

Титульний аркуш

29.12.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 3

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Головний виконавчий директор

(посада)

(підпис)

Дегтяренко С.М.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 1 квартал 2022 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00130872
4. Місцезнаходження: 6900, Запорізька обл., м. Запоріжжя, Добролюбова, 20
5. Міжміський код, телефон та факс: 0612288359, 0612288359
6. Адреса електронної пошти: KochkalovAO@dtek.com
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

[https://dtek.com/investors_and_partners/
asset/dneprenergo/](https://dtek.com/investors_and_partners/asset/dneprenergo/)

(URL-адреса сторінки)

29.12.2023

(дата)

Зміст

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

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

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

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

X

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

24. Проміжний звіт керівництва

X

25. Твердження щодо проміжної інформації

X

26. Примітки:

Пункт "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не заповнюється, оскільки зазначені цінні папери емітентом не випускалися.

Пункт "Інформація про похідні цінні папери" не заповнюється, оскільки зазначені цінні папери емітентом не випускалися.

Розділ "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не заповнюється, оскільки в Товаристві посада корпоративного секретаря відсутня.

Розділ "Інформація про вчинення значних правочинів" не заповнюється, оскільки в звітному періоді такі правочини не вчинялись.

Розділ "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не заповнюється, оскільки Вимоги щодо розкриття інформації про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, не застосовуються до приватного акціонерного товариства. Статут емітента не передбачає інших випадків та умов розкриття зазначеної інформації.

Розділ "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не заповнюється, оскільки обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні.

Розділ "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюється оскільки зазначені цінні папери емітентом не випускались.

Розділ "Інформація про конвертацію цінних паперів" не заповнюється оскільки Товариство не проводило конвертацію цінних паперів.

Розділ "Інформація про заміну управителя" не заповнюється оскільки управитель не призначався та не змінювався.

Розділ "Інформація про керуючого іпотекою" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним

консолідованим іпотечним боргом" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Інформація про іпотечне покриття" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не заповнюється оскільки зазначені цінні папери Товариством не випускались.

Розділ "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не заповнюється оскільки зазначені цінні папери Товариством не випускались.

Розділ "Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" не заповнюється оскільки Товариство складає звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності.

Розділ "Висновок про огляд проміжної фінансової звітності, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)" не заповнюється оскільки огляд проміжної фінансової звітності за звітний період аудитором (аудиторською фірмою) не здійснювався.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"

2. Дата проведення державної реєстрації

08.04.1998

3. Територія (область)

Запорізька обл.

4. Статутний капітал (грн)

149185800

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

1943

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

35.11 - Виробництво електроенергії (основний)

25.30 - Виробництво парових котлів, крім котлів центрального опалення

33.12 - Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового

9. Органи управління підприємства

Вищий орган Товариства - Загальні збори Товариства; Наглядова рада Товариства;

Виконавчий орган Товариства (одноосібний) - Генеральний директор Товариства.

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
Держава Україна в особі Міністерства енергетики та електрифікації України	Україна, 01601, місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 30	37552996

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

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

2) IBAN

UA0833485100000000002600948572

3) поточний рахунок

UA0833485100000000002600948572

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA9233485100000000002600442951

6) поточний рахунок

UA9233485100000000002600442951

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Ліцензія на провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії	АГ №500359	24.06.1998	НКРЕКП	
Опис	Постачання ел.енергії за нерег.тарифом			
	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на викиди в атмосферне повітря	2312500000-27	17.04.2012	Мінприроди	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з перевезення пасажирів, небезпечних вантажів та небезпечних відходів автомобільним, залізничним, морським та річковим транспортом, міжнародних перевезень та вантажів автомобільним транспортом	ЛД № 033961	30.05.2012	Укртрансбезпека	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з перевезення пасажирів, небезпечних вантажів та небезпечних відходів автомобільним, залізничним, морським та річковим транспортом, міжнародних перевезень та вантажів автомобільним транспортом	АД № 033961	30.05.2012	Укртрансбезпека	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	966.13.23	16.12.2013	Держпраці (територіальне управління)	16.12.2023
Опис	Буде продовжено на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	329.14.23	07.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	07.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	344.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування	349.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024

підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)				
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (устаткування напругою понад 1000 В)	342.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	341.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	343.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	350.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	345.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	347.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	348.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування	346.14.23	12.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.05.2024

підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)				
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	361.14.23	16.05.2014	Держпраці (територіальне управління)	16.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	540.14.30	21.05.2014	Держпраці (центральный орган)	20.05.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	685.14.30	24.07.2014	Держпраці (територіальне управління)	23.07.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	836.14.23	05.11.2014	Держпраці (територіальне управління)	05.11.2024
Опис	-			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії	Рішення органу ліцен	12.01.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	070.15.23	11.02.2015	Держпраці (територіальне управління)	11.02.2025
Опис	-			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами	Номер і дата прийнят	18.08.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами	Номер і дата прийнят	18.08.2015	НКРЕКП	

Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії	Номер і дата прийнят	18.08.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з центрального водовідведення та водопостачання	Номер і дата прийнят	18.08.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії	Номер і дата прийнят	18.08.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з центрального водовідведення та водопостачання	Номер і дата прийнят	18.08.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	417	11.02.2016	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	418	11.02.2016	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	419	11.02.2016	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	707.16.23	12.10.2016	Держпраці (територіальне управління)	12.10.2026
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	-	02.02.2017	Держгеокадастр (територіальний орган)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	-	11.04.2017	Держгеокадастр (територіальний орган)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	-	11.04.2017	Держгеокадастр (територіальний орган)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			

Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	6523286601	26.04.2017	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	420.17.23	31.07.2017	Держпраці (територіальне управління)	30.07.2022
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	209.17.30	19.10.2017	Держпраці (центральний орган)	19.10.2022
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	210.17.30	19.10.2017	Держпраці (центральний орган)	19.10.2022
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	211.17.30	19.10.2017	Держпраці (центральний орган)	19.10.2022
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	596.17.23	06.11.2017	Держпраці (територіальне управління)	05.11.2022
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	595.17.23	06.11.2017	Держпраці (територіальне управління)	05.11.2022
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	186.18.23	18.04.2018	Держпраці (територіальне управління)	18.04.2023
Опис	Діє на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	187.18.23	18.04.2018	Держпраці (територіальне управління)	18.04.2023
Опис	Продовжено на час воєнного стану			
Висновок з оцінки впливу на довкілля	7-03/12-20181719/1	10.05.2018	Мінприроди	
Опис	Строк дії - безстроково			
Висновок з оцінки впливу на довкілля	7-03/12-20181410/1	10.05.2018	Мінприроди	
Опис	Строк дії - безстроково			
Висновок з оцінки впливу на довкілля	7-03/12-20181720/1	10.05.2018	Мінприроди	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на викиди в атмосферне повітря	2312500000-30	29.08.2018	Мінприроди	29.08.2025
Опис	-			

Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	1220310300-10	29.08.2018	Мінприроди	29.08.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (устаткування напругою понад 1000 В)	711.18.23	17.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	17.12.2023
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	067.19.23	04.03.2019	Держпраці (територіальне управління)	04.03.2024
Опис	-			
Висновок з оцінки впливу на довкілля	7-03/12-2018/2262533	22.04.2019	Мінприроди	
Опис	Строк дії подовжено на час воєнного стану			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії	Рішення органу ліцен	01.07.2019	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	2020	08.07.2019	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	195.19.30	08.08.2019	Держпраці (центральный орган)	08.08.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	325.19.23	12.08.2019	Держпраці (територіальне управління)	12.08.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	347.19.23	28.08.2019	Держпраці (територіальне управління)	28.08.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (устаткування напругою понад 1000 В)	439.19.23	21.10.2019	Держпраці (територіальне управління)	21.10.2024
Опис	-			

Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки у вибуховопожежонебезпечних зонах, вогневі роботи	469.19.23	01.11.2019	Держпраці (територіальне управління)	01.11.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	470.19.23	01.11.2019	Держпраці (територіальне управління)	01.11.2024
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	2276	11.12.2019	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності із зберігання пального	0414041420190124	19.12.2019	Головне управління ДПС області	19.12.2024
Опис	-			
Дозвіл на спеціальне водокористування	1070/ЗП/49д-19	01.01.2020	Державне агентство водних ресурсів України	01.01.2023
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	030.20.23	14.01.2020	Держпраці (територіальне управління)	15.01.2025
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	031.20.23	15.01.2020	Держпраці (територіальне управління)	15.01.2025
Опис	Буде продовжено на час воєнного стану			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	2431	17.03.2020	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Діє на час воєнного стану			
Свідоцтво про визнання технічної компетентності	АВ 45-20	28.07.2020	Мінекономрозвитку	28.07.2023
Опис	-			
Дозвіл на спеціальне водокористування	139/ЗП/49д-20	29.07.2020	Державне агентство водних ресурсів України	29.07.2023
Опис	Строк дії подовжено на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки у вибуховопожежонебезпечних зонах, вогневі роботи	256.20.23	17.08.2020	Держпраці (територіальне управління)	17.08.2025
Опис	-			
Ліцензія на провадження господарської діяльності із зберігання пального	08230414202001516	31.08.2020	Головне управління ДПС області	31.08.2025
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони	2982	02.09.2020	Держпраці (територіальне управління)	

праці та промислової безпеки				
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	2982	02.09.2020	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на право зберігання пального	0468041420210 0549	06.12.2021	Головне управління ДПС області	06.12.2026
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (вантажно-розвантажувальні роботи)	331.21.23	06.12.2021	Держпраці (територіальне управління)	06.12.2026
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	031.22.23	26.01.2022	Держпраці (територіальне управління)	26.01.2027
Опис	-			

V. Інформація про посадових осіб емітента

- Посада
Генеральний директор
- Прізвище, ім'я, по батькові
Дегтяренко Сергій Михайлович
- Рік народження
1961
- Освіта
Вища
- Стаж роботи (років)
27
- Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Директор з генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"
- Опис
У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

- Посада
Голова Наглядової ради
- Прізвище, ім'я, по батькові
Куриленко Сергій Вікторович
- Рік народження
1974
- Освіта
Вища
- Стаж роботи (років)
27
- Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Директор з генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК

ЕНЕРГО"

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Сахарук Дмитро Володимирович

3. Рік народження

1979

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

24

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК", 39307323, Виконавчий директор ТОВ "ДТЕК"

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Поволоцький Олексій Валерійович

3. Рік народження

1974

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

30

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК", 39307323, директор з корпоративного управління та комплаєнс ТОВ "ДТЕК"

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	85020,14	X	X

у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	85020,14	X	X
Зобов'язання за випущеними облігаціями	11.12.2012	42510,07	0,001	26.12.2042
Зобов'язання за випущеними облігаціями	11.12.2012	42510,07	0,001	26.12.2042
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	222776	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	7976786,86	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	8284583	X	X
Опис	-			

2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види 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	Виробництво електроенергії	1 588 554 (тис.кВтг)	3693833	98,1	1 588 554 (тис.кВтг)	3693833	98,1

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Основна сировина та матеріали	79
2	Амортизація	9,6
3	Виробничі послуги	4,3

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

2. Інформація про облігації емітента

[illegible]

VIII. Відомості щодо участі емітента у юридичних особах

1. Найменування

ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОЛАЙН"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

25488149

4. Місцезнаходження

Україна, 69089, Запорізька обл., місто Запоріжжя, ВУЛИЦЯ ЗАЧИНЯЄВА, будинок 156

5. Опис

Розмір внеску 32 000.00 грн., що становить 40.999 % статутного капіталу підприємства.

<div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно-правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"	Запорізька обл.	Дата	КОДИ
			за ЄДРПОУ	01.04.2022
			за КАТОТТГ	00130872
			за КОПФГ	
			за КВЕД	
Середня кількість працівників: 1943				
Адреса, телефон: 6900 м. Запоріжжя, Добролюбова, 20, 0612288359				
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака				
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):				
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку				
за міжнародними стандартами фінансової звітності				v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.03.2022 р.
 Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	47 366	45 668
первісна вартість	1001	83 178	84 233
накопичена амортизація	1002	(35 812)	(38 565)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	357 239	326 274
Основні засоби	1010	10 450 523	10 027 267
первісна вартість	1011	10 920 833	10 957 006
знос	1012	(470 310)	(929 739)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	621 428	621 054
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	11 476 556	11 020 263

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	998 776	828 775
Виробничі запаси	1101	998 757	828 756
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	19	19
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 534 084	2 962 499
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	50 071	498 040
з бюджетом	1135	208 266	24 747
у тому числі з податку на прибуток	1136	9 613	23 650
з нарахованих доходів	1140	23	317
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	42 039	40 772
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	4 230	139 818
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	701	412
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2 505 728	2 531 132
Усього за розділом II	1195	6 343 918	7 026 512
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	17 820 474	18 046 775

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	149 186	149 186
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	6 649 494	6 352 000
Додатковий капітал	1410	2 291 984	2 289 521
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	32 585	32 585
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 231 235	938 900
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	10 354 484	9 762 192

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1 270 192	1 140 717
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	82 581	85 046
Довгострокові забезпечення	1520	559 180	576 506
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	466 422	476 915
Цільове фінансування	1525	1 875	1 823
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	1 913 828	1 804 092
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	3 839 447	5 002 174
розрахунками з бюджетом	1620	194 952	222 776
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	2 528	3 820
розрахунками з оплати праці	1630	21 548	17 843
одержаними авансами	1635	366 012	260 073
розрахунками з учасниками	1640	819 738	819 738
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	52 081	43 496
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	255 856	110 571
Усього за розділом III	1695	5 552 162	6 480 491
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	17 820 474	18 046 775

Керівник

Дегтяренко Сергій Михайлович

Головний бухгалтер

Денисенко Валентина Іванівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДНІПРОЕНЕРГО"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.04.2022

00130872

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

за 1 квартал 2022 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 415 897	3 491 239
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4 854 876)	(3 502 398)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(438 979)	(11 159)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	18 664	43 235
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(102 064)	(91 151)
Витрати на збут	2150	(4 167)	(3 228)
Інші операційні витрати	2180	(165 899)	(59 817)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(692 445)	(122 120)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	552	45 079

Інші доходи	2240	2 058	38 355
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(16 566)	(19 003)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(12 903)	(14 977)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(719 304)	(72 666)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	129 475	13 080
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(589 829)	(59 586)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	589 829	59 586

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 739 330	2 560 853
Витрати на оплату праці	2505	118 912	110 916
Відрахування на соціальні заходи	2510	25 581	23 520
Амортизація	2515	462 265	195 231
Інші операційні витрати	2520	642 511	493 268
Разом	2550	4 988 599	3 383 788

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	5 967 432	5 967 432
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-98,841340	-9,985200

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

Керівник

Дегтяренко Сергій Михайлович

Головний бухгалтер

Денисенко Валентина Іванівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДНІПРОЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.04.2022

00130872

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 1 квартал 2022 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3 985 220	3 556 150
Повернення податків і зборів	3005	2	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	953	51 765
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	258	4 296
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	260	7 213
Надходження від операційної оренди	3040	2 656	8 880
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	894 709	24 673
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2 965 197)	(1 680 128)
Праці	3105	(91 996)	(86 757)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(29 757)	(30 988)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(272 065)	(493 862)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(48 023)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(147 225)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(272 065)	(298 614)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1 186 887)	(1 323 882)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(827)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(15)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(97 803)	(34 195)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	240 353	2 323
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	14 471
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	5 880 100	2 360 205
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(52 234)	(125 516)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(5 917 432)	(2 080 200)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-89 566	168 960
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(5)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	-5
Чистий рух коштів за звітний період	3400	150 787	171 278
Залишок коштів на початок року	3405	4 230	175 124
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	15 199	199
Залишок коштів на кінець року	3415	139 818	346 203

Керівник

Дегтяренко Сергій Михайлович

Головний бухгалтер

Денисенко Валентина Іванівна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДНІПРОЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.04.2022

00130872

Звіт про власний капітал

За 1 квартал 2022 року

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	149 186	6 649 494	2 291 984	32 585	1 231 235	0	0	10 354 484
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	149 186	6 649 494	2 291 984	32 585	1 231 235	0	0	10 354 484
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-589 829	0	0	-589 829
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-297 494	-2 463	0	297 494	0	0	-2 463
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-297 494	-2 463	0	-292 335	0	0	-592 292
Залишок на кінець року	4300	149 186	6 352 000	2 289 521	32 585	938 900	0	0	9 762 192

Керівник

Дегтяренко Сергій Михайлович

Головний бухгалтер

Денисенко Валентина Іванівна

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

1. АТ "ДТЕК Дніпроенерго" та його діяльність

Акціонерне товариство "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО", скорочена назва АТ "ДТЕК Дніпроенерго" (далі "Компанія") - акціонерне товариство, створене відповідно до законодавства України.

Станом на 31 березня 2022 року DTEK HOLDINGS LIMITED належить 25,0%, DTEK Energy B.V. 43,81%, GPL POWER LIMITED 9,5% та GPL INGEN POWER LIMITED 15,5% статутного капіталу Компанії. Компанія входить до групи компаній SCM. Кінцевим бенефіціарним власником Компанії є Ахметов Рінат Леонідович. Контролюючою стороною є DTEK Energy BV. Станом на 31 березня 2020 року та протягом усіх періодів, представлених у цій фінансовій звітності, DTEK Energy B.V. належить DTEK B.V.

Дата первинної реєстрації - 15 червня 1994 року. Дата останньої реєстраційної дії - 21 червня 2018 року. Країна реєстрації - Україна.

21 червня 2018 року проведена державна реєстрація змін до відомостей про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО", що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а саме: змінено найменування товариства на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"; змінено тип товариства на приватне акціонерне товариство, а також проведена державна реєстрація змін до установчих документів товариства.

Основна діяльність. Основним видом діяльності Компанії є виробництво і реалізація електричної та теплової енергії на території України. Виробництво електричної енергії Компанії здійснюється на трьох електростанціях, що працюють на вугіллі і природному газі, які розташовані в Дніпрі, Енергодарі і Зеленодольську. Юридична адреса. Юридична адреса Компанії: вул. Добролюбова 20, м. Запоріжжя, 69006, Україна.

Офіційна сторінка в інтернеті: www.dniproenergo.ua

2. Умови, в яких працює Компанія

Протягом 2022 року інфляційний тиск залишається стійким, зокрема базова інфляція поступово зростає. Попри незначне погіршення споживчих настроїв і карантинні обмеження, внутрішній споживчий попит залишається високим. Водночас зберігаються складнощі з нарощуванням виробничих потужностей для задоволення попиту і в промисловості, і в секторах послуг, про що свідчать опитування Державної служби статистики України та НБУ.

Рівень інфляції в Україні становив 10,0% у 2021 році у порівнянні з 5,0% у 2020 році згідно зі статистичними даними Національного банку України (далі - НБУ). Зростання інфляції разом із зростанням індексу споживчих цін призвело до того, що НБУ почав посилення монетарної політики та поступово підвищував облікову ставку з 6% (з 12 червня 2020 року) до 9% (з 20 грудня 2021 року), з подальшим збільшенням до 10% починаючи з 21 січня 2022 року.

Події, які призвели до анексії Криму Російською Федерацією в лютому 2014 року, і конфлікт на сході України, який розпочався навесні 2014 року, досі не вирішені. 24 лютого 2022 року розпочались військові дії, які стали підставою введення воєнного стану та призвели до значних ускладнень ведення операційної діяльності Компанії.

Вторгнення Росії в Україну є широкомасштабним гуманітарним та економічним потрясінням: Напередодні вторгнення 24 лютого економіка України виходила з кризи, спричиненої пандемією COVID-19. Реальний ВВП виріс на 3,2 відсотка у 2021 році. Валові міжнародні резерви становили

30,9 мільярда доларів США. У грудні 2021 року разом із затвердженням бюджету на 2022 рік було подано пакет податкових заходів, спрямований на те, щоб забезпечити першочергові видатки під час початку скорочення дефіциту, відповідно до наших зобов'язань щодо середньострокової фінансової стійкості.

Європейський Союз та його партнери роблять все можливе, щоб допомогти Україні. Надає допомогу у збереженні функціонування українського уряду через надання грошових ін'єкцій для підтримки основних витрат. Це включає в себе надзвичайний пакет макрофінансової допомоги і бюджетної підтримки. Готовність гарантувати фінансову підтримку України в умовах війни висловили не поодинокі країни, а широка коаліція партнерів, що забезпечувати поточні потреби української економіки.

У березні українська енергосистема була підключена до Європейських енергетичних мереж (ENSTO-E). Хоча це підготовка до цього тривала попередні роки, але останні етапи були прискорені через війну. На даний момент Україна готова рухатися далі із запуском повноцінного комерційного експорту електроенергії. Після синхронізації з ENSTO-E Україна стала частиною європейської енергосистеми,

що дозволить перейти до інтеграції ринків. Це в свою чергу дасть можливість Україні вільно торгувати енергоресурсами з Європою та залучати значні інвестиції в українську енергетику. Вплив пандемії Covid-19

З початку спалаху пандемії коронавірусу (COVID-19) Компанія вживає заходів для запобігання поширенню вірусу та забезпечення безпеки свого персоналу.

Виробничі потужності Компанія наразі працюють у звичайному режимі, адміністративна діяльність частково керується дистанційно, щоб забезпечити ведення діяльності Компанія в нормальному режимі.

Наприкінці 2020 року в Україні було прийнято Національну дорожню карту вакцинації проти COVID-19, а кампанія вакцинації розпочалася у лютому 2021 року.

Ситуація з COVID-19 все ще розвивається із сезонним зростанням рівня зараження в січні-лютому 2022 року, і його наслідки наразі невідомі, але керівництво вважає, що воно вживає відповідних заходів, необхідних у поточних обставинах для підтримки стабільної роботи Компанії.

Ніяких інших особливих подій, які слід враховувати для фінансової звітності Компанії немає.

3. Політика управління капіталом

Компанія розглядає акціонерний капітал і позики як основне джерело фінансування.

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та забезпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою діяльність.

Політика Компанії стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу для зменшення загальних витрат на капітал та гнучкості, необхідних для доступу Компанії до ринків капіталу. Керівництво намагається зберігати баланс між більш високою дохідністю, яку можна досягти при вищому рівні позикових коштів, та перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу.

4. Основи підготовки і подання звітності

Проміжна фінансова звітність за тримісячний період, що закінчився 31 березня 2022 року була підготовлена відповідно до МСФЗ (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність".

Проміжна фінансова звітність не містить всіх відомостей і даних, що підлягають розкриттю в річній фінансовій звітності, і повинна розглядатися в сукупності з річною фінансовою звітністю за станом на 31 грудня 2021 року.

Безперервність діяльності. Керівництво Компанії підготувало цю окрему фінансову звітність відповідно до принципу подальшої безперервності діяльності. При формуванні цього професійного судження керівництво врахувало її фінансовий стан, поточні плани, прибутковість діяльності та доступ до фінансових ресурсів, а також проаналізувало вплив макроекономічних тенденцій на діяльність Компанії.

За період, що закінчився 31 березня 2022 року, Компанія отримала чистий збиток у сумі 589 829 тис.гривень (1 квартал 2021 року: чистий збиток у сумі 59 586 тис.гривень) та мала накопичений прибуток у сумі 938 900 тис.гривень. (1 квартал 2021 року: накопичений прибуток у сумі 1 640 647 тис.гривень). Також, станом на 31 березня 2021 року поточні активи Компанії перевищували її поточні зобов'язання і забезпечення на 546 021 тис. грн. (1 квартал 2021 року: 242 420 тис.гривень).

Компанія є частиною вертикально інтегрованої Групи - DTEK ENERGY BV, яка включає компанії з видобутку вугілля та виробництва електроенергії. Значна частина торгової та іншої дебіторської заборгованості та торгової та іншої кредиторської заборгованості були сформовані за операціями з компаніями під спільним контролем DTEK BV (Примітка 8), і позитивні результати Компанії залежать від продовження цієї співпраці. Керівництво очікує, що Група DTEK ENERGY BV продовжить надавати фінансову підтримку Компанію та покривати дефіцит ліквідності.

Також Компанія має зобов'язання по гарантіям зобов'язань компаній Групи DTEK ENERGY BV (далі - "DTEK ENERGY BV") (Примітка 8).

У лютому 2021 року, Група DTEK ENERGY B.V. погодила ключові принципи реструктуризації ("ключові умови") з комітетом власників облігацій, сформованим у травні 2020 року, і членами комітету банківських кредиторів DTEK ENERGY BV. Відповідне оголошення було опубліковано на Лондонській фондовій біржі 8 лютого 2021 року. 17 травня 2021 року DTEK ENERGY BV здійснили

реструктуризацію на основі ключових умов за допомогою двох взаємозалежних схем домовленості згідно з частиною 26A Закону про компанії 2006 р. (Великобританія). Реструктуризація забезпечила DTEK ENERGY BV стійку можливість обслуговування боргу та дозволила їй вести свій бізнес на стабільній основі в майбутньому.

DTEK ENERGY BV продовжує обслуговувати борг, за домовленістю з кредиторами було відкладено або заморожено фінансові кошти для продовження обслуговування боргу від 6 до 9

місяців. До складу Компанії входять 3 з 10 теплоелектростанцій DTEK ENERGY BV і вона є стратегічно важливим компонентом DTEK ENERGY BV.

Також керівництво вважає, що зазначені нижче чинники поліпшать фінансовий стан Компанії: _ підвищення контролю за кількістю та якістю вугілля шляхом запровадження автоматизованих систем вимірювання кількості та якості вугілля;

_ оптимізація парку енергоблоків під потреби ринку;

_ завершення військових дій в регіоні присутності Компанії та в Україні в цілому;

- Компанія планує здійснити подальшу оптимізацію операційної структури;

- Компанія має можливість залучати додаткове фінансування від пов'язаних компаній та державних фінансових установ України.

Компанія продовжує вживати ініціативи, направлені на покращення фінансових показників діяльності та ліквідності Компанії, включаючи, але не обмежуючись наступним:

_ заходи з підвищення ефективності виробництва, зокрема: зниження питомої витрати палива на виробництво електричної енергії за рахунок покращення технічного стану ключових елементів ТЕС, а також підвищення ефективності управління режимами роботи енергоблоків, зниження споживання резервного палива (газу) на технологічні потреби за рахунок заходів з оптимізації якості вугілля (сировини) та покращення управління режимами роботи ТЕС;

_ підвищення коефіцієнту корисного використання встановленої потужності ТЕС за рахунок:

реалізації програми ремонту енергоблоків для підвищення максимальної заявленої потужності та діапазону маневреності (зниження технічних обмежень), виводу неефективних енергоблоків зі складу виробничих потужностей із відповідним скороченням постійних витрат на їх утримання; оптимізація схем постачання вугілля з метою скорочення логістичних витрат, зокрема організація поставки вугілля з використанням мінових схем з вуглевидобувними підприємствами західного регіону;

_ зниження логістичних витрат за рахунок оптимізації вартості ж/д тарифу (в т.ч. супутніх платежів, простою вагонів, тощо).

На дату затвердження звітності Компанія функціонує в нестабільному середовищі, яке пов'язане в першу чергу з військовою агресією Російської Федерації проти України (дивись Примітку "Умови, в яких працює Компанія"). Ці події та умови разом з кризовими явищами, які значно поглибились після початку війни проти України, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Проте, Керівництво Компанії вважає, що підготовка цієї окремої фінансової звітності на основі припущення, що Компанія здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі, є обґрунтованою, оскільки Компанія вжила певних ініціатив, направлених на покращення фінансових показників діяльності та ліквідності Компанії.

Компанія реалізує довгострокову стратегію розвитку, яка заснована на Цілях сталого розвитку ООН і відповідає принципам ESG (Environmental, Social, Governance). Компанія застосовує

послідовні заходи щодо декарбонізації своєї діяльності у довгостроковій перспективі.

На дату затвердження звітності неможливо достовірно надати оцінку ефекту впливу економічного середовища на ліквідність та доходи Компанії, її стабільність та структуру операцій з покупцями та постачальниками. Дана фінансова звітність не містить в собі будь-яких коригувань, які можуть мати місце в підсумку такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Проте керівництво вважає, що Компанія буде продовжувати діяльність як безперервно діюча Компанія. Це припущення ґрунтується на поточних намірах та фінансовому стані Компанії. У випадку нестачі обігових коштів для забезпечення операційної діяльності і виконання поточних зобов'язань необхідне фінансування може бути залучене від пов'язаних компаній, що дозволить забезпечити стабільне функціонування Компанії.

5. Основні принципи облікової політики

Облікова політика, яка використовувалася при складанні проміжної фінансової звітності, відповідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року. Компанія не застосовувала достроково в 2021 році будь-які інші стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

6. Використання справедливої вартості

Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначається з урахуванням різної ринкової інформації та відповідних методик оцінки. Однак для проведення такої оцінки необхідно обґрунтоване судження при тлумаченні ринкової інформації. Відповідно, такі оцінки не завжди виражають суми, які Компанія може отримати в існуючій ринковій ситуації. Балансова вартість грошових коштів та їх еквівалентів, торгової та іншої дебіторської та кредиторської заборгованості майже дорівнює їх справедливій вартості у зв'язку з короткостроковістю погашення цих інструментів.

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості. Компанія використовує таку ієрархію для визначення справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моделей оцінки:

1-й рівень: котирування (незкориговані) на активних ринках ідентичних активів чи зобов'язань;

2-й рівень: інші методи, дані в основі яких, що мають значний вплив на відображувану справедливую вартість, є спостережуваними на ринку, прямо чи опосередковано;

3-й рівень: методи, дані в основі яких, що мають значний вплив на відображувану справедливую вартість, не є спостережуваними на ринку.

Для оцінок і розкриттів в даній звітності справедлива вартість визначається згідно МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості", за винятком інструментів, на які розповсюджується МСФЗ 2, орендних угод, врегульованих МСФЗ 16, а також оцінок, порівняних, але не рівних справедливій вартості.

Для оцінки вартості інвестованого капіталу або активів компанії може бути застосовано три підходи: (i) витратний, (ii) ринковий (або порівняльний) та (iii) доходний. При проведенні оцінки основних засобів початково розглядається кожний з цих підходів, але, який чи які з них є

оптимальними у

кожному конкретному випадку, визначається характером та специфікою оцінюваної компанії та її активів.

(i) Витратний підхід заснований на принципі заміщення та входить з того, що розумний інвестор не стане платити за актив більше, ніж вартість його заміни на ідентичний або аналогічний об'єкт з такими ж корисними властивостями. Першим кроком в рамках витратного підходу є визначення поточної вартості заміщення або поточної вартості відтворення оцінюваних активів.

(ii) Порівняльний (або ринковий) підхід заснований на інформації про стан ринку у поточних умовах та здійснених угодах на дату оцінки або незабаром до дати оцінки. У рамках порівняльного підходу існує два метода: метод компаній-аналогів та метод угод. Метод компаній-аналогів засновано на порівнянні оцінюваної компанії з зіставними компаніями, акції яких обертаються на біржовому ринку. При використанні методу угод, оцінювана компанія порівнюється з зіставними компаніями, продавалися в останній час в ході операцій по поглинанню. І в тому, і в іншому випадку складається необхідна вибірка компаній по критеріям порівняльності.

(iii) При використанні доходного підходу справедлива вартість визначається шляхом розрахунку приведеної вартості очікуваних майбутніх грошових потоків, які прогнозуються на визначений період часу.

Для оцінки основних засобів залучаються зовнішні оцінювачі. Визначення справедливої вартості основних засобів Компанія здійснює за витратним підходом для спеціалізованих активів, та порівняльним підходом для неспеціалізованих активів, для яких була доступна ринкова інформація про угоди по купівлі/продажу таких самих або аналогічних активів.

Справедлива вартість фінансових інструментів - це ціна, яка була б отримана при продажу активу або сплачена при передачі зобов'язання в ході звичайної угоди між учасниками ринку на дату оцінки, за винятком випадків примусового продажу або ліквідації фінансового інструменту. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є котирування фінансового інструменту на активному ринку.

Компанія розраховувала оцінену справедливу вартість фінансових інструментів виходячи з наявної ринкової інформації, якщо така існує, з використанням відповідних методик оцінки. Проте для інтерпретації ринкової інформації з метою визначення оціненої справедливої вартості потрібні суб'єктивні судження. В Україні все ще спостерігаються деякі явища, властиві ринку, що розвивається, а економічні умови продовжують обмежувати рівень активності на фінансових ринках.

Ринкові котирування можуть бути застарілими або відбивати операції продажу за вимушено низькою ціною, не являючись, таким чином, справедливою вартістю фінансових інструментів.

При визначенні ринкової вартості фінансових інструментів керівництво використовувало усю наявну ринкову інформацію.

Фінансові активи, враховані за амортизованою вартістю. Справедливою вартістю інструментів з плаваючою процентною ставкою, як правило, являється їх балансова вартість. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою заснована на розрахункових майбутніх грошових потоках, які мають бути отримані, дисконтованих на поточні

процентні ставки по нових інструментах, що характеризуються подібним кредитним ризиком і строком до погашення, що залишився. Використані ставки дисконтування залежать від кредитного ризику контрагента. Балансова вартість дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансової дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Зобов'язання, враховані за амортизованою вартістю. Справедлива вартість позикових коштів заснована на ринкових даних. Справедлива вартість інших зобов'язань була визначена з використанням методик оцінки. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою і фіксованим терміном погашення заснована на розрахункових майбутніх грошових потоках, які мають бути отримані, дисконтованих на поточні процентні ставки по нових інструментах, що характеризуються подібним кредитним ризиком і строком до погашення, що залишився. Справедлива вартість зобов'язань, що погашаються на вимогу або після закінчення періоду повідомлення ("зобов'язання до запитання"), оцінюється як сума кредиторської заборгованості, що погашається на вимогу, дисконтована з дня, коли могла поступити перша вимога виплатити таку суму. Балансова вартість кредиторської заборгованості з основної діяльності та іншої кредиторської заборгованості та довгострокових зобов'язань приблизно дорівнює її справедливій вартості.

7. Виправлення помилок і зміни у форматі представлення звітності

Протягом січня-березня 2022 року виправлення помилок минулих періодів не відбувалося.

8. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

Визначення пов'язаних сторін наведено в МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони".

Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати іншу, знаходиться під спільним контролем або може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі. Інформація про безпосередню материнську компанію Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1.

Далі подана інформація про характер відносин з тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія проводила значні операції або мала значні залишки по операціях за 1 квартал 2022 та 2021 роках. Станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

31 березня 2022 року 31 грудня 2021 року

Акціонер з суттєвою долею володіння

Компанії під спільним контролем DTEK BV

Компанії під спільним контролем SCM

Акціонер з суттєвою долею володіння

Компанії під спільним контролем DTEK BV

Компанії під спільним контролем

SCM

Незавершені капітальні інвестиції (аванси, видані за основні засоби, рядок 1005)

- 3 125 - 3 307 -

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

(рядок 1125)

2 584 904 2 --- 2 344 278 2

Мінус : резерв під кредитні ризики збитки (до рядку 1125)

(273 287) (248 550) -

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами (рядок 1130)

438 156 4 173 - 1 461 5

Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1130)

- (951) -

Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155)

1 321 393 199 - 1 326 356 3 027

Мінус : резерв на знецінення (до рядку 1155)

- (1 292 660) (15) (1 293 340) (757)

Мінус: ефект дисконтування (до рядку 1155)

- -

Гроші та їх еквіваленти (рядок 1165) - - 425

Інші оборотні активи (видана

фінансова допомога) (до рядку 1190)

- 2 591 432 - 2 554 100 -

Мінус : резерв на знецінення (до рядку 1190)

(60 310) (48 382)

Інші довгострокові зобов'язання (облігації випущені) (до рядку 1515)

- (85 046) - (82 581) -

Інші довгострокові зобов'язання (інше) (до рядку 1515)

- - - -

Векселі видані (рядок 1605) - - - -

Поточна кредиторська

заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 1615)

- (4 495 279) (3 841) - (1 862 849) (1 571)

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (заборгованість за основні засоби, нематеріальні активи рядок

1615)

- (4 195) - (32 109) (214)

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (інші пов'язані сторони, рядок 1635)

- (305 594) (93) - (280 088) (158)

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (рядок 1640)

- (786 013) - (786 010) -

Інші поточні зобов'язання, (рядок 1690)

- (1 298) (6) - (10) (972)

Інші поточні зобов'язання (відсотки по позиках отриманих, рядок 1690)

- - - -

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами у 2022 та 2021 році були такими:

31 березня 2022 року 31 березня 2021 року

у тисячах гривень

Акціонер з суттєвою долею володіння

Компанії під спільним контролем DTEK BV

Компанії під спільним контролем SCM

Акціонер з суттєвою долею володіння

Компанії під спільним контролем DTEK BV

Компанії під спільним контролем SCM

Виручка від реалізації

електроенергії(до рядку 2000) - 2 955 411 - 1 951 706

Виручка від реалізації

теплоенергії (до рядку 2000) - 66 4 - 74 26 Закупка вугілля - (2 926 039) - (1 859 811)

Закупка газу - (129 298) - (261 360)

Закупка електроенергії - (112 894) - (180 540)

Закупка транспортних

(залізничних) послуг - (41 468) (134 692) - (139) (141 402)

Закупка послуг - (157 293) (10 872) - (141 969) (13 211)

Закупка сировини та матеріалів - (44) (6 886) - (1 132) (8 299)

Інші операційні доходи - 5 057 1 496 - 23 109 1 143

Інші фінансові доходи - 551 -

Відсотки	по	кредитам	небанківських	установ
(1) (1)		- Ефект дисконтування довгострокової дебіторської		

заборгованості - - - -

Ефект від первісного визнання

довгострокової дебіторської заборгованості

- - - -

Інші доходи (до рядку 2240)
532) (241)

31 981 Інші витрати (до рядку 2270) (12

Компанія має наступні зобов'язання по гарантіям і зобов'язаннях пов'язаних сторін:

31 березня 2022 року 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень

Компанії під спільним контролем DTEK BV

Акціонер з суттєвою долею володіння

Компанії під спільним контролем DTEK BV

Акціонер з суттєвою долею володіння

Позабалансові зобов'язання за договорами поруки за кредитними угодами

(50 042 336)

(46 308 546) -

У листопаді 2019 року внаслідок підписання договорів реструктуризації зобов'язань, період дефолту закінчився і станом на 31 грудня 2019 кредити не були у дефолті. Протягом 2020 року Група DTEK

ENERGY BV не здійснила планову сплату відсотків за своїми банківськими кредитами та купону за єврооблігаціями, що як наслідок призвело до дефолту (Примітка 4). Керівництво вважає, що справедлива вартість виданих гарантій є несуттєвою, тому вони не були визнані у балансі на жодну з балансових дат.

9. Основні засоби (до рядків балансу 1005, 1010)

У балансовій вартості основних засобів відбулися такі зміни:

у тисячах гривень

Будівлі та споруди

Виробниче обладнання

Транспортні засоби, меблі, офісне та інше обладнання

Незавершені капітальні

інвестиції Всього

Первісна або переоцінена вартість

3 626 609 7 668 733 172 898 456 540 11 924 780

Накопичена амортизація (1 517 503) (3 081 153) (121 834) - (4 720 490)

Балансова вартість на 1 січня 2021 р.

2 109 106 4 587 580 51 064 456 540 7 204 290

Надходження Знецінення (зменшення

корисності), у т.ч. відображено:

2 001 412

2 305 655

78 824

297 027 (1 435)

297 027

4 384 456

- у звіті про фінансові результати 6 520 2 295 658 82 119 (2 312) 2 381 985

- у іншому сукупному доході 1 994 892 9 997 (3 295) 877 2 002 471

Капіталізовані витрати з позикових коштів

- - - - -

Переведення з однієї категорії в іншу

61 562 324 881 9 252 (395 695) -

Зменшення первісної вартості за рахунок вибуття амортизації при переоцінці

(1 711 204) (3 449 859) (109 914) - (5 270 977)

Вибуття первісної вартості (7 262) (46 154) (4 700) 1 257 (56 859)

Вибуття амортизаційних нарахувань

1 530 16 484 4 547 - 22 561

Інший рух - - 100 (455) (355)

Амортизація об'єктів

переведених з однієї категорії в іншу

185 (185) (98) - (98)

Амортизаційні нарахування (336 130)

(687 577) (19 553) -

(1 043 260)

Вибуття амортизаційних нарахувань при переоцінці

1 711 204

3 449 859 109 914 -

5 270 977

Первісна або переоцінена вартість

3 971 117 6 803 256 146 460 357 239 11 278 072

Накопичена амортизація

(140 714) (302 572) (27 024) - (470 310)

Балансова вартість на 31 грудня 2021 р.

3 830 403 6 500 684 119 436 357 239 10 807 762

Надходження 6 474 6 474

Знецінення (зменшення корисності), у т.ч. відображено:

- - - - -

- у звіті про фінансові результати - - - - -

- у іншому сукупному доході - - - - -

Капіталізовані витрати з позикових коштів

- - - - -

Переведення з однієї категорії в іншу

4 099 28 779 3 388 (36 266) -

Зменшення первісної вартості за рахунок вибуття амортизації при переоцінці

- - - - -

Вибуття первісної вартості - (9) (84) - (93)

Вибуття амортизаційних нарахувань

- 1 82 - 83

Інший рух - - - - -

Амортизація об'єктів

переведених з однієї категорії в іншу

ПДВ в авансах за ОЗ - - (1 173) (1 172)

Амортизаційні нарахування (141 262)

(305 789) (12 461) -

(459 512)

Вибуття амортизаційних нарахувань при переоцінці

-

-

Первісна або переоцінена вартість

3 975 216 6 832 026 149 764 326 274 11 283 262

Накопичена амортизація

(281 976) (608 360) (39 403) - (929 739)

Балансова вартість на 31 березня 2022 р.

3 693 240 6 223 666 110 361 326 274 10 353 541

Більша частина споруд, виробничого та іншого устаткування мають вузькоспеціалізований характер і рідко продаються на відкритому ринку в Україні, окрім випадків продажу у складі діючого бізнесу. В Україні ринок аналогічних основних засобів не є активним, і відсутність угод з продажу порівнюваних активів в достатньому об'ємі не дозволяє використовувати ринковий підхід для визначення справедливої вартості. Отже, їх справедлива вартість визначалася, передусім, на підставі амортизованої вартості заміщення. Цей метод заснований на аналізі вартості відтворення або заміни основних засобів, скоригованих на погіршення фізичного або економічного стану і застарівання.

Амортизаційна вартість заміщення була оцінена на основі внутрішніх джерел інформації та шляхом аналізу українського та міжнародного ринків аналогічних основних засобів. Зокрема, визначення амортизаційної вартості заміщення базувалося на фактичних фізичних характеристиках об'єктів (обсяг, строк використання тощо) з урахуванням потенційних витрат на їх заміну (з урахуванням індексів цін). Після цього розрахована вартість додатково скоригована на залишковий строк корисного використання та фактор економічного знецінення, визначений за кожною одиницею, яка генерує грошові потоки. При цьому ринкові дані були зібрані з використанням джерел інформації в публічному доступі, каталогів, статистичних даних тощо, шляхом залучення галузевих експертів, аналізу даних постачальників об'єктів - аналогів.

Станом на 30.09.2021 р. проведена переоцінка основних засобів, результати якої відображені в річній фінансовій звітності станом на 31.12.2021 р.

Протягом 2022 р. Компанія продовжувала будівництво та реконструкцію кваліфікованих активів.

Капіталізовані витрати з позикових коштів протягом 3 місяців 2022 року складали 0 тис. грн (3 місяців

2021: 0 тис. грн). Для оцінки вартості запозичень, що підлягають капіталізації, використовувалась ставка в межах від 9,00% до 9,80% (2017: в межах від 9,00% до 9,80%).

За 3 місяці 2022 року витрати на амортизацію у сумі 452 729 тис. грн. (за 3 місяці 2021 року - 190

990 тис. грн.) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 2 479 тис. грн. за 3 місяці 2022 року. та 3 місяці 2021 р. - 1 559 тис. грн.) - до складу адміністративних витрат, інші операційні витрати за 3 місяці 2022 - 4 304 тис. грн (за 3 місяці 2021 - 2 682 тис. грн).

Основні засоби включають 14 182 тис. грн. (у 2021 році - 1 558 628 тис. грн.) повністю амортизованих активів, які знаходяться в експлуатації.

До складу незавершених капітальних інвестицій включено аванси за основні засобами в сумі 5 954 тисяч гривень (465 886 тисяч гривень на 31 березня 2021 року). Оціночний резерв під збитки (резерв сумнівних боргів) по авансам за основними засобами станом на 31 березня 2022 року становить 93 тисяч гривень (415 327 тисяч гривень на 31 березня 2021 року).

10. Запаси (до рядку балансу 1100)

у тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Паливно-мастильні матеріали 799 471 971 765
14 304

Сировина та матеріали 18 594

Запасні
1 994 3 005

частини

Інші
8 697 9 683

запаси

Всього виробничих запасів (рядок 1101)
757

828 756 998

Товари (рядок 1104) 19 19 Всього запасів (рядок 1100) 828 775 998 776

Станом на 31 березня 2022 року товарно-матеріальні запаси вказані за вирахуванням знецінення у сумі 53 499 тисяч гривень (на 31 грудня 2021 року - 52 956 тисяч гривень). Чиста зміна суми знецінення запасів за три місяці - збільшення резерву у сумі 551 тисяч гривень, відображено у рядку "Собівартість реалізованої продукції".

11. Довгострокова дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (до рядків балансу 1040, 1125, 1130, 1135, 1155)

У тисячах гривень 31 березня 2022р. 31 грудня 2021р.

Інша довгострокова дебіторська заборгованість (рядок 1040): 1 936 333 1 937 497 Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1040) (1 315 278) (1 316 069)

Всього довгострокової дебіторської заборгованості 621 054 621 428

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1125)

3 300 170

2 851 360

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1125) (337 672) (317 276)

Інша дебіторська заборгованість (рядок 1155) 1 394 840 1 396 166

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (1 354 068) (1 354 127)

Мінус: дисконт (рядок 1155) - -

Всього фінансової дебіторської заборгованості 3 003 270 2 576 123

Аванси видані за товари та послуги (рядок 1130) 498 912 50 929

Мінус: резерв на знецінення (рядок 1130) (872) (858)

Податок на додану вартість до відшкодування (рядок 1135) 3 -

Передплата податку на прибуток (рядок 1135) 23 650 - Передплата по інших податках (рядок 1135) 1 094 194 229

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 522 787 244 300

Всього поточної дебіторської заборгованості 3 526 057 2 820 423

Первісна вартість дебіторської та кредиторської заборгованостей, які виникли в результаті операцій на балансуєчому ринку в сумі 930 090 тисяч гривень та 1 054 609 тисяч гривень відповідно були згорнуті на суму 124 519 тисяч гривень і представлені в балансі на нетто-основі.

В результаті зміни очікуваних строків погашення дебіторської заборгованості ДП "Енергоринок" компанія рекласифікувала залишок поточної торгової дебіторської заборгованості на суму 1 936 333 тисяч гривень до складу довгострокової дебіторської заборгованості.

У 2020 році ТОВ "ДТЕК Трейдінг" переуступив фінансову допомогу (Примітка 14) від ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля" на Компанію, внаслідок чого у Компанії виникла інша дебіторська заборгованість у сумі 1 280 520 тисяч гривень зі строком повернення 31 грудня 2021 року. Станом на 31 березня 2022 року (після первісного визнання фінансового інструменту) Компанією в 2021 р. визнано резерв під очікувані кредитні збитки в повній сумі 1 280 520 тисяч гривень через невизначеність щодо суми і строків погашення заборгованості зважаючи на плани щодо розірвання договору оренди цілісного майнового комплексу ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля".

Станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року довгострокова дебіторська заборгованість,

дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість деноміновані в гривнях і є безвідсотковими.

Резерв під очікувані кредитні збитки (ECL) по непогашеній дебіторській заборгованості станом на дату звітності розраховується згідно МСФЗ 9. Наступний аналіз містить додаткові деталі щодо розрахунку ECL, пов'язаних з фінансовою дебіторською заборгованістю. ECL були розраховані на основі фактичних кредитних збитків за минулий рік або загальнодоступної інформації, що використовується для визначення очікуваних кредитних втрат. Компанія розрахувала ставки ECL окремо для різних груп клієнтів.

Група фінансових активів

Річний очікуваний

відсоток втрат на 31 грудня

2021

Номінальна вартість

Резерв під очікувані кредитні збитки

Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість пов'язаних сторін

5,18%-11,44%

2 384 927 (253 811) Скоригована дохідність

корпоративних облігацій

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок"

застосовується індивідуальний підхід до оцінки

(Примітка 6)

1 937 497 (1 316 069)

Скоригована дохідність державних облігацій

внутрішньої позики

ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля"

застосовується індивідуальний підхід до оцінки

1 288 736 (1 288 736) Скоригована дохідність

корпоративних облігацій

НЕК "УКРЕНЕРГО", ДП "ОПЕРАТОР РИНКУ"

7,46% 402 750 (30 045)

Скоригована дохідність державних облігацій

внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізичних осіб (строком виникнення до

1 року)

19,23% 14 157 (2 722)

Статистика

Національного банку України

Дебіторська заборгованість від інших підприємств (строком виникнення до

1 року)

10% 47 986 (5 626) Історія платежів

Група фінансових активів

Річний очікуваний відсоток втрат на

31 березня 2022

Номінальна вартість

Резерв під очікувані кредитні збитки

Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість пов'язаних сторін

5,18%-11,44%

2 619 876 (255 769) Скоригована дохідність

корпоративних облігацій

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок"

застосовується індивідуальний підхід до оцінки

1 936 333 (1 315 278)

Скоригована дохідність державних облігацій

внутрішньої позики

ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля"

застосовується індивідуальний підхід до оцінки

1 288 736 (1 288 736) Скоригована дохідність

корпоративних облігацій

НЕК "УКРЕНЕРГО", ДП "ОПЕРАТОР РИНКУ"

7,46% 547 408 (40 837)

Скоригована дохідність державних облігацій

внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізичних осіб (строком виникнення до

1 року)

19,23% 52 (10) Статистика Національного

банку України

Дебіторська заборгованість від інших підприємств (строком виникнення до

1 року)

10% 116 665 (13 696) Історія платежів

Для торгової та іншої дебіторської заборгованості з простроченим періодом понад 1 рік із валовою балансовою вартістю 120 822 тисяч гривень резерв під очікувані кредитні збитки розраховувався в розмірі 97-100% у сумі 92 693 тисяч гривень (валова балансова вартість 171 847 тисяч гривень станом на 31 грудня 2021 року).

Торгова та інша дебіторська заборгованість від пов'язаних осіб та ДП "Енергоринок" оцінювалась на індивідуальній основі.

У складі резерву під очікувані кредитні збитки з дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості відбулися наступні зміни:

1 квартал 2022 року

У тисячах гривень

Фінансова дебіторська заборгованість

Фінансова дебіторська

заборгованість кредитно-знецінена

Аванси видані

Резерв під очікувані кредитні збитки на 1 січня 2022

316 297 2 671 174 858

Витрати на резерв під очікувані кредитні збитки 113 178 24

Сторно резерву під очікувані кредитні збитки продовж періоду

93 631

Переведення до складу кредитно знецінених активів

Вплив зміни оцінок та припущень

Резерв під очікувані кредитні збитки на 31 березня 2022

222 666 2 784 352 872

2021 рік

У тисячах гривень

Фінансова дебіторська заборгованість

Фінансова дебіторська

заборгованість кредитно-знецінена

Аванси видані

Резерв під очікувані кредитні збитки на 1 січня 165 062 2 310 950 7 331

Витрати на резерв під очікувані кредитні збитки 2 006 746 1 534 680 1 154

Сторно резерву під очікувані кредитні збитки продовж періоду

(1 753 034) (1 492 509) (4 600)

Переведення до складу кредитно знецінених активів - - -

Вплив зміни оцінок та припущень (102 477) 300 839 -

Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті та інші зміни

- 17 214 (3 026)

Резерв під очікувані кредитні збитки на 31 грудня 316 297 2 671 174 859

12. Інші оборотні активи (до рядку балансу 1190)

Інші оборотні активи складаються з наступних статей:

У тисячах гривень	31 березня 2022р	31 грудня 2021р.	Поворотна фінансова допомога
2 591 432 2 554 100			

Мінус: резерв під кредитні збитки (60 310) (48 382)

Податок на додану вартість (податковий кредит) - -

Грошові документи 10 10

Всього інші оборотні активи 2 531 132 2 505 728

Поворотна фінансова допомога видана пов'язаним сторонам за нульовою ставкою, а саме ТОВ

"ДТЕК Трейдинг" та ПРАТ "ДТЕК Павлоградвугілля", ТОВ "Електроналадка". Залишок 31 березня 2022 року складає ТОВ "ДТЕК Трейдинг" у сумі 1 209 340 тисяч гривень, зі строком повернення 10 травня 2022 року, ПРАТ "ДТЕК Павлоградвугілля" у сумі 1 135 692 тисяч гривень зі строком повернення 10 травня 2022 року, ТОВ "Електроналадка" у сумі 246 400 тисяч гривень зі строком повернення 28 травня 2022 року.

Резерв під очікувані кредитні збитки (ECL) по поворотній фінансовій допомозі станом на дату звітності розраховується згідно МСФЗ 9 на базі 12-місячних ECL 11,44% на 31 березня 2022 року, скоригованих на очікуваний строк погашення (11,44% на 31 грудня 2020 року). Збільшення ECL відбулось через зміни у ринкових котируваннях (кредитному спреї) по корпоративним облігаціям, що використовуються як основа для визначення очікуваних кредитних збитків відповідно до МСФЗ

9.

Група фінансових активів

Річний очікуваний відсоток втрат на

31 грудня 2021

Номінальна вартість

Резерв під очікувані кредитні збитки

Основа для розрахунку

Поворотна фінансова допомога пов'язаним сторонам

11,44% 2 554 100 (48 383) Скоригована дохідність

корпоративних облігацій

Група фінансових активів

Річний

очікуваний

відсоток втрат на 31 березня

2022

Номінальна вартість

Резерв під очікувані кредитні збитки

Основа для розрахунку

Поворотна фінансова допомога пов'язаним сторонам

11,44% 2 591 432 (60 310) Скоригована дохідність

корпоративних облігацій

У складі резерву під очікувані кредитні збитки з заборгованості з поворотної фінансової допомоги відбулися наступні зміни:

У тисячах гривень 1 квартал 2022 року 2021 рік

Резерв під очікувані кредитні збитки на 1 січня 48 383 108 821

Витрати на резерв під кредитні ризики (рядок 2260) 11 927 303 631

Сторно резерву під кредитні ризики продовж періоду (рядок 2260)

(337 595)

Вплив змін та припущень (26 474)

Резерв під очікувані кредитні збитки на 31 грудня 60 310 48 383

13. Гроші та їх еквіваленти (до рядку балансу 1165)

У тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р

Грошові кошти на банківські рахунках 138 054 2 205

Грошові кошти, використання яких обмежене 1 764 2 025

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 139 818 4 230

Станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях.

Компанія не надавала грошові кошти та їх еквіваленти у заставу як забезпечення позикових коштів.

14. Інші довгострокові зобов'язання (до рядка балансу 1515)

У тисячах гривень

31 березня 2022 р.

31 грудня 2021 р.

Облігації випущені 1 010 000 1 010 000

Ефект дисконтування (умовна процентна ставка 12,665%) (924 980) (927 443)

Проценти до сплати (облігації) 26 24

Первісна вартість довгострокової кредиторської заборгованості -

Мінус: дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості -

Всього довгострокових фінансових зобов'язань 85 046 82 581

У грудні 2012 році Компанія випустила іменні облігації у кількості 1 010 тисяч шт. номінальною вартістю 1 тисяч гривень кожна та номінальною ставкою 0,01% річних, які були повністю викуплені ПАТ "ДТЕК Павлоградвугілля" та ПАТ "ДТЕК Шахта Комсомолець Донбасу". Дата погашення облігацій 26 грудня 2042 року. Компанія обліковує облігації за амортизованою вартістю з використанням ставки 12,665%. На дату первісного визнання Компанія визнала різницю між номінальною та справедливою вартістю у звіті про власний капітал у сумі 981 976 тисяч гривень. Аналіз інших довгострокових зобов'язань Компанії (за номінальною вартістю) за строками погашення подано далі:

У тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Строки погашення інших довгострокових зобов'язань

- 1-5 років

- більше 5 років 1 010 000 1 010 000

Всього інших довгострокових зобов'язань 1 010 000 1 010 000

15. Довгострокові забезпечення (до рядку балансу 1520)

Довгострокові забезпечення складаються з наступних статей:

У тисячах гривень

31 березня 2022 р.

31 грудня 2021 р.

Довгострокові забезпечення з витрат персоналу

(1521) (Примітка 17) 476 915 466 422

Резерв на рекультивацію (рядок 1520) 99 591 92 758

Резерв по судовим позовам (рядок 1520) -

Всього довгострокових забезпечень (рядок 1520) 576 506 559 180

Резерв на рекультивацію. Резерв на рекультивацію створений на покриття майбутніх витрат на відновлення навколишнього середовища.

16. Резерви з пенсійного забезпечення (до рядку балансу 1521)

Компанія бере участь в державному пенсійному плані зі встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію співробітників, що працюють на робочих місцях з шкідливими і небезпечними для здоров'я умовами. Умови цього плану встановлені Законом України № 1788 від 5 листопада 1991 року "Про пенсійне забезпечення" і Постановою Пенсійного фонду України №21-1 від 19 грудня 2003 року "Інструкція про порядок розрахунку і сплати Пенсійному фонду України внесків за обов'язкове державне пенсійне страхування страхувальниками і застрахованими особами". Компанія також надає одноразові виплати при виході на пенсію.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року були визначені таким чином:

у тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Поточна вартість зобов'язань з нефінансованого плану зі встановленими виплатами:

Пенсійні виплати 431 780 422 967

Одноразові виплати при виході на пенсію 45 135 43 455 Зобов'язання в звіті про фінансовий стан (рядок 1521) 476 915 466 422

17. Податки до сплати (до рядку балансу 1620)

у тисячах гривень

31 березня 2022 р.

31 грудня 2021 р.

Збір за забруднення довкілля 123 012 111 766

Податок на додану вартість (підтверджений) 13 619 -

Акциз з електроенергії 65 547 60 575

Податок на прибуток -

Збір на спеціальне використання води 10 345 15 044

Податок на землю 6 454 3 124 Інше 3 799 4 443

Всього податків до сплати 222 776 194 952

18. Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість (до рядків балансу 1615, 1635, 1640, 1660, 1690)

У складі кредиторської заборгованості станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1615)

- вугілля, матеріали, послуги 4 290 250 3 201 131

- електроенергія 674 752 555 743

- основні засоби 34 645 69 438

- нематеріальні активи 2 527 13 135

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками по дивідендам (рядок 1640)

819 738 819 738

Відсотки за кредитами (рядок 1690) - -

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) 11 977 5 215 Всього фінансової кредиторської заборгованості 5 833 889 4 664 400

Податок на додану вартість (податкове зобов'язання) (рядок 1690) 98 594 250 641 Резерв відпусток, премій, бонусів (до рядку балансу 1660) 43 496 52 081

Поточна кредиторська заборгованість за іншими авансами (до рядку балансу 1635)

5 324 17 584

Поточна кредиторська заборгованість за авансами з електроенергії (до рядку балансу 1635)

254 749 348 428

Всього нефінансової кредиторської заборгованості 402 163 668 734

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість

6 236 052

5 333 134

19. Аналіз виручки по категоріях (до рядку 2000 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Реалізація електроенергії за прямими договорами 3 109 694 2 681 995

Реалізація електроенергії на ринку на добу наперед та на

внутрішньодобовому ринку Оператор ринку 842 329 436 401

Реалізація електроенергії на балансуєчому ринку НЕК Укренерго 230 989 170 262

Реалізація теплової енергії 72 691 85 713

Реалізація електроенергії на ДП Енергоринок - -

Інші послуги (диспетчеризація, тощо) 160 194 116 868

Всього чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

4 415 897 3 491 239

Продаж електроенергії за прямими договорами, на ринку на добу наперед (РДН), на внутрішньодобовому ринку (ВДР) та на балансуєчому ринку розпочався у 2019 році із впровадженням нового ринку електроенергії, запроваджене в Україні (Примітка 2). До впровадження нової ринкової моделі електроенергія продавалася в межах єдиного оптового ринку електроенергії на адресу ДП "ЕНЕРГОРИНОК".

Згідно МСФЗ 15 Компанія визнає виручку від реалізації електричної та теплової енергії протягом періоду часу (over time).

20. Собівартість реалізованої продукції (до рядку 2050 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Вартість вугілля

(3 219 198) (2 098 909)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (451 756) (191 390)

Вартість газу (288 327) (264 832)

Вартість електроенергії для перепродажу (157 096) (296 534)

Податки, крім податку на прибуток (148 360) (138 917)

Транспортні витрати (130 007) (162 224)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (120 432) (110 004)

Ремонт та технічне обслуговування (80 854) (71 010)

Сировина та матеріали (20 407) (22 516)

Інше (238 439) (146 062)

Всього собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт,
послуг) (рядок 2050) (4 854 876) (3 502 398)

21. Адміністративні витрати (до рядку 2130 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Вартість професійних послуг (57 027) (58 681)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (16 459) (15 753)

Супровід програмного забезпечення (9 706) (7 809)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (5 535) (1 559)

Сировина та матеріали (284) (356)

Податки, крім податку на прибуток (198) (156)

Послуги банку (149) (317)

Інше (12 706) (6 592) Всього адміністративні витрати (рядок 2130) (102 064) (91 151)

22. Інші операційні доходи та інші доходи (до рядку 2120, 2240 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Реалізація послуг 7 811 7 415

Орендний дохід 5 414 5 383

Реалізація товарно-матеріальних запасів 4 240 11 038

Оприбуткування корисних залишків 970 1 652

Отримані штрафи та пені 215 7 036

Доходи від операційної курсової різниці - 10 137

Списання кредиторської заборгованості - 395

Інше 14 179

Всього інших операційних доходів (рядок 2120) 18 664 43 235

Дохід від демонтажу основних засобів 1 227 5 285

Дохід від реалізації основних засобів 780 3 136

Дохід від амортизації обладнання за рахунок бюджетних коштів 51 51

Резерв знецінення по необоротним активам(відновлення) - 29 857

Доходи від неопераційної курсової різниці - 26

Всього інших доходів (рядок 2240) 2 058 38 355

23. Інші операційні витрати та інші витрати (до рядку 2180, 2270 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік Витрати від операційної курсової різниці (96 856) -

Резерв сумнівних боргів (створений) (19 523) (15 734)

Нараховані штрафи та пеня (9 003) (305)

Профспілкові витрати (8 175) (7 354)

Реалізація
(6 747) (6 415)

послуг

Собівартість оренди (6 564) (4 852)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (6 521) (5 430)

Чисті соціальні витрати (4 800) (4 573)

Собівартість реалізованих товарно-матеріальних запасів (3 867) (8 765)

Інше (3 843) (6 389)

Всього інших операційних витрат (рядок 2180) (165 899) (59 817)

Знецінення нематеріальних активів - (15 608)

Нарахування резерву сумнівних боргів (аванси видані) - 1 097

Реалізація необоротних активів - (167)

Інші (12 903) (299) Всього інших витрат (рядок 2270) (12 903) (14 977)

24. Фінансові доходи та витрати (до рядків 2220, 2250 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Процентні доходи по залишках на розрахункових рахунках 552 4 248

Ефект дисконтування від довгострокової дебіторської заборгованості (Примітка 11)

- 40 831

Всього	фінансових	доходів	(рядок	2220)
552 45 079				

Ефект під первісного визнання довгострокової дебіторської заборгованості (Примітка 11)

-

Ефект дисконтування пенсійних зобов'язань (Примітка 16) (14 956) (15 763)

Резерв на рекультивацію землі (1 609) (3 239)

Процентні витрати (1) (1)

Всього фінансових витрат (2250)	(16 566) (19 003)
---------------------------------	-------------------

25. Рух грошових коштів (до рядків 3095, 3190, 3250, 3340, 3390 звіту про рух грошових коштів)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Помилково зараховані суми 13 918 16 917

Інша кредиторська заборгованість 876 195 4 641

Помилково зараховані суми 13 918 16 917

Відшкодування лікарняних 2 261 111

Курсова різниця при купівлі валюти 46 Інші 2 335 5

Інші надходження у результаті операційної діяльності, (рядок 3095)

894 709 21 719

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Інша кредиторська заборгованість (47 122) (27 013)

Витрати на відрядження (316) (330)

Витрати комісії, курсова різниця при купівлі валюти (123) (4 166)

Інші утримання із з/п,перерахування профкому - (855) Інші (50 242) (4)

Інші витрачання у результаті операційної діяльності, (рядок 3190)

(97 803) (34 195)

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Фінансова допомога видана 5 880 100 2 360 200

Аванси видані за основні засоби 5

Інші надходження у результаті інвестиційної діяльності, (рядок 3250)

5 880 100 2 360 205

у тисячах гривень I квартал 2022 рік I квартал 2021 рік

Фінансова допомога (5 917 432) (2 080 200)

Інші платежі у результаті інвестиційної діяльності, (рядок 3290)

(5 917 432) (2 080 200)

26. Інвестиційні зобов'язання і зобов'язання за капітальними витратами

Відповідно до вимог Директив Європарламенту 2010/75/EU та 2001/80/EU, а також Національного плану скорочення викидів (далі - "НПСВ"), який вводиться в дію з 1 січня 2018 року та триватиме до 31 грудня 2033 року, для операторів, які експлуатують великі спалювальні установки (далі - "ВСУ") встановлюються вимоги щодо поступового і неухильного скорочення викидів діоксиду сірки, оксидів азоту та речовин у вигляді суспендованих твердих частинок, не диференційованих за складом

(пилу).

В кінці терміну дії НПСВ кожна опалювальна установка повинна дотримуватися вимог Директиви 2010/75/EU по викидах вищевказаних забруднюючих речовин.

Компанія здійснює і, як очікується, буде продовжувати здійснювати капітальні інвестиції для забезпечення відповідності екологічним нормам.

Для виконання вимог Національного плану скорочення викидів може виникнути потреба у додаткових інвестиціях для модернізації спалювальних установок. На даний момент вірогідність і розмір інвестиційних зобов'язань не можуть бути достовірно оцінені, хоча вони і можуть виявитися суттєвими. Керівництво Компанії проводить періодичну переоцінку своїх інвестиційних зобов'язань відповідно до змін чинного законодавства.

27. Затвердження фінансової звітності

Дана фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31 березня 2022 року, була затверджена до випуску Керівництвом 31 березня 2022 року.

XV. Проміжний звіт керівництва

Протягом 2022 року інфляційний тиск залишається стійким, зокрема базова інфляція поступово зростає. Попри незначне погіршення споживчих настроїв і карантинні обмеження, внутрішній споживчий попит залишається високим. Водночас зберігаються складнощі з нарощуванням виробничих потужностей для задоволення попиту і в промисловості, і в секторах послуг, про що свідчать опитування Державної служби статистики України та НБУ.

Рівень інфляції в Україні становив 10,0% у 2021 році у порівнянні з 5,0% у 2020 році згідно зі статистичними даними Національного банку України (далі - НБУ). Зростання інфляції разом із зростанням індексу споживчих цін призвело до того, що НБУ почав посилення монетарної політики та поступово підвищував облікову ставку з 6% (з 12 червня 2020 року) до 9% (з 20 грудня 2021 року), з подальшим збільшенням до 10% починаючи з 21 січня 2022 року.

Події, які призвели до анексії Криму Російською Федерацією в лютому 2014 року, і конфлікт на сході України, який розпочався навесні 2014 року, досі не вирішені. 24 лютого 2022 року розпочались військові дії, які стали підставою введення воєнного стану та призвели до значних ускладнень ведення операційної діяльності Компанії.

Вторгнення Росії в Україну є широкомасштабним гуманітарним та економічним потрясінням:

Напередодні вторгнення 24 лютого економіка України виходила з кризи, спричиненої пандемією COVID-19. Реальний ВВП виріс на 3,2 відсотка у 2021 році. Валові міжнародні резерви становили 30,9 мільярда доларів США. У грудні 2021 року разом із затвердженням бюджету на 2022 рік було подано пакет податкових заходів, спрямований на те, щоб забезпечити першочергові видатки під час початку скорочення дефіциту, відповідно до наших зобов'язань щодо середньострокової фінансової стійкості.

Європейський Союз та його партнери роблять все можливе, щоб допомогти Україні. Надає допомогу у збереженні функціонування українського уряду через надання грошових ін'єкцій для підтримки основних витрат. Це включає в себе надзвичайний пакет макрофінансової допомоги і бюджетної підтримки. Готовність гарантувати фінансову підтримку України в умовах війни висловили не поодинокі країни, а широка коаліція партнерів, що забезпечувати поточні потреби української економіки.

У березні українська енергосистема була підключена до Європейських енергетичних мереж (ENSTO-E). Хоча це підготовка до цього тривала попередні роки, але останні етапи були прискорені через війну. На даний момент Україна готова рухатися далі із запуском повноцінного комерційного експорту електроенергії. Після синхронізації з ENSTO-E Україна стала частиною європейської енергосистеми, що дозволить перейти до інтеграції ринків. Це в свою чергу дасть можливість Україні вільно торгувати енергоресурсами з Європою та залучати значні інвестиції в українську енергетику.

Вплив пандемії Covid-19

З початку спалаху пандемії коронавірусу (COVID-19) Компанія вживає заходів для запобігання поширенню вірусу та забезпечення безпеки свого персоналу.

Виробничі потужності Компанія наразі працюють у звичайному режимі, адміністративна діяльність частково керується дистанційно, щоб забезпечити ведення діяльності Компанія в нормальному режимі.

Наприкінці 2020 року в Україні було прийнято Національну дорожню карту вакцинації проти COVID-19, а кампанія вакцинації розпочалася у лютому 2021 року.

Ситуація з COVID-19 все ще розвивається із сезонним зростанням рівня зараження в січні-лютому 2022 року, і його наслідки наразі невідомі, але керівництво вважає, що воно вживає відповідних заходів, необхідних у поточних обставинах для підтримки стабільної роботи Компанії.

Ніяких інших особливих подій, які слід враховувати для фінансової звітності Компанії немає.

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Наскільки відомо, проміжна фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства.

Проміжний звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію, що подається відповідно до ч. 4 ст. Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".