi використання або справедливої вартостi мiнус витрати на продаж, залежно вiд того, яка з цих сум бiльша. Амортизацiя вiдноситься на звiт про прибуток чи збиток лiнiйним методом.

Оренда. Компанiя орендує землю в органiв мiсцевої влади для свого об'єкта з виробництва електроенергiї з вiдновлюваних джерел. Договори оренди укладенi на 49 рокiв та мають опцiони на подовження. Умови оренди переглядаються на iндивiдуальнiй основi та мiстять широкий дiапазон рiзних положень. Договори оренди не встановлюють зобов'язань iз дотримання показникiв, але орендованi активи можуть використовуватися в якостi забезпечення для отримання позикових коштiв.

Оренднi платежi є змiнними i розраховуються як процент вiд "нормативної грошової оцiнки землi". Нормативна грошова оцiнка землi не є оцiнкою справедливої вартостi землi станом на звiтну дату, оскiльки в Українi ринок продажу землi для юридичних осiб ще не запущено. Крiм того, змiни нормативної грошової оцiнки землi не являють собою змiну ринкового iндексу чи ставки. Загалом, нормативна грошова оцiнка землi основана на спецiальних вимогах законодавства. Отже, керiвництво дiйшло висновку, що змiннi оренднi платежi на основi нормативної грошової оцiнки землi не мають бути включенi до розрахунку зобов'язання з оренди згiдно з МСФЗ 16 i, вiдповiдно, оренднi активи та зобов'язання не мають бути облiкованi для договорiв оренди землi.

Iншi договори оренди стосуються оренди офiсних примiщень Компанiї у пов'язаної сторони та укладенi строком на 12 мiсяцiв або менше. Платежi за цiєю короткостроковою орендою визнаються лiнiйним методом як витрати у складi прибутку чи збитку.

Класифiкацiя фiнансових активiв. Компанiя класифiкує фiнансовi активи у такi категорiї оцiнки: за справедливою вартiстю через прибуток чи збиток, за справедливою вартiстю через iнший сукупний дохiд i за амортизованою вартiстю. Класифiкацiя та подальша оцiнка боргових фiнансових активiв залежить вiд (i) бiзнес-моделi Компанiї для управлiння вiдповiдним портфелем активiв та (ii) характеристик грошових потокiв за активом.

Бiзнес-модель вiдображає спосiб, у який Компанiя управляє активами з метою отримання грошових потокiв: чи є метою Компанiї (i) виключно отримання передбачених договором грошових потокiв вiд активiв ("утримання активiв для отримання передбачених договором грошових потокiв"), або (ii) отримання передбачених договором грошових потокiв i грошових потокiв, якi виникають у результатi продажу активiв ("утримання активiв для отримання передбачених договором грошових потокiв i продажу"), або якщо не застосовується нi пункт (i), нi пункт (ii), фiнансовi активи вiдносяться у категорiю "iнших" бiзнес-моделей та оцiнюються за справедливою вартiстю через прибуток чи збиток.

Бiзнес-модель визначається для групи активiв (на рiвнi портфеля) на основi всiх вiдповiдних доказiв дiяльностi, яку Компанiя має намiр здiйснити для досягнення цiлi, встановленої для портфеля, наявного на дату оцiнки.

Якщо бiзнес-модель передбачає утримання активiв для отримання передбачених договором грошових потокiв або для отримання передбачених договором грошових потокiв i продажу, Компанiя оцiнює, чи являють собою грошовi потоки виключно виплати основної суми боргу та процентiв ("тест на виплати основної суми боргу та процентiв" або "SPPI-тест").

Якщо умови договору передбачають схильнiсть до ризику чи волатильностi, якi не вiдповiдають умовам базового кредитного договору, вiдповiдний фiнансовий актив класифiкується та оцiнюється за справедливою вартiстю через прибуток чи збиток. SPPI-тест виконується при первiсному визнаннi активу, а подальша переоцiнка не проводиться.

Початкове визнання фiнансових iнструментiв. Основнi фiнансовi iнструменти Компанiї включають позиковi кошти, грошовi кошти та їх еквiваленти i фiнансовi iнвестицiї. Компанiя має рiзнi iншi фiнансовi iнструменти, такi як дебiторська заборгованiсть за основною дiяльнiстю та кредиторська заборгованiсть за основною дiяльнiстю, якi виникають безпосередньо у процесi здiйснення операцiйної дiяльностi. Всi iншi фiнансовi активи та зобов'язання Компанiї первiсно визнаються за справедливою вартiстю плюс витрати, понесенi на здiйснення операцiї. Найкращим пiдтвердженням справедливої вартостi при початковому визнаннi є цiна угоди.

Усi операцiї iз придбання або продажу фiнансових iнструментiв, що передбачають поставку протягом перiоду, визначеного законодавством або традицiями ринку (угоди "звичайної" купiвлi-продажу), визнаються на дату здiйснення угоди, тобто на дату, коли Компанiя зобов'язується здiйснити поставку фiнансового iнструмента. Всi iншi операцiї iз придбання або продажу визнаються на дату розрахунку, при цьому змiна вартостi за перiод мiж датою прийняття зобов'язань та датою розрахунку не визнається щодо активiв, облiкованих за первiсною або амортизованою вартiстю, i визнається у складi капiталу щодо активiв, вiднесених у категорiю "для подальшого продажу".

Рекласифiкацiя фiнансових активiв. Фiнансовi iнструменти рекласифiкуються тiльки у випадку, якщо змiнюється бiзнес-модель для управлiння портфелем у цiлому. Рекласифiкацiя проводиться перспективно з початку першого звiтного перiоду пiсля змiни бiзнес-моделi.

Знецiнення фiнансових активiв (оцiночний резерв пiд очiкуванi кредитнi збитки). На основi прогнозiв Компанiя оцiнює очiкуванi кредитнi збитки, пов'язанi з борговими iнструментами, якi оцiнюються за амортизованою вартiстю та за справедливою вартiстю через iнший сукупний дохiд, та з ризиками, якi виникають у зв'язку iз зобов'язаннями щодо надання кредитiв. Компанiя оцiнює очiкуванi кредитнi збитки i визнає чистi збитки вiд знецiнення фiнансових активiв i договiрних активiв на кожну звiтну дату. Оцiнка очiкуваних кредитних збиткiв вiдображає: (i) об'єктивну i зважену з урахуванням iмовiрностi суму, визначену шляхом оцiнки дiапазону можливих результатiв, (ii) вартiсть грошей у часi та (iii) всю обгрунтовану i пiдтверджувану iнформацiю про минулi подiї, поточнi умови та прогнозованi майбутнi економiчнi умови, доступну на звiтну дату без надмiрних витрат i зусиль.

Борговi iнструменти, якi оцiнюються за амортизованою вартiстю, вiдображаються у звiтi про фiнансовий стан за вирахуванням оцiночного резерву пiд очiкуванi кредитнi збитки. Щодо зобов'язань iз надання кредитiв визнається окремий резерв пiд очiкуванi кредитнi збитки у складi зобов'язань у звiтi про фiнансовий стан.

Компанiя застосовує "триетапну" модель облiку знецiнення на основi змiн кредитної якостi з моменту первiсного визнання. Фiнансовий iнструмент, який не є знецiненим при первiсному визнаннi, класифiкується як такий, що вiдноситься до Етапу 1. Для фiнансових активiв Етапу 1 очiкуванi кредитнi збитки оцiнюються за сумою, яка дорiвнює частинi очiкуваних кредитних збиткiв за весь строк, що виникають внаслiдок подiй дефолту, якi можуть вiдбутися протягом наступних 12 мiсяцiв чи до дати погашення вiдповiдно до договору ("12-мiсячнi очiкуванi кредитнi збитки").

Якщо Компанiя iдентифiкує значне пiдвищення кредитного ризику з моменту первiсного визнання, актив переводиться в Етап 2, а очiкуванi кредитнi збитки за цим активом оцiнюються на основi очiкуваних кредитних збиткiв за весь строк, тобто до дати погашення вiдповiдно до договору, але з урахуванням очiкуваної передоплати, якщо вона передбачена ("очiкуванi кредитнi збитки за весь строк"). Якщо Компанiя визначає, що фiнансовий актив є знецiненим, актив переводиться в Етап 3, i очiкуванi по ньому кредитнi збитки оцiнюються як очiкуванi кредитнi збитки за весь строк. Для придбаних чи створених кредитно-знецiнених фiнансових активiв очiкуванi кредитнi збитки завжди оцiнюються як очiкуванi кредитнi збитки за весь строк.

Модифiкацiя фiнансових активiв. Компанiя iнодi переглядає або iншим чином модифiкує договiрнi умови фiнансових активiв. Компанiя оцiнює, чи є модифiкацiя передбачених договором грошових потокiв суттєвою. Якщо модифiкованi умови суттєво вiдрiзняються, так що права на грошовi потоки вiд первiсного активу спливають, Компанiя припиняє визнання первiсного фiнансового активу i визнає новий актив за справедливою вартiстю. Датою перегляду умов вважається дата первiсного визнання для цiлей розрахунку подальшого знецiнення, у тому числi для визначення факту значного пiдвищення кредитного ризику. Компанiя також оцiнює вiдповiднiсть нового кредиту чи боргового iнструмента критерiю виплат виключно основної суми боргу та процентiв. Будь-яка рiзниця мiж балансовою вартiстю первiсного активу, визнання якого припинене, та справедливою вартiстю нового, суттєво модифiкованого активу вiдображається у складi прибутку чи збитку, якщо рiзниця, по сутi, не вiдноситься до операцiї з капiталом iз власниками.

У ситуацiї, коли перегляд умов був викликаний фiнансовими труднощами контрагента чи його неспроможнiстю виконати первинно узгодженi платежi, Компанiя порiвнює первiснi та скоригованi грошовi потоки з активами на предмет iстотної вiдмiнностi ризикiв та вигод вiд активу внаслiдок модифiкацiї умови договору. Якщо ризики i вигоди не змiнюються, iстотна вiдмiннiсть модифiкованого активу вiд первiсного активу вiдсутня, i його модифiкацiя не призводить до припинення визнання. Компанiя здiйснює перерахунок валової балансової вартостi шляхом дисконтування модифiкованих грошових потокiв за договором за первiсною ефективною процентною ставкою (чи за ефективною процентною ставкою, скоригованою з урахуванням кредитного ризику для придбаних або створених кредитно-знецiнених фiнансових активiв) i визнає прибуток чи збиток вiд модифiкацiї у складi прибутку чи збитку.

Категорiї оцiнки фiнансових зобов'язань. Фiнансовi зобов'язання класифiкуються як такi, що в подальшому оцiнюються за амортизованою вартiстю, крiм: (i) фiнансових зобов'язань, якi оцiнюються за справедливою вартiстю через прибуток чи збиток: ця класифiкацiя застосовується до похiдних фiнансових iнструментiв, фiнансових зобов'язань, утримуваним для торгiвлi (наприклад, короткi позицiї по цiнних паперах), умовної винагороди, визнаної покупцем при об'єднаннi бiзнесу, та iнших фiнансових зобов'язань, визначених як такi при первiсному визнаннi; та (ii) договорiв фiнансової гарантiї та зобов'язань iз надання кредитiв.

Припинення визнання фiнансових активiв. Компанiя списує фiнансовi активи з балансу, коли (i) активи погашенi або права на отримання грошових потокiв вiд активiв iнакше втратили свою чиннiсть або (ii) Компанiя передала, в основному, всi ризики та вигоди, пов'язанi з володiнням активами, або (iii) Компанiя не передала та не залишила, в основному, всi ризики та вигоди володiння, але припинила здiйснювати контроль. Контроль вважається збереженим, якщо контрагент не має практичної можливостi повнiстю продати актив непов'язанiй сторонi без внесення додаткових обмежень на перепродаж.

Припинення визнання фiнансових зобов'язань. Припинення визнання фiнансового зобов'язання вiдбувається у випадку виконання, анулювання або закiнчення термiну дiї вiдповiдного зобов'язання. Суттєва змiна умов iснуючого фiнансового зобов'язання або його частини облiковується як врегулювання первiсного фiнансового зобов'язання i визнання нового фiнансового зобов'язання. У ходi оцiнки суттєвостi змiни умов керiвництво враховує кiлькiснi та якiснi фактори. Якiснi фактори включають змiну форми iнструмента, процентної ставки, змiну фiнансових показникiв за борговими зобов'язаннями та гарантiв. Рiзниця мiж балансовою вартiстю фiнансового зобов'язання (або частини фiнансового зобов'язання), врегульованого або переданого iншiй сторонi, та сумою сплаченої винагороди, включаючи будь-якi переданi негрошовi активи або прийнятi зобов'язання, визнається у складi прибутку чи збитку. Якщо операцiя обмiну або змiна умов фiнансового зобов'язання не облiковується як врегулювання фiнансового зобов'язання, будь-якi понесенi витрати або сплаченi комiсiйнi призводять до коригування балансової вартостi зобов'язання та амортизуються протягом залишкового строку дiї зобов'язання, умови якого були змiненi.

Прибутки та збитки вiд кредитiв, наданих пов'язаним сторонам. Прибутки та збитки вiд дострокового погашення, а також ефект дисконтування та курсовi рiзницi за кредитами, наданими пов'язаним сторонам, визнаються у звiтi про прибутки чи збитки в тому перiодi, в якому вони виникли.

Податок на прибуток. У цiй фiнансовiй звiтностi податки на прибуток показанi вiдповiдно до вимог законодавства України. Витрати з податку на прибуток включають поточнi податковi вiдрахування та вiдстрочений податок i вiдображаються у звiтi про прибуток чи збиток, якщо тiльки вони не стосуються операцiй, якi вiдображенi у цьому самому або iншому перiодi безпосередньо у складi капiталу.

Поточний податок - це сума, що, як очiкується, має бути сплачена податковим органам або ними вiдшкодована стосовно оподатковуваних прибуткiв чи збиткiв за поточний i попереднi перiоди. Iншi податки, за винятком податку на прибуток, облiковуються у складi операцiйних витрат.

Вiдстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань вiдносно перенесених iз минулих перiодiв податкових збиткiв i тимчасових рiзниць, що виникають мiж податковою базою активiв та зобов'язань та їх балансовою вартiстю для цiлей фiнансової звiтностi. Вiдповiдно до виключення при початковому визнаннi, вiдстрочений податок не визнається для тимчасових рiзниць, що виникають при початковому визнаннi активу або зобов'язання у результатi операцiї, яка не є об'єднанням компанiй i яка при початковому визнаннi не впливає на бухгалтерський або оподатковуваний прибуток. Суми вiдстрочених податкiв визначаються iз використанням ставок оподаткування, якi дiють або практично були введенi в дiю станом на звiтну дату i якi, як очiкується, застосовуватимуться у перiодi, коли будуть сторнованi тимчасовi рiзницi або зарахованi перенесенi iз минулих перiодiв податковi збитки. Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання згортаються. Вiдстроченi податковi активи по тимчасових рiзницях, що зменшують оподатковувану базу, та перенесенi податковi збитки визнаються лише тiєю мiрою, якою iснує ймовiрнiсть отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, вiдносно якого можна буде реалiзувати тимчасовi рiзницi.

Товарно-матерiальнi запаси. Товарно-матерiальнi запаси облiковуються за собiвартiстю або чистою вартiстю реалiзацiї, залежно вiд того, яка з них менша. Вартiсть запасних частин визначається за методом ФIФО. Чиста вартiсть реалiзацiї - це розрахункова цiна реалiзацiї запасiв у ходi господарської дiяльностi за вирахуванням витрат на доведення запасiв до завершеного стану i витрат на збут.

Передоплати. Передоплати облiковуються за первiсною вартiстю мiнус резерв на знецiнення. Передоплати вiдносяться до категорiї довгострокових, якщо товари чи послуги, за якi було здiйснено передоплату, будуть отриманi через один рiк або пiзнiше, або якщо передоплати стосуються активу, який при початковому визнаннi буде вiднесений до категорiї необоротних активiв. Передоплати, здiйсненi з метою придбання активу, включаються до балансової вартостi активу пiсля того, як Компанiя отримала контроль над цим активом i якщо iснує ймовiрнiсть того, що Компанiя отримає майбутнi економiчнi вигоди, пов'язанi з таким активом. Iншi передоплати вiдносяться на звiт про прибуток чи збиток пiсля отримання товарiв або послуг, за якi вони були здiйсненi. Якщо iснує свiдчення того, що активи, товари чи послуги, за якi була здiйснена передоплата, не будуть отриманi, балансова вартiсть передоплати зменшується належним чином, i вiдповiдний збиток вiд знецiнення визнається у звiтi про прибуток чи збиток.

Грошовi кошти та їх еквiваленти. Грошовi кошти та їх еквiваленти складаються з коштiв на банкiвських рахунках, депозитiв до запитання та iнших короткострокових високолiквiдних iнвестицiй iз первiсним строком не бiльше трьох мiсяцiв. Грошовi кошти та їх еквiваленти облiковуються за амортизованою вартiстю iз використанням методу ефективної процентної ставки. Суми, використання яких обмежене, виключаються зi складу грошових коштiв та їх еквiвалентiв при пiдготовцi звiту про рух грошових коштiв. Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обмiняти їх або використати для розрахунку по зобов'язаннях протягом, принаймнi, дванадцяти мiсяцiв пiсля звiтної дати, включено до складу iнших необоротних активiв.

Податок на додану вартiсть (ПДВ). В Українi ПДВ стягується за двома ставками: 20% при продажу на внутрiшньому ринку країни та iмпортi товарiв i послуг та 0% при експортi товарiв i послуг. Зобов'язання з ПДВ платника податку дорiвнює загальнiй сумi ПДВ, акумульованiй за звiтний перiод, i виникає на дату, визначену касовим методом, для 2021 та 2020 рокiв. Кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звiтний перiод. Право на кредит iз ПДВ виникає у момент отримання податкової накладної з ПДВ, яка видається на дату здiйснення платежу постачальнику або на дату отримання товарiв або послуг, залежно вiд того, що вiдбувається ранiше. ПДВ, який вiдноситься до операцiй купiвлi-продажу, вiдображається у балансi розгорнуто i розкривається окремо у складi активiв i зобов'язань. У тих випадках, коли пiд знецiнення дебiторської заборгованостi був створений резерв, збиток вiд знецiнення облiковується за валовою сумою заборгованостi, включаючи ПДВ.

Капiтал. Учасники Компанiї мають право на вiдшкодування їхнiх часток у статутному капiталi Компанiї у грошовiй формi. Зобов'язання Компанiї з вiдшкодування призводить до виникнення фiнансового зобов'язання, сума якого дорiвнює приведенiй вартостi вiдшкодування, навiть якщо вказане зобов'язання залежить вiд намiру учасника реалiзувати своє право. Проте у певних випадках Компанiя може класифiкувати свої чистi активи як капiтал, якщо задоволено кожен з критерiїв, передбачених пп. 16A та 16Б МСБО 32.

Компанiя виконує критерiї, передбаченi пп. 16A та 16Б МСБО 32, тому чистi активи, якi належать учасникам, вiдповiдають визначенню iнструментiв капiталу i, вiдповiдно, класифiкованi як власний капiтал.

Дивiденди. Дивiденди визнаються у складi зобов'язань i вираховуються з капiталу на звiтну дату, тiльки якщо вони оголошенi до чи станом на звiтну дату. Iнформацiя про дивiденди розкривається у разi, якщо вони заявленi до звiтної дати або заявленi чи оголошенi пiсля звiтної дати, але до ухвалення фiнансової звiтностi до випуску.

Кредиторська заборгованiсть за основною дiяльнiстю та iнша кредиторська заборгованiсть. Кредиторська заборгованiсть за основною дiяльнiстю та iнша кредиторська заборгованiсть визнається i спочатку оцiнюється вiдповiдно до полiтики облiку фiнансових iнструментiв, описаної вище. У подальшому iнструменти з фiксованим строком погашення переоцiнюються за амортизованою вартiстю iз використанням методу ефективної процентної ставки. Амортизована вартiсть обчислюється з урахуванням витрат на проведення операцiї, а також всiх премiй або дисконтiв при розрахунку.

Умовнi активи та зобов'язання. Умовний актив не визнається у фiнансовiй звiтностi. Iнформацiя про нього розкривається у випадку ймовiрностi надходження економiчних вигiд. Умовнi зобов'язання не визнаються у фiнансовiй звiтностi, крiм випадкiв, коли iснує ймовiрнiсть вiдтоку економiчних ресурсiв для того, щоб розрахуватися по зобов'язаннях, i їхню суму можна розрахувати з достатнiм рiвнем точностi. Iнформацiя про умовнi зобов'язання розкривається у фiнансовiй звiтностi, крiм випадкiв, коли ймовiрнiсть вiдтоку ресурсiв, якi передбачають економiчнi вигоди, є незначною.

Визнання виручки. Визнання доходу. Компанiя реалiзує електроенергiю, вироблену своїми потужностями, ДП "Гарантований покупець", яка дiє як гарантований постачальник електроенергiї з вiдновлюваних джерел за пiльговим тарифом. Дохiд вiд реалiзацiї електроенергiї - це вартiсть одиниць, поставлених протягом року, за вирахуванням вiдшкодування дисбалансу.

Компанiя визнає дохiд вiд продажу електроенергiї в визначений момент часу. Дохiд визнається при передачi контролю над електроенергiєю. Дохiд вiд реалiзацiї електричної енергiї визнається в тому звiтному перiодi, в якому електроенергiя була вiдпущена кiнцевому споживачевi на основi даних показань лiчильникiв.

Компанiя отримує компенсацiю за обмеження виробництва електроенергiї вiд ДП "Нацiональна енергетична компанiя "Укренерго". Компенсацiя визначається на основi очiкуваного виробництва електроенергiї на перiод обмеження, розрахованого з використанням фактичного обсягу виробництва за попереднiй перiод, помноженого на поточну ставку "зеленого" тарифу. Компанiя визнає компенсацiю вiд продажу електроенергiї в визначений момент часу.

Доходи вiд iнших продажiв визнаються в момент передачi контролю.

Визнання витрат. Витрати облiковуються за методом нарахування. Собiвартiсть реалiзованої продукцiї включає амортизацiйнi витрати, витрати на техобслуговування, витрати на персонал, транспортнi витрати та iншi вiдповiднi видатки.

Фiнансовi доходи та витрати. Фiнансовi доходи i витрати включають процентнi витрати за позиковими коштами, доходи та збитки вiд виникнення i дострокового погашення фiнансових iнструментiв та процентнi доходи вiд iнвестованих коштiв.

Витрати за позиковими коштами, що вiдносяться до активiв, для будiвництва яких вимагається тривалий перiод часу, капiталiзуються у складi вартостi цих активiв. Всi iншi процентнi та iншi витрати за позиковими коштами вiдносяться на витрати iз використанням методу ефективної процентної ставки.

Загальнi та специфiчнi витрати на позики, включаючи курсовi рiзницi, що виникають на позиках в iноземнiй валютi, якщо вони розглядаються як коригування витрат на вiдсотки, якi безпосередньо пов'язанi з придбанням, будiвництвом або виробництвом квалiфiкацiйного активу, капiталiзуються протягом перiоду часу який необхiдний для завершення та пiдготовки активу до використання або продажу за призначенням. Квалiфiкованi активи - це активи, для пiдготовки до використання або продажу яких обов'язково потрiбен значний перiод часу.

Iнвестицiйний дохiд, отриманий вiд тимчасового iнвестування конкретних позик, до їх витрати на квалiфiкованi активи, вираховується з витрат на позики, якi пiдлягають капiталiзацiї.

Суми сплачених вiдсоткiв представленi в роздiлi фiнансових грошових потокiв Звiту про рух грошових коштiв.

Процентнi доходи визнаються по мiрi нарахування з урахуванням ефективної доходностi активу.

4. Опис обраної полiтики щодо фiнансування дiяльностi особи, достатнiсть робочого капiталу для поточних потреб, можливi шляхи покращення лiквiдностi.

Для цiлей управлiння капiталом капiтал включає в себе:

- Статутний;

- Нерозподiлений прибуток (накопичений збиток).

Головною метою управлiння капiталом Компанiї є пiдтримка достатньої кредитоспроможностi та забезпеченостi власними коштами з метою збереження можливостi Компанiї продовжувати свою дiяльнiсть як безперервно дiючого пiдприємства. Полiтика Компанiї стосовно управлiння капiталом нацiлена на забезпечення i пiдтримку оптимальної структури капiталу для зменшення загальних витрат на капiтал та гнучкостi, необхiдних для доступу Компанiї до ринкiв капiталу. Керiвництво намагається зберiгати баланс мiж бiльш високою дохiднiстю, яку можна досягти при вищому рiвнi позикових коштiв, та перевагами i стабiльнiстю, якi забезпечує стiйка позицiя капiталу.

Компанiя розглядає капiтал та позики у якостi важливих компонентiв фiнансування i, як наслiдок, як частину своєї дiяльностi з управлiння капiталом.

Для пiдтримування або коригування структури капiталу Компанiя може коригувати суму дивiдендiв, що виплачуються власникам, повертати їм капiтал, збiльшувати розмiр статутного капiталу або продавати активи для зменшення суми боргу.

Сума капiталу, управлiння яким здiйснює Компанiя станом на 31 грудня 2021 року, має позитивне значення 1 269 472 тисяч гривень.

Управлiння ризиком капiталу, головним чином, стосується виконання вимог українського законодавства та нормативних вимог НКРЕКП, загальнодержавного регулятивного органу в галузi електроенергетики, виконанню кредитних ковенант.

Цiлi, полiтика та процедури управлiння капiталом протягом перiоду, що закiнчився 31 грудня 2021, не змiнювалися.

5. Опис полiтики щодо дослiджень та розробок, сума витрат на дослiдження та розробку за звiтний рiк.

Протягом звiтного року дослiджень та розробок Компанiя не здiйснювала.

6. Iнформацiя щодо продуктiв (товарiв або послуг) особи:

1) опис продуктiв (товарiв та/або послуг), якi виробляє/надає особа;

Основною дiяльнiстю Компанiї є генерацiя та реалiзацiя електроенергiї, виробленої вiтроелектростанцiями в Українi.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразi);

обсяги виробництва у натуральному виразi - 546 185 248 кВтч

обсяги виробництва у грошовому виразi – 2 033 447,79 тис. грн без ПДВ.

Данi вказано без урахування послуги зi зменшення навантаження НЕК "УКРЕНЕРГО" та послуги по небалансам ДП "ГАРАНТОВАНИЙ ПОКУПЕЦЬ"

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв;

3 723 грн за МВт

4) загальна сума виручки;

2 027 537 тис грн (з урахуванням послуги зi зменшення навантаження НЕК "УКРЕНЕРГО" та послуги по небалансам ДП "ГАРАНТОВАНИЙ ПОКУПЕЦЬ").

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязi продажiв;

загальна сума експорту - 0 тис. грн., частка експорту в загальному обсязi наданих послуг - 0%

6) залежнiсть вiд сезонних змiн;

прямої залежностi вiд сезонних змiн немає

7) основнi клiєнти (бiльше 5 % у загальнiй сумi виручки);

ДП "Гарантований покупець"

8) ринки збуту та країни, в яких особою здiйснюється дiяльнiсть;

Україна

9) канали збуту;

ДП "Гарантований покупець"

10) основнi постачальники та види товарiв та/або послуг, якi вони постачають/надають особi, країни з яких здiйснюється постачання/надання товарiв/послуг;

Беручи до уваги, що основна дiяльнiсть Компанiї - виробництво електроенергiї вiтроенергоустановками станцiї, основним постачальником Компанiї є ТОВ "ВЕСТАС ЮКРЕЙН" - компанiя, яка надає послуги з обслуговування вiтротурбiн. Країна постачання послуг - Україна

11) особливостi стану розвитку галузi, в якiй здiйснює дiяльнiсть особа;

Розвиток галузi

Ринок електроенергiї. Український ринок електроенергiї передбачає рiзнi механiзми купiвлi-продажу електроенергiї, а саме прямi договори, ринок на добу наперед, внутрiшньодобовий ринок, балансуючий ринок i ринок допомiжних послуг. Ринок прямих договорiв - це продаж електричної енергiї на основi двостороннiх договорiв, укладених на термiн до одного року. Ринок на добу наперед та внутрiшньодобовий ринок передбачають продаж електроенергiї, для якого перiодом покриття є наступна доба; на цих ринках усi операцiї погоджуються з оператором системи передачi Державне пiдприємство Нацiональна енергетична компанiя Укренерго (далi ДП "Укренерго"). Цiноутворення на ринку на добу наперед базується на попитi та пропозицiї, обмежених цiновими лiмiтами (встановленою Урядом України максимальною цiною на електроенергiю на ринку). Балансуючий ринок є ринком вiдхилень фактичного погодинного виробництва та споживання електроенергiї вiд запланованого контрактного графiка; його, як i ринок допомiжних послуг, створено з метою забезпечення наявностi достатнiх обсягiв електроенергiї для балансування виробництва та iмпорту/експорту електроенергiї в режимi реального часу, управлiння перевантаженнями в Об'єднанiй енергосистемi ("ОЕС") України, а також фiнансових розрахункiв за небаланси електроенергiї. Компанiя працює за довгостроковими договорами купiвлi-продажу електроенергiї (ДКПЕ) з ДП "Гарантований покупець", яке є державним пiдприємством, за зеленими тарифами (ЗТ). Станом на 31 грудня 2021 року та на дату пiдписання цiєї звiтностi, Компанiя має укладений довгостроковий договiр купiвлi-продажу електроенергiї до 1 сiчня 2030 року, що вiдповiдає термiну дiї українського режиму фiксованого ЗТ. Вiдповiдно до ДКПЕ Компанiї, початковi тарифнi ставки для проєктiв вiтрової енергетики визначаються в межах фiксованого деномiнованого в євро ЗТ.

До росiйської збройної агресiї Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг щоквартально коригувала чинний ЗТ вiдповiдно до курсу гривнi до євро.

Вiдповiдно до постанови №363 вiд 31 березня 2022 року НКРЕКП призупинила коригування чинного ЗТ за обмiнним курсом гривнi до євро до закiнчення дiї воєнного стану. Таким чином, зелений тариф було зафiксовано на рiвнi 1 сiчня 2022 року. Станом на 30 вересня 2022 року НКРЕКП вiдновила коригування ЗТ за курсом гривнi до євро з 4 кварталу 2022 року.

Станом на 31 грудня 2021 року зелений тариф для Компанiї становив 113 євро за МВт-год (на 31 грудня 2020 року: 113 євро за МВт-год).

Для розрахункiв з Компанiєю за вироблену електроенергiю передбачається використовувати такi джерела: (1) дохiд ДП "Гарантований покупець" вiд продажу електроенергiї на сегментах ринку, (2) тариф на передачу ДП "Укренерго".

Збройна агресiя Росiї поставила українську енергосистему перед величезними викликами. Протягом перших мiсяцiв вiйни до 13 мiльйонiв людей покинули країну або переїхали в безпечнiшi регiони, деякi пiдприємства зупинили виробництво, що в поєднаннi з пошкодженнями мережi знизило споживання енергiї на 30%. На тимчасово окупованих територiях розташована велика кiлькiсть електростанцiй, зокрема Запорiзька АЕС (найбiльша атомна електростанцiя в Європi) . За даними Мiненерго України, 90% вiтрових електростанцiй (ВЕС) i до 60% сонячних електростанцiй (СЕС) розташованi в зонi активних бойових дiй. Вiдповiдно, виробництво електроенергiї на СЕС зменшилося на 40%, а на ВЕС - на 67%, порiвняно з тим же перiодом 2021 року.

У режимi воєнного стану Мiненерго знизило рiвень розрахункiв з виробниками вiдновлюваної енергiї таким чином, що реальний рiвень розрахункiв склав 15-17% вiд мiсячного продажу електроенергiї. У червнi 2022 року Мiненерго встановило новий порядок розподiлу коштiв для виробникiв електроенергiї з вiдновлюваних джерел на перiод воєнного стану, який набрав чинностi з 5 липня 2022 року. Вiдповiдно до цього порядку мiнiмальний рiвень оплати за виробництво електроенергiї з вiдновлюваних джерел енергiї (ВДЕ) встановлено на рiвнi 18% вiд фактичних мiсячних продажiв. Кошти, що залишаться пiсля розподiлу виплат мiнiмального рiвня, будуть використанi ДП "Гарантований покупець" для подальшого погашення.

З 16 березня 2022 року українська енергосистема працює синхронно з європейською континентальною мережею ENTSO-E i тепер є частиною європейського енергетичного простору. Комерцiйний обмiн електроенергiєю з українсько-молдовською енергосистемою розпочався 30 червня на з'єднаннi мiж Україною та Румунiєю, а 7 липня - на з'єднаннi Україна-Словаччина. 28 липня оператори систем передачi (ОСП) континентальної Європи погодилися збiльшити контрактну потужнiсть обмiну з Україною/Молдовою до 250 МВт, що бiльш нiж удвiчi перевищує потужнiсть, встановлену на початковому етапi (100 МВт). 5 вересня ENTSO-E збiльшила доступну потужнiсть до 300 МВт (лише в години пiкового споживання), а 23 вересня потужнiсть була збiльшена на 50 МВт у нiчнi години. У жовтнi 2022 року ENTSO-E оголосила про рiшення збiльшити комерцiйний обмiн мiж Україною та Європою до 400 МВт на експорт i до 500 МВт на iмпорт.

Потенцiйнi наслiдки збiльшення експорту електроенергiї до європейських країн такi:

- Спроможнiсть забезпечити додаткову лiквiднiсть на ринку електроенергiї та отримати значнi додатковi прибутки.

- Постачання електроенергiї з України значно посилить енергетичну безпеку в Центральнiй та Схiднiй Європi, а також допоможе стабiлiзувати цiни, якi зараз там у 2-3 рази вищi, нiж в Українi. Водночас постачання електроенергiї з України могло б покрити частину споживання електроенергiї в країнах ЄС i зменшити їхню залежнiсть вiд постачання енергоресурсiв з Росiйської Федерацiї.

З жовтня 2022 року Росiйська Федерацiя завдала численних масованих ракетних ударiв по територiї України та пошкодила об'єкти енергетичної iнфраструктури, що призвело до небалансу енергосистеми та тимчасового припинення експорту електроенергiї. Наразi система збалансована, але енергетична структура залишається вразливою до такого роду атак.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi;

Компанiя розпочала будiвництво Ботiєвської ВЕС у груднi 2011 року. У 2012 роцi було завершено будiвництво першої черги Ботiєвської ВЕС загальною потужнiстю 90 мВт, включаючи 30 вiтрових турбiн та об'єкти iнфраструктури. У 2014 роцi було завершено будiвництво другої черги Ботiєвської ВЕС загальною потужнiстю 105 мВт, включаючи 35 вiтрових турбiн. У результатi, Компанiя почала реалiзовувати електроенергiю наприкiнцi 2012 року. Починаючи з 2013 року, Компанiя реалiзує електроенергiю Державному пiдприємству "Енергоринок" та з липня 2019 року Державному пiдприємству "Гарантований покупець" за "зеленим" тарифом.

13) мiсце особи на ринку, на якому вона здiйснює дiяльнiсть;

Загальна потужнiсть станцiї складає 200 МВт. З кiнця лютого 2022 року та по дату цього звiту, станцiя знаходиться на територiї, тимчасово непiдконтрольної урядом України. 24 лютого 2022 року за розпорядженням диспетчерської служби НЕК Укренерго Компанiя призупинила виробництво електроенергiї, крiм того, були пошкодженi з'єднання електропередавальних мереж, що унеможливило передачу електроенергiї.

14) рiвень конкуренцiя в галузi, основнi конкуренти особи;

Вiдповiдно до законодавства вся електроенергiя вироблена вiтроенергоустановками Компанiями викуповується ДП "ГАРАНТОВАНИЙ ПОКУПЕЦЬ". Конкуренцiя вiдсутня.

15) перспективнi плани розвитку особи;

У 2021 роцi Компанiя планувала продовжувати дiяльнiсть без iстотних змiн. З кiнця лютого 2022 року та по дату цього звiту, станцiя знаходиться на територiї, тимчасово непiдконтрольної урядом України. 24 лютого 2022 року за розпорядженням диспетчерської служби НЕК Укренерго Компанiя призупинила виробництво електроенергiї, крiм того, були пошкодженi з'єднання електропередавальних мереж, що унеможливило передачу електроенергiї.

7. У разi якщо, особа є фiнансовою установою, то вказується iнформацiя передбачена пунктами 1 (в тому числi перелiк банкiвських та фiнансових послуг, якi фактично надавались такою фiнансовою установою протягом звiтного перiоду), 4, 11-15.

Товариство не є фiнансовою установою.

8. Опис ризикiв, як притаманнi дiяльностi особи, пiдходи до управлiння ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризикiв.

Ринки, що розвиваються, до яких належить i Україна, зазнають впливу рiзноманiтних ризикiв, зокрема економiчних, полiтичних та соцiальних, а також правових та законодавчих. Як уже траплялося в минулому, фактичнi або передбачуванi фiнансовi проблеми або збiльшення передбачуваних ризикiв, пов'язаних з iнвестуванням в економiку країн, що розвиваються, можуть негативно вплинути на iнвестицiйний клiмат на цих ринках та їхнє економiчне становище в цiлому. Закони та нормативно-правовi акти, що впливають на роботу пiдприємств на ринках, що розвиваються, швидко змiнюються, причому податкове, валютне та митне законодавство на таких ринках тлумачиться по-рiзному, а iншi правовi та фiскальнi перешкоди значно посилюють тi проблеми, з якими стикаються пiдприємства, якi зараз працюють в Українi. Майбутнiй напрямок економiчного розвитку країни значною мiрою залежить вiд ухваленої урядом економiчної, фiскальної та монетарної полiтики разом зi змiнами в правовому, регуляторному та полiтичному середовищi, а також фiнансової пiдтримки з боку мiжнародних фiнансових установ.

У ходi своєї дiяльностi Компанiя наражається на ряд фiнансових ризикiв, серед яких ринковий ризик (включаючи цiновий ризик, валютний ризик, ризик грошових потокiв та справедливої вартостi процентної ставки), кредитний ризик та ризик лiквiдностi. Загальна програма управлiння ризиками у Компанiї спрямована на зведення до мiнiмуму потенцiйного негативного впливу на фiнансовi результати Компанiї тих ризикiв, якi пiддаються управлiнню або не пов'язанi з профiльною для Компанiї дiяльнiстю з виробництва електроенергiї.

Кредитний ризик. Компанiя наражається на кредитний ризик, який виникає тодi, коли iнша сторона договору виявиться неспроможною повнiстю виконати свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Кредитний ризик виникає в результатi продажу Компанiєю продукцiї на кредитних умовах та iнших операцiй з контрагентами, внаслiдок яких виникають фiнансовi активи.

Кредитний ризик пов'язаний з грошовими коштами та їх еквiвалентами, фiнансовими iнструментами i депозитами, розмiщеними в банках, а також з операцiями з оптовими та роздрiбними клiєнтами, включаючи непогашену дебiторську заборгованiсть та зобов'язання за операцiями. При виборi банкiв прийнятними вважаються лише провiднi українськi банки, що на момент розмiщення коштiв вважаються найменш ризиковими.

Рiвень кредитного ризику щодо клiєнтiв затверджується та контролюється на постiйнiй основi по всiх значних клiєнтах. Компанiя не вимагає заставного забезпечення дебiторської заборгованостi за основною дiяльнiстю та iншої дебiторської заборгованостi.

Ринковий ризик. Компанiя наражається на ринковi ризики. Ринковi ризики пов'язанi з вiдкритими позицiями за (а) iноземними валютами та (б) процентними активами i зобов'язаннями, якi великою мiрою залежать вiд загальних та специфiчних ринкових змiн. Керiвництво встановлює лiмiти сум ризику, що може бути прийнятий Компанiєю, та щоденно контролює їх дотримання. Проте застосування такого пiдходу не запобiгає виникненню збиткiв за межами цих лiмiтiв у випадку бiльш суттєвих ринкових змiн.

Концентрацiя кредитного ризику. У Компанiї були окремi клiєнти, залишки дебiторської заборгованостi за якими складали 10% або бiльше дебiторської заборгованостi за основною дiяльнiстю та iншої дебiторської заборгованостi Компанiї.

Валютний ризик. Дiяльнiсть Компанiї здiйснюється переважно на територiї України, вiдповiдно, сума, що наражається на валютний ризик, визначається головним чином кредитами та позиковими коштами.

Ризик процентної ставки. Оскiльки Компанiя зазвичай не має значних процентних активiв, доходи та грошовi потоки Компанiї вiд основної дiяльностi переважно не залежать вiд змiн ринкових процентних ставок. Ризик змiни процентної ставки, на який наражається Компанiя, пов'язаний з довгостроковими та короткостроковими позиковими коштами. Позиковi кошти, залученi за перемiнними процентними ставками, призводять до ризику процентної ставки. Позиковi кошти, виданi за фiксованими процентними ставками, призводять до ризику справедливої вартостi процентної ставки.

Ризик лiквiдностi. Керiвництво вiдстежує рiвень лiквiдностi щодня.

9. Стратегiя подальшої дiяльностi особи щонайменше на рiк (щодо розширення виробництва, реконструкцiї, полiпшення фiнансового стану, опис iстотних факторiв, якi можуть вплинути на дiяльнiсть особи в майбутньому).

У 2021 роцi Компанiя планувала продовжувати дiяльнiсть без iстотних змiн. З кiнця лютого 2022 року та по дату цього звiту, станцiя знаходиться на територiї, тимчасово непiдконтрольної урядом України. 24 лютого 2022 року за розпорядженням диспетчерської служби НЕК Укренерго Компанiя призупинила виробництво електроенергiї, крiм того, були пошкодженi з'єднання електропередавальних мереж, що унеможливило передачу електроенергiї.

10. Основнi придбання або вiдчуження активiв за останнi п'ять рокiв, а також якщо плануються будь-якi значнi iнвестицiї або придбання, то також необхiдно надати їх опис, включаючи суттєвi умови придбання або iнвестицiї, їх вартiсть i спосiб фiнансування.

|  |  |
| --- | --- |
| **Найменування** | **Придбання, грн.** |
| Оновлення вiтрових турбiн | 43 086 400,00 |
| Комп'ютерна техніка | 9 034 360,98 |
| MITSUBISHI L200 2,4 TD АТ ULTIMATE | 1 943 373,34 |
| Програмна продукція | 1 489 791,46 |
| **Всього** | **55 553 925,78** |

11. Основнi засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-якi значнi правочини особи щодо них; виробничi потужностi та ступiнь використання обладнання, спосiб утримання активiв, мiсцезнаходження основних засобiв. Крiм того, необхiдно описати екологiчнi питання, що можуть позначитися на використаннi активiв пiдприємства, плани капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв, характер та причини таких планiв, суми видаткiв, у тому числi вже зроблених, методи фiнансування, прогнознi дати початку та закiнчення дiяльностi та очiкуване зростання виробничих потужностей пiсля її завершення.

**Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн | | Орендовані основні засоби, тис. грн | | Основні засоби, усього, тис. грн | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | **4 442 398** | **4 090 636** | **-** | **-** | **4 442 398** | **4 090 636** |
| будівлі та споруди | 4 430 763 | 386 805 | - | - | 4 430 763 | 386 805 |
| машини та обладнання | 3 145 | 3 695 521 | - | - | 3 145 | 3 695 521 |
| транспортні засоби | 6 809 | 6 816 | - | - | 6 809 | 6 816 |
| земельні ділянки | - | - | - | - | - | - |
| інші | 1 682 | 1 495 | - | - | 1 682 | 1 495 |
| 2. Невиробничого призначення: | - | - | - | - | - | - |
| будівлі та споруди | - | - | - | - | - | - |
| машини та обладнання | - | - | - | - | - | - |
| транспортні засоби | - | - | - | - | - | - |
| земельні ділянки | - | - | - | - | - | - |
| інвестиційна нерухомість | - | - | - | - | - | - |
| інші | - | - | - | - | - | - |
| **Усього** | **4 442 398** | **4 090 636** | **-** | **-** | **4 442 398** | **4 090 636** |
| Додаткова інформація | Строки користування основними засобами:  1) Будiвлi та споруди – від 10 до 40 рокiв;  2) Вітрові турбіни - 20 рокiв;  3) Виробниче обладнання - від 2 до 20 рокiв;  4) Меблі, офісне та інше обладнання - від 2 до 15 років.  Умови користування основними засобами: вiдповiдно до виробничих потреб товариства.  Первiсна вартiсть основних засобiв: 4 871 628 тис. грн.  Ступiнь їх зносу – 16,03  %  Ступiнь їх використання -  83,97%  Сума нарахованого зносу: 780 992 тис. грн.  Керівництво компанії переглянуло класифікацію основних засобів.  Основнi засоби Компанiї наданi у заставу як забезпечення банкiвських позикових коштiв. | | | | | |

Місцезнаходження виробничих потужностей (основних засобів): поблизу села Приморський Посад Мелітопольського району Запорізької області.

Виробнича потужність, МВт: 199,875.

Ступiнь використання обладнання (виробничих потужностей) та спосіб утримання: 100%, здійснювалося технічне обслуговування.

Дотримання екологічного законодавства - наявність дозвільних документів в галузі охорони навколишнього середовища (дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря, дозвіл на спеціальне водокористування).

На використання активiв пiдприємства значною мiрою екологiчнi чинники не впливають.

12. Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть особи, в тому числi ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень.

У 2021 році діяльність вітроелектростанцій в Україні була залежна від законодавчого режиму («зелений» тариф / регуляторні правила) та від економічних чинників (платоспроможність «гарантованого покупця», макроекономічні ризики, вартість обладнання і логістика). Одночасно перепоною були адміністративні (підключення, дозволи) та технічні обмеження мережі.

13. Вартiсть укладених, але ще не виконаних договорiв (контрактiв) на кiнець звiтного перiоду (загальний пiдсумок) та очiкуванi прибутки вiд виконання цих договорiв (контрактiв).

Укладених, але ще не виконаних договорiв (контрактiв) на кiнець звiтного перiоду немає.

Зобов’язання по капітальних витратах. Станом на 31 грудня 2021 року Компанія не має передбачених договорами зобов'язань з капітальних витрат на основні засоби.

Зобов'язання по закупівлях. Станом на 31 грудня 2021 року Компанія не має передбачених договорами зобов'язань по закупівлях.

14. Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особи, середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом, чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмiр фонду оплати працi. Крiм того, зазначається про факти змiни розмiру фонду оплати працi, його збiльшення або зменшення вiдносно попереднього року.

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу: 17 осiб.

Середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом: сумiсники - 1 особа, позаштатних - 0 осiб.

Осiб, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): 0 осiб.

Фонд оплати працi за звiтний перiод - 7213,9 тис.грн.

Фонд оплати працi збiльшився, порiвняно з 2020 роком, на - 34 % .

15. Будь-якi пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб, що мали мiсце протягом звiтного перiоду, умови та результати цих пропозицiй.

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб - вiдсутнi

16. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi особи.

З iншою iнформацiєю, яка може бути iстотною для оцiнки фiнансового стану та результатiв дiяльностi Товариства, стейкхолдери можуть ознайомитись на сайтi Товариства за посиланням https://botievskaya.dtek.com/information

**Інформація щодо отриманих особою ліцензій**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Виробництво електричної енергiї | АЕ №288047 | 13.01.2015 | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг | 29.11.2032 |

**Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн | | Орендовані основні засоби, тис. грн | | Основні засоби, усього, тис. грн | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 4 442 398 | 4 090 636 | 0 | 0 | 4 442 398 | 4 090 636 |
| будівлі та споруди | 420 094 | 386 805 | 0 | 0 | 420 094 | 386 805 |
| машини та обладнання | 4 010 947 | 3 686 484 | 0 | 0 | 4 010 947 | 3 686 484 |
| транспортні засоби | 6 809 | 6 816 | 0 | 0 | 6 809 | 6 816 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 4 548 | 10 531 | 0 | 0 | 4 548 | 10 531 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 4 442 398 | 4 090 636 | 0 | 0 | 4 442 398 | 4 090 636 |
| Додаткова інформація | Строки користування основними засобами:  1)Будiвлi та споруди - 40-60 рокiв;  2)Машини та обладнання - 10-25 рокiв;  3)Транспортнi засоби - 5-8 рокiв;  4)приладдя та iнвентар, iншi основнi засоби - 4-12 роки.  Умови користування основними засобами: вiдповiдно до виробничих потреб товариства.  Первiсна вартiсть основних засобiв: 4871628 тис. грн.  Ступiнь їх зносу - 16,0 %  Ступiнь їх використання -84,0 %  Сума нарахованого зносу: 780992 тис. грн.  Суттєвих змiн у вартостi основних засобiв не було. Основнi засоби Компанiї наданi у заставу як забезпечення банкiвських позикових коштiв. | | | | | |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | | 1 269 472 | 1 165 909 |
| Статутний капітал, тис.грн | | 20 000 | 20 000 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | | 20 000 | 20 000 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | | 6 347,36 | 0 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | | 108,88 | 0 |
| Висновок | Розрахунок вартостi чистих активiв: Власний капiтал (вартiсть чистих активiв) товариства - рiзниця мiж сукупною вартiстю активiв товариства та вартiстю його зобов'язань перед iншими особами.  Вартiсть чистих активiв у звiтному перiодi перевищує вартiсть статутного капiталу, що вiдповiдає вимогам ч. 3 ст. 31 Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою вiдповiдальнiстю" | | | |

**Інформація про зобов'язання та забезпечення особи**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 275 763 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Кредит у Landesbank Berlin AG | 19.09.2013 | 275 763 | 1,69 | 30.06.2023 |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 450 000 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 450 000 | X | X |
| Облiгацiї серiї А | 25.01.2016 | 450 000 | 30 | 30.12.2025 |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 420 773 | X | X |
| Податок на прибуток |  | 99 021 | X |  |
| Вiдстроченi податковi зобов'язання |  | 281 258 | X |  |
| Розрахунки з бюджетом (ПДВ) |  | 40 365 | X |  |
| Розрахунки з бюджетом (iншi) |  | 129 | X |  |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 4 045 427 | X | X |
| Iншi довгостроковi зобов'язання |  | 31 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за довгостроковими зобов'язаннями |  | 1 010 239 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги |  | 64 581 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками зi страхування |  | 36 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з оплати працi |  | 279 | X |  |
| Iншi поточнi зобов'язання |  | 136 753 | X |  |
| Поточнi забезпечення |  | 32 543 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з учасниками |  | 2 350 965 | X |  |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 5 191 963 | X | X |

**Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Основний вид продукції | Обсяг виробництва | | | Обсяг реалізованої продукції | | |
| у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Реалiзацiя електроенергiї | 546 185 248 кВт\*г | 2033447,79 | 100 | 539 197 301 кВт\*г | 2007431,66 | 100 |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Амортизацiя основних засобiв та нематерiальних активiв | 58 |
| 2 | Виробничi накладнi витрати | 38 |

**Інформація про осіб, послугами яких користується особа**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенкiвська, 7-г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | (044) 363-04-00 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть  18.20 - Тиражування звуко-, вiдеозаписiв i програмного забезпечення  62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | Надає депозитарнi послуги з обслуговування випуску цiнних паперiв Товариства. Дiє без лiцензiї на пiдставi Правил Центрального депозитарiю України |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-70 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | Дiє без лiцензiї. Надання послуг з оприлюднення та подання до НКЦПФР регульованої iнформацiї |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ АУДИТОРСЬКА ФIРМА "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21603903 |
| Місцезнаходження | 01032, Україна, м. Київ, вул. Жилянська, буд. 75 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | +380 44 354 0404 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Дiяльнiсть у сферi бухгалтерського облiку й аудиту; консультування з питань оподаткування  70.22 - Консультування з питань комерцiйної дiяльностi й керування |
| Вид послуг, які надає особа | Дiє без лiцензiї. Надання аудиторських послуг |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНIЯ "УНIКА" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 20033533 |
| Місцезнаходження | 04112, Україна, м. Київ, вул. О. Телiги, буд. 6, лiт. "В" |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | СТ 149 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг (Нацкомфiнпослуг) |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.08.2004 |
| Міжміський код та телефон | +380 44 225 6000 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя |
| Вид послуг, які надає особа | Страхування |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30115243 |
| Місцезнаходження | 03062, Україна, м. Київ, проспект Берестейський, будинок 65 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | СТ 208 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг (Нацкомфiнпослуг) |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.08.2004 |
| Міжміський код та телефон | +380 44 536 0020 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя  65.20 - Перестрахування |
| Вид послуг, які надає особа | Страхування |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНIЯ "КОЛОННЕЙД УКРАЇНА" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 25395057 |
| Місцезнаходження | 04070, Україна, м. Київ, вулиця Iллiнська, будинок 8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | СТ 214 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг (Нацкомфiнпослуг) |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.08.2004 |
| Міжміський код та телефон | +380445599570 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя |
| Вид послуг, які надає особа | Страхування |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ПЕРШИЙ РАДНИК" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Інші організаційно-правові форми |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 42712786 |
| Місцезнаходження | 08130, Україна, Київська обл., Києво-Святошинський р-н р-н, село Петропавлiвська Борщагiвка, вул. Бiлоцеркiвська, буд. 5А, 5Б, 5В, 5Г, каб. 208 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | +380957187879 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.10 - Дiяльнiсть у сферi права  74.90 - Iнша професiйна, наукова та технiчна дiяльнiсть, н.в.i.у.  69.20 - Дiяльнiсть у сферi бухгалтерського облiку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа | Юридичнi послуги (правнича допомога) |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ЮРИДИЧНА ФIРМА "ВАСИЛЬ КIСIЛЬ I ПАРТНЕРИ" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Інші організаційно-правові форми |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 26296883 |
| Місцезнаходження | 01033, Україна, м. Київ, вулиця Жилянська, будинок 5/60, офiс 1 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | +380 44 289 5900 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.10 - Дiяльнiсть у сферi права |
| Вид послуг, які надає особа | Юридичнi послуги (правнича допомога) |

***3. Цінні папери***

**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів**

**Інформація про облігації**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні) | Номінальна вартість, грн | Кількість у випуску, шт. | Форма існування та форма випуску | Загальна номінальна вартість, грн | Процентна ставка за облігаціями (у відсотках) | Строк виплати процентів | Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді, грн | Дата погашення облігацій |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 25.01.2016 | 07/2/2016 | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000192751 | відсоткові | 3 000 000 | 150 | Електронні іменні | 450 000 000 | 30 | Вiдповiдно до вiдсоткових перiодiв, визначених в П | 29 077 445,33 | 30.12.2025 |
| Додаткова інформація | | Торгiвля цiнними паперами емiтента на зовнiшнiх та внутрiшнiх ринках не здiйснювалась. В звiтному роцi фактiв допуску/скасування допуску цiнних паперiв до торгiв на регульованому фондовому ринку не було. Протягом звiтного перiоду Товариство не здiйснювало випускiв акцiй та iнших видiв цiнних паперiв. Розмiщення облiгацiй здiйснюється з метою залучення грошових коштiв, 100% яких будуть спрямованi на забезпечення дiяльностi Товариства, а саме: пiдтримку дiючих виробничих потужностей з генерацiї електричної енергiї (планується приблизно 10 % залучених коштiв); розвиток вiтроенергетичних проектiв (планується приблизно 30 % залучених коштiв); реструктуризацiя кредитної заборгованостi Товариства перед Landesbank Berlin AG щодо тiла кредиту за договорами Loan agreement No. 01 (2012) вiд 20.04.2012 р. та Loan agreement No. 02 (2013) вiд 17.03.2013 р. (планується приблизно 60 % залучених коштiв), тощо. Погашення облiгацiй серiї "А" та виплата вiдсоткового доходу по облiгацiях серiї "А" здiйснюється за рахунок грошових коштiв, отриманих вiд господарської дiяльностi Емiтента, пiсля розрахункiв з бюджетом i сплати iнших обов'язкових платежiв. Викуп облiгацiй в звiтному перiодi не здiйснювався. Дата початку погашення облiгацiй: 31.12.2024 р. Дата закiнчення погашення облiгацiй: 30.12.2025 р. Випуск облiгацiй може бути погашено достроково протягом термiну їх обiгу за власною iнiцiативою Емiтента. За вимогою власникiв облiгацiй можливiсть дострокового погашення облiгацiй не передбачена. Виплата вiдсоткового доходу за облiгацiями здiйснюється вiдповiдно до вiдсоткових перiодiв визначених в Проспекту емiсiї облiгацiй пiдприємства, щодо яких прийнято рiшення про приватне розмiщення. У звiтному перiодi процентний дохiд виплачувався за 72-74 вiдсотковi перiоди вiдповiдно до Проспекту емiсiї облiгацiй. Сума виплаченого процентного доходу у звiтному перiодi склала 29 077 445,33 грн. | | | | | | | | | | | |

**Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Обсяг випуску, грн | Вид забезпечення (порука/ застава/ страхування/ гарантія) | Повне найменування поручителя/ страховика/ гаранта | Ідентифікаційний код юридичної особи | Сума забезпечення |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 25.01.2016 | 07/2/2016 | UA4000192751 | 450000000 | порука | ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. | 58729011 | 450000000 |
| Додаткова інформація | Поручитель - ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.) (реєстрацiйний номер 58729011), мiсцезнаходження: Стравiнскiлаан 1531, Вежа Б, 15 поверх, секцiя ТВ-15-046/089,1077ХХ, мiсто Амстердам, Нiдерланди. Мiж Емiтентом та поручителем ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.) наявнi вiдносини контролю. Компанiя ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.) володiє часткою в статутному капiталi Товариства в розмiрi 19980000 грн., що дорiвнює 99,9% статутного капiталу. Вiдповiдно Договiру поруки №200-ВП 9 вiд "30" листопада 2015 р.: Поручитель бере на себе на добровiльних засадах зобов'язання солiдарно разом iз Емiтентом вiдповiдати в межах обсягу забезпечення вiдповiдно перед третьою особою - Власником Облiгацiй, який набуде право власностi на будь-яку кiлькiсть iменних вiдсоткових забезпечених облiгацiй серiї "А" бездокументарної форми iснування, випуск яких здiйснюється Емiтентом вiдповiдно до Рiшення про емiсiю облiгацiй, за зобов'язаннями Емiтента виплатити номiнальну вартiсть кожної Облiгацiї, що належить Власнику Облiгацiй при їх погашеннi, вiдповiдно до порядку погашення Облiгацiй, який наведено у Рiшеннi про емiсiю облiгацiй. Порукою за цим Договором забезпечуються лише тi iз зазначених Зобов'язань Емiтента, строк виконання яких на дату укладення цього Договору не настав. У разi невиконання Емiтентом своїх Зобов'язань перед Власником Облiгацiй, Емiтент i Поручитель вiдповiдають перед Власником Облiгацiй як солiдарнi боржники. У разi незадоволення вимоги Власника Облiгацiй, якому належать Облiгацiї на правi власностi, до Емiтента щодо виконання останнiм зобов'язань по виплатi номiнальної вартостi Облiгацiй при їх погашеннi згiдно з умов, передбаченим Рiшенням, Власник Облiгацiй має право вимагати виконання вказаних зобов'язань вiд Поручителя. Для цього Власник Облiгацiй має направити Поручителю письмову вимогу виконати зобов'язання (або ту чи iншу його частину в межах обсягу забезпечення вiдповiдно до Договору) з додаванням виписки з рахунку в цiнних паперах на дату вимоги, яка видана депозитарною установою та пiдтверджує, що Власник Облiгацiй є дiйсним власником Облiгацiй та iнших документiв, що пiдтверджують дiйснiсть вимоги Власника Облiгацiй. Поручитель зобов'язаний виконати пред'явнику його письмову вимогу Власника Облiгацiй у валютi Зобовязання (або у еквiвалентi сумi в iноземнiй валютi за валютним (обмiнним) курсом нацiональної валюти - гривнi, на дату проведення платежу та урахуванням законодавства про валютне регулювання в межах обсягу забезпечення у строк не пiзнiше 10 (десяти) банкiвських днiв з моменту отримання такої вимоги та всiх належним чином оформлених документiв. | | | | | | |

**III. Фінансова інформація**

***1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
| 1 | 2 | 3 |
| 35.11 - Виробництво електроенергiї | 2 027 537 | 100 |

***2. Річна фінансова звітність***

Фінансова звітність на основі таксономії у машинозчитувальному форматі з накладенням електронних підписів, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа розміщена на: https://botievskaya.dtek.com/another/

Посилання на пряме завантаження фінансової звітності

<https://dtek.com/content/uploads_11_23/botievskaya-wep/Taxonimia_2021.zip>

Ім’я файлу Taxonimia\_2021.zip

Розмір файлу 3.11 MB (3,264,220 байтів)

SHA256 контрольна сума: 3cfb0e5b25ced01b3215ed8604df0a31dcaeaffdee7dffd307b004d4b43895b9

***3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності***

**Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 36168821 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ АУДИТОРСЬКА ФIРМА "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)" |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності | 21603903 |
| 5 | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність |  |
| 6 | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми | 0152 21.12.2018 |
| 7 | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | - |
| 8 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4") | 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | з 01.01.2021 по 31.12.2021 |
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04") | 04 - відмова від висловлення думки |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | - від 16.12.2021 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | з 08.02.2022 по 06.02.2023 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 06.02.2023 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства |  |

**Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:**

Звiт незалежного аудитора

Учасникам ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ"

Звiт про аудит фiнансової звiтностi

Вiдмова вiд висловлення думки

Ми не висловлюємо думки щодо фiнансової звiтностi ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" (далi - "Компанiя"). З огляду на значущiсть питань, описаних у роздiлi "Основа для вiдмови вiд висловлення думки" нашого звiту, ми не змогли отримати достатнi та прийнятнi аудиторськi докази для обгрунтування аудиторської думки щодо цiєї фiнансової звiтностi.

Ми були залученi для проведення аудиту фiнансової звiтностi Компанiї, яка включає в себе:

- баланс (звiт про фiнансовий стан) станом на 31 грудня 2021 року;

- звiт про фiнансовi результати (звiт про сукупний дохiд) за рiк, що закiнчився на вказану дату;

- звiт про рух грошових коштiв (за прямим методом) за рiк, що закiнчився на вказану дату;

- звiт про власний капiтал за рiк, що закiнчився на вказану дату; та

- примiтки до фiнансової звiтностi, якi включають опис основних принципiв облiкової полiтики та iншу пояснювальну iнформацiю.

Основа для вiдмови вiд висловлення думки

Компанiя зазнає вкрай негативного впливу вiйни в Українi, i всi її виробничi активи розташованi на територiї, яка наразi окупована росiйськими вiйськами, i не функцiонують. Як описано у Примiтцi З, управлiнський персонал пiдготував цю фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до принципу про безперервнiсть дiяльностi. Наступнi аспекти проведеної управлiнським персоналом оцiнки здатностi Компанiї продовжувати безперервну дiяльнiсть є факторами суттєвої невизначеностi:

o невизначенiсть щодо того, що контроль над територiями, на яких розташованi виробничi активи Компанiї, буде вiдновлено Урядом України в майбутньому;

o невизначенiсть щодо того, що цi активи не будуть зруйнованi у ходi воєнних дiй i що генерацiя електроенергiї вiдновиться;

o невизначенiсть щодо того, що управлiнський персонал зможе домовитися про вiдстрочення погашення за всiма її позиковими коштами, за якими порушенi зобов'язання, з кредиторами на перiод принаймнi до кiнця 31 грудня 2023 року та подовжити строки погашення до закiнчення вiйни, за потреби.

З огляду на значний рiвень i взаємодiю цих численних факторiв невизначеностi, у нас не було можливостi отримати достатнi та прийнятнi аудиторськi докази щодо обгрунтованостi застосування принципу про безперервнiсть дiяльностi пiд час пiдготовки цiєї фiнансової звiтностi, i в результатi ми не змогли визначити необхiднiсть коригувань у цiй фiнансовiй звiтностi стосовно цього аспекту.

Iнша iнформацiя, включаючи звiт про управлiння

Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю. Iнша iнформацiя включає звiт про управлiння (але не включає фiнансову звiтнiсть та наш звiт аудитора щодо цiєї фiнансової звiтностi), якi ми отримали до дати випуску цього звiту аудитора.

У зв'язку з проведенням нами аудиту фiнансової звiтностi наш обов'язок полягає в ознайомленнi iз зазначеною вище iншою iнформацiєю та у розглядi питання про те, чи наявнi суттєвi невiдповiдностi мiж iншою iнформацiєю та фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, одержаними в ходi аудиту, та чи не мiстить iнша iнформацiя iнших можливих суттєвих викривлень.

З огляду на значущiсть питань, описаних у роздiлi нашого звiту "Основа для вiдмови вiд висловлення думки", ми не висловлюємо думки про те, чи вiдповiдає фiнансовiй звiтностi iнформацiя, наведена у звiтi про управлiння за фiнансовий рiк, за який пiдготовлена фiнансова звiтнiсть, або чи є така iнформацiя суттєво викривленою.

Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу та осiб, вiдповiдальних за корпоративне управлiння, за фiнансову звiтнiсть

Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне подання фiнансової звiтностi вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (МСФЗ) та вимог Закону України "Про бухгалтерський облiк i фiнансову звiтнiсть в Українi" щодо фiнансової звiтностi, а також за такий внутрiшнiй контроль, який управлiнський персонал визначає потрiбним для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки.

При складаннi фiнансової звiтностi управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за оцiнку здатностi Компанiї продовжувати безперервну дiяльнiсть, за розкриття у вiдповiдних випадках вiдомостей, що стосуються безперервної дiяльностi, та за складання звiтностi на основi припущення про подальшу безперервну дiяльнiсть, крiм випадкiв, коли управлiнський персонал має намiр лiквiдувати Компанiю або припинити її дiяльнiсть, або коли в нього вiдсутня жодна реальна альтернатива, крiм лiквiдацiї або припинення дiяльностi.

Особи, вiдповiдальнi за корпоративне управлiння, несуть вiдповiдальнiсть за нагляд за процесом пiдготовки фiнансової звiтностi Компанiї.

Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi

Ми вiдповiдаємо за проведення аудиту фiнансової звiтностi Компанiї у вiдповiдностi до Мiжнародних стандартiв аудиту та надання звiту аудитора. Проте, з огляду на питання, описанi у роздiлi нашого звiту "Основа для вiдмови вiд висловлення думки", ми не змогли отримати достатнi та прийнятнi аудиторськi докази для обгрунтування аудиторської думки щодо цiєї фiнансової звiтностi.

Незалежнiсть

Ми є незалежними по вiдношенню до Компанiї вiдповiдно до Мiжнародного кодексу етики для професiйних бухгалтерiв (у тому числi Мiжнародних стандартiв незалежностi) Ради з Мiжнародних стандартiв етики для бухгалтерiв (Кодекс РМСЕБ) та етичних вимог Закону України "Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть", якi стосуються нашого аудиту фiнансової звiтностi в Українi. Ми виконали нашi iншi етичнi обов'язки вiдповiдно до цих вимог i Кодексу РМСЕБ.

Вiдповiдно до всiєї наявної у нас iнформацiї, ми заявляємо, що ми не надавали неаудиторських послуг, якi забороненi частиною 4 статтi 6 Закону України "Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть".

Ми не надавали послуг Компанiї, крiм послуг з обов'язкового аудиту, протягом перiоду з 1 сiчня 2021 року до 31 грудня 2021 року.

Звiт про iншi правовi та регуляторнi вимоги

Додаткова iнформацiя, що подається вiдповiдно до Рiшення Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв i фондового ринку №555 вiд 22 липня 2021 року

Аудит фiнансової звiтностi ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" було проведено вiдповiдно до договору про надання послуг з обов'язкового аудиту вiд 16 грудня 2021 року в перiод з 8 лютого 2022 року до дати цього звiту. Компанiя є пiдприємством, що становить суспiльний iнтерес, вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк i фiнансову звiтнiсть". Компанiя не є контролером або учасником небанкiвської фiнансової групи.

Iнформацiя про кiнцевого бенефiцiарного власника та структуру власностi

На нашу думку, iнформацiя, розкрита у Примiтцi 1 у фiнансовiй звiтностi, не суперечить iнформацiї про кiнцевого бенефiцiарного власника та структуру власностi Компанiї, розкритiй в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань.

Iнформацiя про материнськi та дочiрнi компанiї Компанiї

Компанiя не має дочiрнiх компанiй. Безпосередньою материнською компанiєю Компанiї є DTEK RENEWABLES UKRAINE B.V., Нiдерланди (прямо володiє 100% акцiонерного капiталу Компанiї), а кiнцевою материнською компанiєю є SCM Holdings Limited, Кiпр.

Звiтування щодо звiту про управлiння

Як зазначено в роздiлi "Iнша iнформацiя, включаючи звiт про управлiння" нашого звiту аудитора, з огляду на значущiсть питань, описаних у роздiлi нашого звiту "Основа для вiдмови вiд висловлення думки", ми не висловлюємо думки про те, чи вiдповiдає фiнансовiй звiтностi iнформацiя, наведена у звiтi про управлiння за фiнансовий рiк, за який пiдготовлена фiнансова звiтнiсть, або чи є така iнформацiя суттєво викривленою.

Призначення аудитора

Ми вперше були призначенi аудиторами Компанiї для обов'язкового аудиту рiшенням одноосiбного учасника вiд 14 грудня 2018 року.

Наше призначення поновлювалося щороку рiшенням одноосiбного учасника протягом загального перiоду безперервного призначення аудиторами, який складає 4 роки.

Ключовий партнер з аудиту, вiдповiдальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звiт незалежного аудитора, - Вихованець Максим Володимирович.

ТОВ АФ "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" Iдентифiкацiйний код 21603903

Номер реєстрацiї у Реєстрi аудиторiв та суб'єктiв аудиторської дiяльностi 0152

Вихованець Максим

Номер реєстрацiї у Реєстрi аудиторiв та суб'єктiв аудиторської дiяльностi 101814

м. Київ, Україна

6 лютого 2023 року

***4. Твердження щодо річної інформації***

Директор Товариства повiдомляє про те, що наскiльки це йому вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента. Звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими емiтент стикається у своїй господарськiй дiяльностi. Юридичних осiб, якi перебувають пiд контролем емiтента немає, консолiдована фiнансова звiтнiсть не складається.

**IV. Нефінансова інформація**

***1. Звіт керівництва (звіт про управління)***

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Наглядова рада не створена в Товариствi.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Вiдсутнє

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" (далi - "Компанiя") є товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю, зареєстрованим згiдно з чинним законодавством України 16 жовтня 2008 року за кодом ЄДРПОУ 36168821.

ТОВ "Вiнд Пауер" перейменовано у ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ" (далi - "Компанiя") вiдповiдно до вимог та положень Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою вiдповiдальнiстю" № 2275-VIII вiд 06 лютого 2018 року рiшенням Загальних зборiв Учасникiв Товариства. У груднi 2020 року затверджено нову редакцiю Статуту, в якiй зазначена змiнена назва Компанiї - ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ".

Компанiя знаходиться у володiннi DTEK RENEWABLES B.V., яка 25 квiтня 2022 року була перейменована на DTEK RENEWABLES UKRAINE B.V. (далi - "Материнська компанiя").

Станом на 31 грудня 2021 року статутний капiтал товариства формується за рахунок вкладiв Учасникiв у грошовiй формi i становить 20 000 тисяч гривень.

Компанiя станом на 31 грудня 2021 року входить до групи компанiй SСM. Станом на 31 грудня 2021 року Материнськiй компанiї належить 100% частка у статутному капiталi Товариства в розмiрi 20 000 тисяч гривень. DTEK RENEWABLES UKRAINE B.V., в свою чергу, контролюється компанiєю DTEK GROUP B.V. (колишнє найменування DTEK B.V.), яка є холдинговою компанiєю, що контролює енергетичнi активи групи SCM. Кiнцевою материнською компанiєю є SCM Holdings Limited, Кiпр. Фактичний контроль над SСM здiйснює пан Рiнат Ахметов, який володiє частками у капiталi iнших пiдприємств окрiм Компанiї. Iнформацiя про операцiї з пов'язаними сторонами наведена у Примiтцi 6.

Основною дiяльнiстю Компанiї є генерацiя та реалiзацiя електроенергiї, виробленої вiтроелектростанцiями в Українi. Компанiя розпочала будiвництво Ботiєвської ВЕС у груднi 2011 року. У 2012 роцi було завершено будiвництво першої черги Ботiєвської ВЕС загальною потужнiстю 90 мВт, включаючи 30 вiтрових турбiн та об'єкти iнфраструктури. У 2014 роцi було завершено будiвництво другої черги Ботiєвської ВЕС загальною потужнiстю 105 мВт, включаючи 35 вiтрових турбiн. У результатi, Компанiя почала реалiзовувати електроенергiю наприкiнцi 2012 року. Починаючи з 2013 року, Компанiя реалiзує електроенергiю Державному пiдприємству "Енергоринок" та з липня 2019 року Державному пiдприємству "Гарантований покупець" за "зеленим" тарифом.

Керiвництво Компанiї визнає, що наразi iснують значнi невизначеностi вiдносно можливостi компанiї функцiонувати у вiдповiдностi до принципу безперервної дiяльностi:

- невизначенiсть щодо майбутнього розвитку вiйськового вторгнення, його тривалiсть та короткостроковий i довгостроковий вплив на Компанiю;

- невизначенiсть вiдносно термiнiв повернення контролю над територiєю, де знаходяться активи Компанiї, урядом України та збереження активiв неушкодженими в результатi бойових дiй, що дозволить Компанiї поновити генерацiю електроенергiї;

- невизначенiсть вiдповiдно до можливостi Компанiї домовитись з кредиторами щодо вiдстрочення погашення позикових коштiв щонайменше на перiод до 31 грудня 2023 i за необхiдностi подальшого продовження вiдтермiнування до завершення вiйни.

Керiвництво визнає, що вищезазначенi фактори є джерелами суттєвої невизначеностi, якi можуть викликати значнi сумнiви щодо здатностi Компанiї продовжувати свою дiяльнiсть i, отже, Компанiя може бути не в змозi реалiзувати свої активи та погасити свої зобов'язання. Незважаючи на цi суттєвi невизначеностi, керiвництво Компанiї очiкує, що робота вiтроелектростанцiї буде вiдновлена пiсля деокупацiї територiї, де знаходиться вiтроелектростанцiя, а в переговорах з кредиторами буде знайдено зважене рiшення.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

Товариство не укладало деривативних контрактiв та не вчиняло правочинiв щодо деривативних цiнних паперiв

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Iнформацiя про завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування, не надається, тому що Товариство не укладало деривативних контрактiв та не вчиняло правочинiв щодо деревативних цiнних паперiв, якi впливають на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв не надається, тому що Товариство не укладало деривативних контрактiв та не вчиняло правочинiв щодо деривативних цiнних паперiв, якi впливають на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 10 (10)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 11.01.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: Про обрання Голови та Секретаря Загальних зборiв Учасникiв Товариства.  Прийняте рiшення: Обрати Головою Загальних зборiв Учасникiв Гончарова М.М. та Секретарем Загальних зборiв Учасникiв - Боврош О.I.  Питання 2: Про лiквiдацiю Контролюючого органу Товариства - Ревiзора Товариства.  Прийняте рiшення: Лiквiдувати Контролюючий орган Товариства - Ревiзора Товариства, та достроково припинити повноваження його членiв.  Питання 3: Про змiну найменування Товариства та внесення i затвердження змiн до Статут Товариства шляхом викладення його у новiй редакцiї.  Прийняте рiшення: 3.1.Змiнити найменування Товариства на наступне:  3.1.1. Повне найменування Товариства:  українською: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ";  росiйською: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДТЭК БОТИЕВСКАЯ ВЕТРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ";  англiйською: DTEK BOTIEVSKA WIND FARM LIMITED LIABILITY COMPANY.  3.1.2. Скорочене найменування Товариства:  українською: ТОВ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВЕС";  росiйською: ООО "ДТЭК БОТИЕВСКАЯ ВЭС";  англiйською: DTEK BOTIEVSKA WIND FARM LLC.  3.2. У зв'язку з перейменуванням Товариства вiдповiдно до п. 3.1. вище, внести та затвердити змiни до Статуту Товариства шляхом викладення його у новiй редакцiї.  3.3. Уповноважити Директора Товариства або особу, що виконує його обов'язки, забезпечити здiйснення державної реєстрацiї нової редакцiї Статуту Товариства, затвердженої цим протоколом, самостiйно або доручивши це iншим особам у порядку, передбаченому чинним законодавством України, зокрема, але не обмежуючись, забезпечити здiйснення державної реєстрацiї змiн до Статуту Товариства та внесення змiн до вiдомостей про Товариство, що мiститься у Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не дадається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 29.01.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питання внесення та затвердження змiн до статуту Товариства.  Прийняте рiшення: Внести та затвердити змiни до Статуту Товариства у зв'язку з продажем ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК" на користь ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.) своєї частки у статутному капiталi Товариства у розмiрi 0,1% (номiнальна вартiсть - 20 000,00 гривень) шляхом викладення Статуту у новiй редакцiї.  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, що виконує його обов'язки, забезпечити здiйснення державної реєстрацiї нової редакцiї Статуту ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ДТЕК БОТIЄВСЬКА ВIТРОЕЛЕКТРОСТАНЦIЯ", затвердженої цим рiшенням одноосiбного Учасника Товариства, самостiйно або доручивши це iншим особам у порядку, передбаченому чинним законодавством України, зокрема, але не обмежуючись, забезпечити здiйснення державної реєстрацiї змiн до Статуту Товариства та внесення змiн до вiдомостей про Товариство, що мiститься у Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 12.04.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питання укладення Товариством договорiв про надання благодiйного гранту  Прийняте рiшення: 1.1. Погодити (схвалити) укладення Товариством в якостi благодiйника:  1.1.1. договору про надання благодiйного гранту з Благодiйним фондом "АГЕНЦIЯ МIСЦЕВОГО ЕКОНОМIЧНОГО РОЗВИТКУ М.ЗЕЛЕНОДОЛЬСЬКА" (Україна, код ЄДРПОУ 38813665) в якостi бенефiцiара на загальну суму 3 000 000,00 грн (три мiльйони гривень 00 копiйок) з метою реалiзацiї проекту "Громада своїми руками";  1.1.2. договору про надання благодiйного гранту з Громадською органiзацiєю "АГЕНЦIЯ МIСЦЕВОГО РОЗВИТКУ МIСТА ЕНЕРГОДАР" (код ЄДРПОУ 38783416) в якостi бенефiцiара на загальну суму 1 900 000,00 грн (один мiльйон дев'ятсот тисяч гривень 00 копiйок) з метою реалiзацiї проекту "Громада своїми руками";  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки та повноваження, вчиняти (самостiйно або доручити пiдписання особi, уповноваженою на це вiдповiдною довiренiстю) правочини, зазначенi в п. 1.1. цього рiшення, а також додатковi угоди, додатки, договори, листи, пiдтвердження, заявки, акти тощо до вказаних правочинiв за умови дотримання суттєвих умов, наведених у п. 1.1. цього рiшення. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 15.07.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питання укладення Товариством договору про надання благодiйного гранту  Прийняте рiшення: 1.1. Погодити (схвалити) укладення Товариством в якостi благодiйника договору про надання благодiйного гранту з Громадською органiзацiєю "Соцiальний розвиток" (Україна, код ЄДРПОУ 38962138) в якостi виконавця i Приазовською селищною радою Приазовського району Запорiзької областi (Україна, код ЄДРПОУ 20527198) в якостi бенефiцiара на загальну суму 782 538,05 грн. (сiмсот вiсiмдесят двi тисячi п'ятсот тридцять вiсiм гривень 05 копiйок) з метою цiльової реалiзацiї проекту "Поточний ремонт Ботiєвської загальноосвiтньої школи (система каналiзацiї та санвузли, встановлення снiгоутримувачiв, замiна внутрiшнiх дверiв, благоустрiй прилеглої територiї згiдно дефектного акта)";  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки та повноваження, вчиняти (самостiйно або доручити пiдписання особi, уповноваженою на це вiдповiдною довiренiстю) правочин, зазначений в п. 1.1. цього рiшення, а також додатковi угоди, додатки, договори, листи, пiдтвердження, заявки, акти тощо до вказаного правочину за умови дотримання суттєвих умов, наведених у п. 1.1. цього рiшення. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 03.08.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питання укладення Товариством угоди про надання додаткових послуг до Договору про обслуговування та забезпечення готовностi (АОМ4000) вiд 24.05.2016 з TOB "ВЕСТАС ЮКРЕЙН".  Прийняте рiшення: 1.1. Прийняти рiшення про укладення Товариством угоди про надання додаткових послуг до Договору про обслуговування та забезпечення готовностi (АОМ4000) вiд 24.05.2016 з ТОВ "ВЕСТАС ЮКРЕЙН" (далi - "Договiр") для збiльшення граничної суми за Договором до 5 407 380 евро (п'ять мiльйонiв чотириста сiм тисяч триста вiсiмдесят евро) без урахування ПДВ.  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки та повноваження, укласти та пiдписати (самостiйно або доручити пiдписати особi, уповноваженiй на це вiдповiдною довiренiстю) правочин, зазначений в п. 1.1. цього рiшення, а також додатковi угоди, заявки, доповнення, додатки, листи до цього правочину, з правом на власний розсуд визначати остаточнi умови таких документiв, за умови, що вони не порушують суттєвих умов правочину, визначених в п. 1.1. цього рiшення. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 12.08.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питання укладення Товариством договору про надання благодiйного гранту  Прийняте рiшення: 1.1. Прийняти рiшення про укладення Товариством як Благодiйником договору про надання благодiйного гранту з Громадською органiзацiєю "Соцiальний розвиток" та Приазовською селищною радою Приазовського району Запорiзької областi для надання цiльової допомоги у розмiрi 350 455 грн. (триста п'ятдесят тисяч чотириста п'ятдесят п'ять гривень) та строком використання гранту - до 31.12.2021 року з метою реалiзацiї проекту "Облаштування пiшохiдної дорiжки по вул. Поштовiй в с. Приморський Посад: улаштування тротуарної плитки згiдно дефектного акта".  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки та повноваження, укласти та пiдписати (самостiйно або доручити пiдписання особi, уповноваженiй на це вiдповiдною довiренiстю) договiр, зазначений в п. 1.1 цього рiшення, а також додатковi угоди, заявки, доповнення, змiни, додатки, листи та будь-якi iншi документи у зв'язку iз та у вiдповiдностi до договору, зазначеного в п. 1.1. цього рiшення. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 01.11.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питании укладення Товариством як Благодiйником договору про надання благодiйного гранту  Прийняте рiшення: 1.1. Прийняти рiшення про укладення Товариством як Благодiйником договору про надання благодiйного гранту з Громадською органiзацiєю "Соцiальний розвиток" та Приазовською селищною радою Приазовського району Запорiзької областi для надання цiльової допомоги у розмiрi 163 700 грн. (сто шiстдесят три тисячi сiмсот гривень) та строком використання гранту - до 31.01.2022 року з метою реалiзацiї Меморандуму про спiвпрацю у сферi соцiально- економiчного розвитку с. Приморський Посад Приазовської селищної ради Мелiтопольського району Запорiзької областi у 2021 роцi.  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки та повноваження, укласти та пiдписати (самостiйно або доручити пiдписання особi, уповноваженiй на це вiдповiдною довiренiстю) договiр, зазначений в п. 1.1 цього рiшення, а також додатковi угоди, заявки, доповнення, змiни, додатки, листи та будь-якi iншi документи у зв'язку iз та у вiдповiдностi до договору, зазначеного в п. 1.1. цього рiшення. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 15.11.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: Про розподiл частини чистого прибутку за пiдсумками фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, сформованого станом на 30.09.2021 за 2020 рiк та 9 мiсяцiв 2021 року.  Прийняте рiшення: 1.1. Спрямувати частину чистого прибутку, сформованого станом на 30.09.2021 за 2020 рiк у розмiрi 322 000 000,00 грн (триста двадцять два мiльйони гривень) та за 9 мiсяцiв 2021 року у розмiрi 657 638 000,00 грн (шiстсот п'ятдесят сiм мiльйонiв шiстсот тридцять вiсiм тисяч гривень) на виплату дивiдендiв одноосiбному учаснику Товариства - компанiї ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.), що володiє часткою, що становить 100 % статутного капiталу Товариства.  1.2. Здiйснити нарахування дивiдендiв до 31 грудня 2021 року та виплату дивiдендiв протягом п'яти рокiв з дня прийняття цього рiшення одноосiбним учасником Товариства;  1.3. З метою належного виконання зобов'язань Товариства вiдповiдно до п. 1.1. цього рiшення вище перед його одноосiбним учасником, який є нерезидентом України, встановити, що така оплата може здiйснюватися в iноземнiй валютi. У такому випадку, якщо Товариство з метою розрахункiв з одноосiбним учасником:  (i) купує iноземну валюту - виплата дивiдендiв здiйснюється за курсом купiвлi iноземної валюти;  (ii) використовує власну (некуповану) iноземну валюту - виплата дивiдендiв здiйснюється за офiцiйним курсом Нацiонального банку України на дату такої виплати.  1.4. Встановити, що витрати, пов'язанi з виплатою дивiдендiв, у тому числi з купiвлею валюти (пенсiйний збiр, комiсiя банку, курсова рiзниця), податки, здiйснюються Товариством вiд iменi та за рахунок компанiї ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.) та утримаються Товариством iз грошових коштiв, якi пiдлягають виплатi як дивiденди на користь ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.).  1.5. Виплату, вказану в п. 1.1. вище, здiйснювати на рахунки компанiї ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В. (DTEK RENEWABLES B.V.). | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 15.12.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: З питання обрання ТОВ АФ "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)" аудитором для проведення аудиторської перевiрки фiнансової звiтностi Товариства за 2021 рiк.  Прийняте рiшення: 1.1. Обрати (призначити) Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю АУДИТОРСЬКУ ФIРМУ "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)" (код ЄДРПОУ 21603903) аудитором для проведення аудиторської перевiрки фiнансової звiтностi Товариства за 2021 рiк.  1.2. Затвердити умови договору мiж Товариством та ТОВ АФ "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)" про надання аудиторських послуг з аудиту фiнансової звiтностi Товариства за 2021 рiк, зокрема розмiр оплати послуг аудитора в сумi 4 540 233,00 грн. (чотири мiльйони п'ятсот сорок тисяч двiстi тридцять три гривнi 00 копiйок) без ПДВ.  1.3. Надати Директору Товариства чи iншiй особi, яка виконуватиме обов'язки Директора, самостiйно або шляхом видачi вiдповiдної довiреностi третiй особi, повноваження на укладання вiд iменi Товариства зазначеного у пунктi 1.2 вище договору, на визначених цим пунктом умовах з правом укладання та пiдписання додаткових угод, специфiкацiй, додаткiв, актiв приймання-передачi та iнших документiв, необхiдних для виконання вказаного договору, в межах визначених у пунктi 1.2 вище умов. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 28.12.2021 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування, місце проведення: м. Київ  електронне голосування  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** |  |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Питання 1: Про укладення договорiв про надання благодiйного гранту.  Прийняте рiшення: 1.1. Прийняти рiшення про укладення Товариством наступних правочинiв, а саме:  1.1.1. Договору про надання благодiйного гранту з Громадською органiзацiєю "Соцiальний розвиток" (код ЄДРПОУ 38962138) та Приазовською селищною радою Приазовського району Запорiзької областi (код ЄДРПОУ 20527198) з метою цiльової реалiзацiї проекту "Придбання оргтехнiки для Фiлiї Ботiївського сiльського будинку культури Комунального закладу "Приазовський будинок культури" в рамках привiтання до ювiлею 160-рiччя села Ботiєве (ноутбук, мiкшерний пульт, вiдеокамера, штатив до вiдеокамери) з метою проведення навчально- просвiтницьких, урочистих та святкових заходiв, фестивалiв на територiї с. Ботiєве" на загальну суму 50 200 грн.;  1.1.2. Договору про надання благодiйного гранту з Громадською органiзацiєю  "Соцiальний розвиток" (код ЄДРПОУ 38962138) та Приазовською селищною радою Приазовського району Запорiзької областi (код ЄДРПОУ 20527198) з метою цiльової реалiзацiї проекту "Розробка проектної документацiї для проекту реконструкцiї центру села Ботiєве Приазовської селищної ради Мелiтопольського району Запорiзької областi" на загальну суму 50 000 грн.  1.2. Уповноважити Директора Товариства або особу, яка виконує його обов'язки та повноваження, укладати та пiдписувати (самостiйно або доручити пiдписання особi, уповноваженiй на це вiдповiдною довiренiстю) правочини, зазначенi в п. 1.1. вище, а також додатковi угоди, заявки, доповнення, змiни, додатки, листи та будь-якi iншi документи у зв'язку iз та у вiдповiдностi до договорiв, зазначених в п. 1.1. цього рiшення. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | Законодавством не передбаченi вимоги щодо оприлюднення протоколу тому посилання не додається. |

**Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Жуков Геннадiй Олексiйович, 01.01.2021-31.12.2021 |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Приймались рiшення стосовно основних напрямкiв фiнансово-господарської дiяльностi Товариства та визначення заходiв, запланованих на 2021 рiк для забезпечення стабiльного функцiонування Товариства. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді |  |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Сфера відповідальності заступника керівника |  |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника |  |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**Звіт виконавчого органу**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi виконавчого органу

Оцiнка не проводилась

2) оцiнка компетентностi та ефективностi керiвника та заступникiв керiвника / голови та членiв колегiального виконавчого органу, включаючи iнформацiю про його дiяльнiсть як посадової особи iнших юридичних осiб або iншу дiяльнiсть - оплачувану i безоплатну

Оцiнка не проводилась

3) оцiнка виконання виконавчим органом поставлених цiлей особи

Оцiнка не проводилась

4) iнформацiя про те, яким чином дiяльнiсть виконавчого органу зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи

Iнформацiя вiдсутня.

**Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | 2 |
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів |  |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту |  |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту |  |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | У Товариства вiдсутнi основнi внутрiшнi документи щодо системи внутрiшнього контролю, так як їх впровадження не є обов'язковим для Товариства |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |  |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |  |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | У Товарситва вiдсутня затверджена декларацiя схильностi до ризикiв, так як її впровадження не є обов'язковим |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Таке рiшення не приймалося |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків |  |

**Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи**

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Виконавчий орган |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Жуков Геннадiй Олексiйович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Директор |
| Дата вступу на посаду | 15.09.2020 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 775766,56  Мають виплатити:  Прийнято рішення про виплату: |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили:  Мають виплатити:  Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 680010,81  Мають виплатити:  Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 95754,75  Мають виплатити:  Прийнято рішення про виплату: |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовiй особi емiтента у разi її звiльнення не надається, тому що такi виплати не передбаченi. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Звiт про винагороду членам виконавчого органу не складається. |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**250,48

**Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення**

Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю. Iнша iнформацiя включає звiт про управлiння (але не включає фiнансову звiтнiсть та наш звiт аудитора щодо цiєї фiнансової звiтностi), якi ми отримали до дати випуску цього звiту аудитора.

У зв'язку з проведенням нами аудиту фiнансової звiтностi наш обов'язок полягає в ознайомленнi iз зазначеною вище iншою iнформацiєю та у розглядi питання про те, чи наявнi суттєвi невiдповiдностi мiж iншою iнформацiєю та фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, одержаними в ходi аудиту, та чи не мiстить iнша iнформацiя iнших можливих суттєвих викривлень.

З огляду на значущiсть питань, описаних у роздiлi нашого звiту "Основа для вiдмови вiд висловлення думки", ми не висловлюємо думки про те, чи вiдповiдає фiнансовiй звiтностi iнформацiя, наведена у звiтi про управлiння за фiнансовий рiк, за який пiдготовлена фiнансова звiтнiсть, або чи є така iнформацiя суттєво викривленою.

**2) звіт про сталий розвиток**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період: | |
|  | Компанiя здiйснює свою дiяльнiсть з дотриманням вимог дiючого законодавства та затверджених внутрiшнiх полiтик, процедур, планiв, що спрямованi на захист довкiлля, забезпечення високих стандартiв в охоронi працi, пiдтримку соцiально-економiчного розвитку регiону, а також здiйснює всi необхiднi заходи щодо запобiгання, усунення та/або пом'якшення потенцiйних негативних ризикiв та впливiв, що були визначенi в рамках оцiнки впливу на навколишнє середовище. | |
| 2 | Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей: | |
|  | 1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу: | Серед основних ризикiв для Компанiї можна видiлити наступнi:  - Клiматичнi ризики: екстремальнi погоднi умови, якi можуть впливати на стабiльнiсть виробництва електроенергiї та iнфраструктуру.  - Екологiчнi ризики: виявлення негативного впливу на бiорiзноманiття (загибель (травмування) птахiв/кажанiв), що може призвести до штрафних санкцiй; шумове забруднення.  - Ризики в областi охорони працi та промислової безпеки: нещаснi випадки пiд час дiяльностi, що можуть викликати зупинку робiт i штрафнi санкцiї, в тому числi за недотримання вимог з охорони працi.  - Регуляторнi або дозвiльнi ризики: можливе посилення вимог до монiторингу; змiни в тарифному регулюваннi; невиконання вимог екологiчного законодавства. |
|  | 2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків: | Компанiя має реалiзувати план заходiв щодо запобiгання, усунення та/або пом'якшення потенцiйних негативних ризикiв та впливiв, що були визначенi в рамках оцiнки впливу на навколишнє середовище.  Крiм того, у вiдповiдь на вище зазначенi ризики та впливи, якi можуть негативно сказатись на дiяльностi Компанiї планується:  - здiйснювати монiторинг клiматичних умов та погодних явищ, покращувати прогнозування;  - регулярний монiторинг та контроль дотримання дозвiльних вимог; екологiчний супровiд на всiх етапах реалiзацiї проєкту; регулярна звiтнiсть до контролюючих органiв;  - суворо дотримуватись заходiв щодо готовностi до надзвичайних ситуацiй та реагування на них;  - проводити навчання, тренiнги, iнструктажi та атестацiї для персоналу в областi охорони працi;  - проводити монiторинг бiорiзноманiття, аналiзувати необхiднiсть впровадження додаткових заходiв для захисту;  - проводити монiторинг шуму;  - проводити регулярний монiторинг змiн у законодавствi, спiвпрацювати з консультантами, регулярно оновлювати внутрiшню аналiтику. |
| 3 | Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності: | |
|  | Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити: | Компанiя у своїх дiяльностi суворо дотримується вимог дiючого законодавства та затверджених полiтик Групи ДТЕК, до складу якої входить Компанiя.  Ключовi цiлi Екологiчної полiтики ДТЕК:  - Захист довкiлля, включаючи запобiгання забрудненню, рацiональне використання ресурсiв, скорочення впливу на змiну клiмату, захист бiорiзноманiття та екосистем.  - Розвивати чисто вiдновлювальну енергетику та модернiзувати традицiйну генерацiю.  - Виконувати обов'язковi вимоги законодавства та iншi вимоги, затвердженi в ДТЕК.  - Постiйно удосконалювати систему екологiчного менеджменту для покращення показникiв екологiчної дiяльностi.  Ключовi цiлi Полiтики в областi безпеки працi ДТЕК:  - Зниження виробничого травматизму та професiйної захворюваностi безпосереднiм досягненням технiчно допустимого та економiчно обгрунтованого рiвня ризик.  - Постiйне удосконалення робочих мiсць для пiдвищення безпеки працi та покращення виробничого середовища.  - Вiдповiднiсть органiзацiї працi, обладнання та процесiв виробництва до вимог законодавчих нормативно-правових актiв по охоронi працi.  Соцiальне партнерство з мiсцевими громадами - обов'язкова умова дiяльностi Компанiї. Серед ключових напрямкiв програм соцiального партнерства видiляються: енергоефективнiсть у сферi комунальних послуг; охорона здоров'я; соцiально значуща iнфраструктура; пiдвищення активностi громад. |
| 4 | Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом: | |
|  | 1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Спiвпраця в рамках соцiального партнерства для Приазовської ТГ. |
|  | 2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Прийнятi рiшення про реалiзацiю проєктiв соцiального партнерства та проведення мiжрегiонального конкурсу ДТЕК "Громада своїми руками" у 2021. |
| 5 | Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
|  | - Керiвництво: новi можливостi розвитку бiзнесу; дотримання реалiзацiї проєкту згiдно з затвердженими планами.  - Спiвробiтники: дотримання правил безпеки та охорони працi; збереження робочих мiсць; полiпшення умов працi; пiдвищення квалiфiкацiї та розвиток експертизи; отримання досвiду.  - Землекористувачi та землевласники: своєчасна плата за договорами оренди та сервiтутами.  - Ключовi контрагенти: новi можливостi для бiзнесу, зростання попиту на послуги й товари; також вплив на дiяльнiсть в рамках роботи в ОЕС, наприклад:  НЕК "Укренерго" в частинi постачання активної та реактивної потужностi в ОЕС України, а також в частинi управлiння режимом роботи енергосистеми.  ПАТ "Запорiжжяобленерго" в частинi постачання активної та реактивної потужностi в ОЕС України, а також в частинi управлiння режимом роботи енергосистеми.  - Нацiональнi, регiональнi органи влади та мiсцеве самоврядування: зростання податкових надходжень до бюджетiв; розвиток регiону; належне дотримання регуляторних вимог.  - Громади та спiльноти: соцiально-економiчний розвиток територiй (створення робочих мiсць, стимулювання розвитку бiзнесу в регiонi, забезпечення надiйностi енергопостачання та роботи енергосистеми); покращення екологiчної ситуацiї; реалiзацiя соцiальних iнiцiатив та проєктiв.  1) Проєкти соцпартнерства 2021 (мiсцевi громади, мешканцi с. Ботiєве, с. Приморський Посад, с. Строганiвка): профiнансовано реалiзацiю проєктiв:  - Благоустрiй прилеглої територiї до адмiнiстративної будiвлi в селi Приморський Посад.  - Будiвництво тротуару в селi Приморський Посад.  - Придбання 5000 м труб для села Строганiвка.  - Поточний ремонт Ботiївської середньої школи (каналiзацiя, дах, благоустрiй територiї).  2) Конкурс "Громада своїми руками" 2021 (мiсцевi громади, мешканцi с. Ботiєве, с. Приморський Посад, смт Приазовське): профiнансовано реалiзацiю проєктiв (в т.ч. з урахуванням принципу безбар'єрностi), iнiцiйованих активними мешканцями Приазовської громади.  3) Гуманiтарна допомога при боротьбi з COVID-19 у 2021 (додатково на запит громади; населення с. Ботiєве та сiл навколо, пацiєнтiв Ботiєвської амбулаторiї): придбано та передано громадi кисневi концентратори OLV-10 для Ботiївської амбулаторiї.  - Фiнансовi установи, доступ до нових проєктiв в ВДЕ; розвиток можливостей iнвестицiйного портфеля.  - Мiжнароднi, нацiональнi та мiсцевi НУО: можлива спiвпраця у сферi сталого розвитку й клiматичної полiтики.  - Громадськi органiзацiї: участь у дiалозi, новi можливостi для громади.  - ЗМI: iнформацiйнi приводи щодо енергетики й сталого розвитку. | |
| 6 | Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
|  | - Керiвництво: визначає стратегiчнi прiоритети, ресурси та управлiнськi рiшення, вiд яких залежить успiшнiсть реалiзацiї.  - Спiвробiтники: забезпечують операцiйну реалiзацiю проєкту; їхня мотивацiя та компетенцiї критичнi для ефективностi.  - Землекористувачi та землевласники: своєчасна плата за договорами оренди та сервiтутами.  - Контрагенти: забезпечують надiйнiсть ланцюга постачань; якiсть, вчаснiсть та вiдповiднiсть поставок/послуг впливають проєкт, наприклад:  НЕК "Укренерго" в частинi постачання активної та реактивної потужностi в ОЕС України, а також в частинi управлiння режимом роботи енергосистеми.  ПАТ "Запорiжжяобленерго" в частинi постачання активної та реактивної потужностi в ОЕС України, а також в частинi управлiння режимом роботи енергосистеми.  Сервiсна компанiя ТОВ "Вестас Юкрейн" в частинi забезпечення сервiсного обслуговування та безперервностi виробництва електроенергiї.  ДП "Гарантований покупець" в частинi оплати ВЕС за поставлену електричну енергiю.  - Нацiональнi, регiональнi органи влади та мiсцеве самоврядування: визначають вимоги для отримання дозволiв, контроль та регулювання, формують регуляторне середовище.  - Громади та спiльноти: соцiальна пiдтримка або опiр напряму визначають прийнятнiсть проєкту та його стабiльнiсть у довгостроковiй перспективi.  - Фiнансовi установи, банки: забезпечують фiнансування, формують вимоги до стандартiв ESG, можуть впливати на умови реалiзацiї.  - Мiжнароднi, нацiональнi та мiсцевi НУО: можуть пiдсилювати довiру та легiтимнiсть проєкту або формувати критику, що впливає на репутацiю та партнерства.  - Громадськi органiзацiї: вiдображають iнтереси населення, можуть мобiлiзувати пiдтримку чи спротив; формують локальний соцiальний контекст.  - ЗМI: формують суспiльне сприйняття, впливають на репутацiю | |
| 7 | Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками: | |
|  | Окрема полiтика в Компанiї не затверджувалась.  Група ДТЕК, частиною якої є компанiя, дотримується принципу iнформацiйної вiдкритостi та надає зацiкавленим сторонам вiдомостi про свою дiяльнiсть. Компанiя застосовує  системний пiдхiд до взаємодiї зi стейкхолдерами з метою розвитку i пiдтримки довготривалих конструктивних вiдносин протягом усього перiоду дiяльностi.  Головною метою процесу взаємодiї зi стейкхолдерами є забезпечення своєчасного, послiдовного, всеосяжного, скоординованого пiдходу для проведення консультацiй i оприлюднення iнформацiї щодо своєї дiяльностi.  Основнi дiї, якi вживає компанiя у цьому напрямку, призначенi та спрямованi на те, щоб:  - виявити зацiкавлених сторiн та iх прiоритети/iнтереси на рiзних етапах дiяльностi  - забезпечувати змiстовнi консультацiї та дiалог  - прагнути гарантувати, що нiхто не залишиться осторонь, а незахищенi та вразливi групи стейкхолдерiв мають право голосу  - забезпечити прозорiсть, iнформування та доброчеснiсть  - забезпечити дiєвий механiзм зворотного зв'язку та монiторингу. | |