

# 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)

Таращук О.С.

(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 ЗАХІДЕНЕРГО"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 23269555
4. Місцезнаходження: 79026, Львівська обл., місто Львів, Козельницька, буд. 15
5. Міжміський код, телефон та факс: +380322390710, +380322390717
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/zapadenergo/](https://dtek.com/investors_and_partners/asset/zapadenergo/)

(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	
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 облігації емітента" не заповнюється, оскільки зазначені цінні папери емітентом не випускалися.

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 ЗАХІДЕНЕРГО"

**2. Дата проведення державної реєстрації**

18.04.2000

**3. Територія (область)**

Львівська обл.

**4. Статутний капітал (грн)**

127905410

**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)**

3103

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

35.11 - Виробництво електроенергії

33.14 - Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування

35.30 - Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря

**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 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

UA783348510000000002600548448

3) поточний рахунок

UA783348510000000002600548448

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA293348510000000002600243004

6) поточний рахунок

UA293348510000000002600243004

### 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 використання джерел іонізуючого випромінювання	Серія АА № 002411 № О	03.12.2008	Державна інспекція ядерного регулювання України (Держатомрегулювання)	22.08.2022
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії	379	24.03.2011	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами	379	24.03.2011	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з центрального водовідведення та водопостачання	1170	30.06.2011	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Проведення господарської діяльності з медичної практики	АД 071371	01.11.2012	МОЗ	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на викиди в атмосферне повітря	4624555700-7	20.04.2012	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом	АД 065231	08.08.2012	Укртрансбезпека	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	062.14.46	27.01.2014	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія з провадження освітньої діяльності пов'язаної з надання професійної освіти	АЄ №527043	01.09.2014	МОН	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Спеціальний дозвіл на користування надрами у межах конкретних ділянок	5983	26.09.2014	Державна служба геології та надр України (Держгеонадра)	26.09.2034

Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	214	08.10.2014	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії	819	19.03.2015	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження освітньої діяльності пов'язаної з надання професійної освіти	Додаток до наказу Мі	14.04.2015	МОН	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	22/15	23.04.2015	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	012	21.05.2015	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	230	22.05.2015	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	510600000-39	13.12.2016	Мінприроди	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	524384802-3	14.12.2016	Мінприроди	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам 524381201-3 14.12.2016 Департамент екології та природних ресурсів ОДА 14.12.2026	524381201-3	14.12.2016	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	14.12.2026
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	510600000-40	14.12.2016	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	14.12.2026
Опис	-			

Ліцензія на провадження діяльності з придбання, зберігання, перевезення та використання прекурсорів списку 2 таблиці IV Переліку	743/17	07.06.2017	Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками	07.06.2022
Опис	Строк дії подовжено на час воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0355.17.46	11.07.2017	Держпраці (територіальне управління)	11.07.2022
Опис	Строк дії- автоматично продовжується до кінця воєнного стану			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0354.17.46	11.07.2017	Держпраці (територіальне управління)	11.07.2022
Опис	Строк дії- автоматично продовжується до кінця воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	556.12.46-35.11	08.08.2017	Держпраці (територіальне управління)	08.08.2022
Опис	Строк дії- автоматично продовжується до кінця воєнного стану			
Дозвіл на викиди в атмосферне повітря	4610136800-144	29.05.2018	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на викиди в атмосферне повітря	710100000-491	10.07.2018	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0390.18.46	31.07.2018	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії- автоматично продовжується до кінця воєнного стану			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	2621210300-1	30.08.2018	Мінприроди	30.08.2025
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	590/18	25.10.2018	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	589/18	25.10.2018	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	591/18	25.10.2018	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	592/18	26.10.2018	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на експлуатацію машин,	0681.18.46	18.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	18.12.2023



механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)			управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0682.18.46	18.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	18.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0696.18.46	21.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	21.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0697.18.46	21.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	21.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на спеціальне водокористування	486/лВ/49д-18	26.12.2018	Державне агентство водних ресурсів України	26.12.2023
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	2621281821-1	02.01.2019	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	02.01.2029
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	0011.19.46	04.01.2019	Держпраці (територіальне управління)	04.01.2024
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)	0013.19.46	04.01.2019	Держпраці (територіальне управління)	04.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	06.19.30	08.01.2019	Держпраці (територіальне управління)	08.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	520885603-2	20.01.2019	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	510600000-54	24.01.2019	Мінприроди	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			

Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	BC150-05-0386352	08.02.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	08.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	BC150-05-0386353	08.02.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	08.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	AP-05-0396015 AP-05-	08.02.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	08.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	AP-05-0396007 AP-05-	08.02.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	08.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	AP-05-0396003 AP-05-	11.03.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	11.03.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	AP-05-0395995 AP-05-0	11.03.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	11.03.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	BC150-05-0365298	11.03.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	11.03.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	BC150-05-0365299	11.03.2019	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	11.03.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	0322.19.46	27.05.2019	Держпраці (територіальне управління)	27.05.2024
Опис	-			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії	1074	01.07.2019	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	537/19	04.09.2019	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0644.19.46	09.09.2019	Держпраці (територіальне управління)	09.09.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування	0687.19.46	24.09.2019	Держпраці (територіальне управління)	24.09.2024

підвищеної небезпеки (інші)				
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	664/19	11.11.2019	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності із зберігання пального	0255041420190091	16.12.2019	Головне управління ДПС області	16.12.2024
Опис	-			
Ліцензія з провадження господарської діяльності із зберігання пального	9030414202000010	29.01.2020	Головне управління ДПС області	29.01.2025
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)	0244.20.46	05.03.2020	Держпраці (територіальне управління)	05.03.2025
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	141/20	18.03.2020	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427607	28.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427605	28.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427606	28.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427608	30.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки у вибуховопожежонебезпечних зонах, вогневі роботи	0314.20.46	18.05.2020	Держпраці (територіальне управління)	18.05.2025
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази	432/20	26.06.2020	Держпраці (територіальне управління)	

роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки				
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на спеціальне водокористування	168/ЛВ/49д-20	24.09.2020	Державне агентство водних ресурсів України	24.09.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	2621210300-1	03.11.2020	Державна служба з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів	03.11.2027
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	4622155300-1	03.11.2020	Мінприроди	03.11.2027
Опис	-			
Свідоцтво про атестацію електротехнічної лабораторії ДТЕК ЛАДИЖИНСЬКА ТЕС	0082/2020	04.12.2020	Мінекономрозвитку	03.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Свідоцтво про атестацію на підтвердження технічної компетентності хімічної лабораторії ДТЕК ЛАДИЖИНСЬКА ТЕС	0092/2020	23.12.2020	Мінекономрозвитку	22.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на спеціальне водокористування	7/ІФ/49д-21	01.02.2021	Державне агентство водних ресурсів України	01.02.2024
Опис	-			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з будівництва об'єктів, що за класом наслідків (відповідальності) належать до об'єктів з середніми та значними наслідками	АД037498	23.04.2021	Держархбудінспекція	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Спеціальний дозвіл на провадження діяльності, пов'язаної з державною таємницею	ЛВЗ-2021-93	13.08.2021	СБУ	30.08.2025
Опис	-			
Дозвіл на проведення робіт з джерелами іонізуючого випромінювання (санітарний паспорт)	158	06.10.2021	Головне управління Держпродспоживслужбою	06.10.2024
Опис	-			
Дозвіл на спеціальне водокористування	385/ВН/49д-21	24.11.2021	Державне агентство водних ресурсів України	24.11.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію	РРЛ-12-	23.03.2022	Державне підприємство	22.03.2027

радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	07094440		"Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	РРЛ-12-0709441	23.03.2022	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	22.03.2027
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	РРЛ-12-0709442	23.03.2022	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	22.03.2027
Опис	-			

## V. Інформація про посадових осіб емітента

- Посада  
Генеральний директор
- Прізвище, ім'я, по батькові  
Тарашук Олег Станіславович
- Рік народження  
1962
- Освіта  
Повна вища
- Стаж роботи (років)  
44
- Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "ДОБРОТВІРСЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ "АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО", 00131618, Директор
- 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"
- Опис  
У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

- 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 Товариства
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	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним	X	0	X	X

власним випуском):				
за вексями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	345460	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	7284720	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	25203079	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	32833259	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	2 858 139 (тис.кВтг)	7559661	99,4	2 858 139 (тис.кВтг)	7559661	99,4



***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	87,6
2	Амортизація	2,4
3	Оплата праці	2,9

## VII. Відомості про цінні папери емітента

## 1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

### **VIII. Відомості щодо участі емітента у юридичних особах**

**1. Найменування**

Товариство з обмеженою відповідальністю українсько-польське спільне підприємство "ЕНТЕК"

**2. Організаційно-правова форма**

Товариство з обмеженою відповідальністю

**3. Ідентифікаційний код юридичної особи**

14305223

**4. Місцезнаходження**

Україна, 77112, Івано-Франківська обл., місто Бурштин(пн)

**5. Опис**

Розмір частки 30 000,00 грн., що становить 60 % статутного капіталу товариства.

**1. Найменування**

Приватне акціонерне товариство "ДОБРОТВІРСЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ - 2"

**2. Організаційно-правова форма**

Акціонерне товариство

**3. Ідентифікаційний код юридичної особи**

25555644

**4. Місцезнаходження**

Україна, 80411, Львівська область, Кам'янка-Бузький район, селище міського типу Добровір, вулиця Промислова, будинок 2

**5. Опис**

Володіє 1 981 531 шт. простих іменних акцій, загальною номінальною вартістю 198 153 100 грн., що становить 99,8136% статутного капіталу.



<div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно- правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"	Львівська обл.	Акціонерне товариство	Виробництво електроенергії	Дата	КОДИ
					01.04.2022	
					за ЄДРПОУ	23269555
					за КАТОТТГ	UA4606025001 0457177
					за КОПФГ	230
					за КВЕД	35.11

**Середня кількість працівників:** 3103

**Адреса, телефон:** 79026 місто Львів, Козельницька, буд. 15, +380322390710

**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
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	28 683	27 397
первісна вартість	1001	44 571	44 571
накопичена амортизація	1002	( 15 888 )	( 17 174 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	270 399	301 335
Основні засоби	1010	5 088 153	4 807 564
первісна вартість	1011	5 396 387	5 409 474
знос	1012	( 308 234 )	( 601 910 )
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	987 635	986 229
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	6 374 870	6 122 525
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	904 267	3 370 361
Виробничі запаси	1101	904 156	3 368 798
Незавершене виробництво	1102	93	93
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	18	1 470
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5 680 488	7 616 721
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2 848 690	2 321 873
з бюджетом	1135	108 969	19 793
у тому числі з податку на прибуток	1136	28	28
з нарахованих доходів	1140	22	521
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	47 258	54 646
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	128 263	434 431
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	128 263	434 431
Витрати майбутніх періодів	1170	47	123
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	1 962 367	2 316 324
Усього за розділом II	1195	11 680 371	16 134 793
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	3	2
Баланс	1300	18 055 244	22 257 320

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	127 905	127 905
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	3 102 941	2 916 386
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	19 186	19 186
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-13 080 604	13 639 416
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-9 830 572	-10 575 939
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	793 108	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	571 671	592 611
Довгострокові забезпечення	1520	718 166	735 025
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	563 263	576 062
Цільове фінансування	1525	45 924	45 191
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	2 128 869	1 372 827
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	260 035	273 726
товари, роботи, послуги	1615	20 572 444	24 464 347
розрахунками з бюджетом	1620	270 812	345 460
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	11 994	13 638
розрахунками з оплати праці	1630	36 012	32 879
одержаними авансами	1635	803 171	333 277
розрахунками з учасниками	1640	15 485	15 485
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	100 617	103 167
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 686 377	5 878 453
Усього за розділом III	1695	25 756 947	31 460 432
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	18 055 244	22 257 320

Керівник

Таращук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК  
ЗАХІДЕНЕРГО"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

23269555

**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	9 198 716	5 724 061
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	( 9 475 410 )	( 5 365 524 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	0	358 537
збиток	2095	( 276 694 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	135 768	18 679
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	( 117 004 )	( 99 318 )
Витрати на збут	2150	( 7 553 )	( 3 600 )
Інші операційні витрати	2180	( 412 659 )	( 310 555 )
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
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	( 678 142 )	( 36 257 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	3 593	3 648



Інші доходи	2240	1 891	2 032
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 72 097 )	( 138 357 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 612 )	( 1 996 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	0	0
збиток	2295	( 745 367 )	( 170 930 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	0	0
збиток	2355	( 745 367 )	( 170 930 )

## 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	-745 367	-170 930

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	7 243 339	4 011 661
Витрати на оплату праці	2505	199 076	182 744
Відрахування на соціальні заходи	2510	42 063	38 010
Амортизація	2515	295 131	141 120
Інші операційні витрати	2520	1 753 212	838 772
Разом	2550	9 532 821	5 212 307

## 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	12 790 541	12 790 541
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-58,274860	-13,363780

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

Керівник

Тарашук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК  
ЗАХІДЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.04.2022

23269555

## 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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	8 375 220	4 479 664
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	6	2 659
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	2 268 544	39 626
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3 094	3 826
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	75	80
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	674 932	28 598
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 11 493 457 )	( 3 860 300 )
Праці	3105	( 150 785 )	( 138 050 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 45 089 )	( 43 425 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 393 423 )	( 432 932 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 0 )	( 30 084 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 393 423 )	( 402 848 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 57 873 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 624 000 )	( 202 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 403 014 )	( 34 311 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	-1 787 897	-12 640
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	295	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	400
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 127 870 )	( 38 395 )
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	( 200 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-127 775	-37 995
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
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	2 267 100	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 29 253 )	( 35 571 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 123 )	( 236 )
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 )	( 29 000 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	2 237 724	-64 807
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	322 052	-115 442
Залишок коштів на початок року	3405	128 263	368 463
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-15 884	-12 805
Залишок коштів на кінець року	3415	434 431	240 216

Керівник

Тарашук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

23269555

## 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
<b>Залишок на початок року</b>	4000	127 905	3 102 941	0	19 186	-13 080 604	0	0	-9 830 572
<b>Коригування:</b>	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
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	4095	127 905	3 102 941	0	19 186	-13 080 604	0	0	-9 830 572
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	4100	0	0	0	0	-745 367	0	0	-745 367
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	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
<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> 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
<b>Вилучення капіталу:</b> 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	-186 555	0	0	186 555	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	-186 555	0	0	-558 812	0	0	-745 367
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	127 905	2 916 386	0	19 186	-13 639 416	0	0	- 10 575 939

Керівник

Таращук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович



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

### **1. АТ "ДТЕК Західенерго" та його діяльність**

Акціонерне товариство "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО", скорочена назва АТ "ДТЕК Західенерго" (далі "Ком-панія") - акціонерне товариство, створене відповідно до законодавства України. Дата первинної ре-єстрації - 15 травня 1995 року. Дата останньої реєстраційної дії - 21 червня 2018 року. Країна ре-єстрації - Україна.

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

Контролюючою стороною є DTEK Energy B.V. Станом на 31 березня 2022 року та протягом усіх пе-ріодів, представлених у цій окремій фінансовій звітності, DTEK Energy B.V. належить DTEK Energy Holdings B.V. Станом на 31 березня 2022 р. DTEK HOLDINGS LIMITED належить 45,1%, DTEK Energy B.V. 27,14%, 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.

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 Ладижині, Доб-ротворі і Бурштині.

Юридична адреса. Юридична адреса Компанії: вул. Козельницька, 15, м. Львів, 79026, Україна. Офіційна сторінка в інтернеті: [www.zakhidenergo.ua](http://www.zakhidenergo.ua) Адреса електронної пошти: [kanc-ze@dtek.com](mailto:kanc-ze@dtek.com)

### **2. Умови, в яких працює Компанія**

Українська економіка демонструє ознаки стабілізації після багатьох років політичної та економічної напруженості, яка призвела до погіршення стану державної фінансової системи, нестабільності фі-нансових ринків, низької ліквідності на фондових ринках, підвищення інфляції та знецінення націо-нальної валюти щодо основних іноземних валют. У 2019 році в Україні відбулися президентські ви-бори наприкінці березня та позачергові парламентські вибори в липні. У 2020 році Уряд України здій-снив значні виплати державного боргу, що вимагало залучення значного внутрішнього та зовніш-нього фінансування у все більш складних умовах для ринків країн, що розвиваються, та подальшу співпрацю з МВФ, яка залежить від багатьох факторів, включаючи готовність нового уряду викону-вати умови програми фінансування.

Відповідно до статистики, опублікованої Національним банком України (далі - "НБУ"), рівень інфля-ції в Україні у 1 кварталі 2022 році становив 4,5% (2021 рік: 10,0%).

Протягом 2019-2020 років через сприятливі економічні умови НБУ поступово скасовував діючі валю-тні обмеження, які були введені в 2017 році, в тому числі з 10 липня 2019 року НБУ повністю скасував обмеження щодо виплати дивідендів нерезидентам, а валютний контроль був замінено



валютним наглядом за дотриманням встановлених лімітів.

Банківська система залишається нестабільною через низький рівень капіталу, низьку якість активів, спричинену економічною ситуацією, знеціненням національної валюти, змінами в нормативних актах та іншими факторами.

Станом на 31 березня 2022 року Компанія має дебіторську заборгованість від ДП "Енергоринок" первісною вартістю 3 029 571 тисячу гривень (на 31 грудня 2021 року 3 030 977 тисяч гривень). Тер-міни врегулювання цієї заборгованості є невизначеним і залежить від наявності державних коштів та сум майбутнього оподаткованого прибутку компаній Групи DTEK Energy B.V.

24 лютого 2022 року розпочались військові дії, які стали підставою введення воєнного стану та при-звели до значних ускладнень ведення операційної діяльності Компанії.

### 3. Політика управління капіталом

Для цілей управління капіталом капітал включає в себе: .

\_ акціонерний капітал;

\_ капітал в дооцінках;

\_ резервний капітал;

\_ нерозподілений прибуток (накопичений збиток).

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та за-безпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою дія-льність як безперервно діючого підприємства. Політика Компанії стосовно управління капіталом на-цілена 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 кош-тів, та перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу.

Для підтримування або коригування структури капіталу Компанія може коригувати суму дивідендів, що виплачуються акціонерам, повертати капітал акціонерам, випускати нові акції або продавати ак-тиви для зменшення суми боргу.

Сума капіталу, управління яким здійснює Компанія станом на 31 березня 2022 року, складає (10 575 939) тисячі гривень (на 31 грудня 2021 року - ((9 830 572) тисячі гривень).

Станом на 31 березня 2022 року Компанія мала перевищення поточних зобов'язань над поточними активами (чистий дефіцит оборотного капіталу) на 15 325 639 тисяч гривень та 10 575 939 тисяч гри-вень негативних чистих активів (станом на 31 грудня 2021 р.: чистий дефіцит оборотного капіталу становив 14 076 576 тисяч гривень, негативні чисті активи - 9 830 572 тисяч гривень). Керівництво планує покрити наявний дефіцит чистих активів за рахунок отримання прибутку в майбутніх періодах (Примітка 4).

Протягом 1 кварталу 2022 та 2021 років Компанія дотримувалася усіх зовнішніх вимог до капіталу, передбачених кредитними договорами Компанії, за умовами яких Компанія повинна

утримувати спів-відношення власних та позикових коштів на рівні нижче 65%.

#### 4. Основи підготовки і подання звітності

Основа підготовки. Фінансова звітність Компанії підготовлена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського пер-соналу Компанії з урахуванням розрахунків та припущень, що впливають на суми активів, зобов'язань, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Ця окрема фінансова звітність відрізняється від консолідованої фінансової звітності, в якій фінансова звітність Компанії та її дочірніх підприємств подається як фінансова звітність єдиного суб'єкта госпо-дарювання шляхом об'єднання подібних статей активів, зобов'язань, доходів та витрат та грошових потоків Компанії з аналогічними статтями її дочірніх підприємств. У цій окремій фінансовій звітності розкрито порядок оцінки інвестицій в дочірні підприємства. На дату затвердження цієї окремої фінансової звітності Керівництво знаходиться в процесі підготовки консолідованої фінансової звітності.

Ця окрема фінансова звітність підготовлена за принципом обліку за собівартістю за винятком осно-вних засобів, які відображені за переоціненою вартістю.

Основні принципи облікової політики, які застосовувалися при підготовці цієї фінансової звітності, описані в Примітці 5. Ці принципи облікової політики застосовувались послідовно відносно всіх пері-одів, представлених у звітності, якщо не зазначено інше.

Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні облікові оцінки, а та-кож вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Компанії застосовувало власні професійні судження.

Відповідно до пункту 5 Статті 12 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" суб'єкти господарювання, які складають фінансову звітність за МСФЗ, складають і подають фінансову звітність на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єди-ному електронному форматі (iXBRL). Компанія, як суб'єкт звітування, зареєстрована на Порталі Цен-тру збору фінансової звітності "Система фінансової звітності" та подає фінансову звітність на основі Таксономії UA XBRL МСФЗ.

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

У 1 кварталі 2022 році Компанія отримала збиток у сумі 745 367 тисяч гривень та мала чисте витра-чання грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 1 787 897 тисяч гривень (у 1 кварталі 2021 року отриманий збиток склав 170 930 тисяч гривень, чисте витрачання грошових коштів за опе-раційною діяльністю у сумі 12 640 тисяч гривень).

Як зазначено в Примітці 1, Компанія є частиною вертикально інтегрованої Групи - DTEK ENERGY BV, яка включає компанії з видобутку вугілля та виробництва електроенергії. Значна частина торго-вої та іншої дебіторської заборгованості та торгової та іншої кредиторської заборгованості були сфо-рмовані за операціями з компаніями під спільним контролем DTEK BV

(Примітка 8), і позитивні ре-зультати Компанії залежать від продовження цієї співпраці. Керівництво очікує, що Група DTEK EN-ERGY 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). 27 березня 2020 року DTEK ENERGY BV оголосила, що в умо-вах зростаючої занепокоєності навколо пандемії COVID-19, безпрецедентного погіршення фінансо-вих ринків, коливань цін на товари та їх сукупного впливу на фінансовий стан та операції DTEK ENERGY BV, DTEK ENERGY BV перебуває в процесі розробки пропозиції про призупинення виплат та реструктуризацію боргу, щодо випущених єврооблігацій та частини заборгованості перед бан-ками. Таким чином, 31 березня 2020 року та 1 квітня 2020 року DTEK ENERGY BV не здійснила планову сплату (та подальші планові сплати) відсотків за своїми банківськими кредитами та за євро-облігаціями, що як наслідок призвело до дефолту DTEK ENERGY BV за банківськими кредитами та єврооблігаціями, які є гарантованими Компанією і тому кредитори Групи можуть у будь-який час ви-магати від Компанії зробити виплату згідно з наданими гарантіями.

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 Лондонсь-кій фондовій біржі 8 лютого 2021 року. Станом на 31 грудня 2020 року у Групі був дефолт щодо більшості своїх банківських позик та єврооблігацій. У результаті дефолту позики були класифіковані як поточні у фінансовій звітності станом на 31 грудня 2020 року, що спричинило невідповідність лік-відності.

У травні 2021 року DTEK Energy завершив реструктуризацію практично всієї заборгованості DTEK Energy. Це призвело до рекласифікації більшої частини боргу Групи в непоточну відповідно до нових термінів погашення. Далі в лютому 2022 року DTEK Energy завершила реструктуризацію решти бан-ківської заборгованості.

До складу Компанії входять 3 з 10 теплоелектростанцій DTEK ENERGY BV і вона є стратегічно ва-жливым компонентом DTEK ENERGY BV. Тому керівництво очікує, що Група продовжуватиме підт-римувати Компанію та покривати її дефіцит ліквідності.

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.

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 еле-ментів 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: ре-

алізації 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).

У той же час, внаслідок вищевказаного дефолту DTEK ENERGY BV за своїми зобов'язаннями, існує ризик, що керівництво DTEK ENERGY BV може не мати достатньої ліквідності, щоб продовжувати підтримувати Компанію за нових обставин. Керівництво DTEK ENERGY BV підготувало щомісячні прогнози грошових потоків на періоди протягом 2021 року та перших чотирьох місяців 2022 року. Ці прогнози містять суттєві судження щодо цін на електроенергію та ґрунтуються на затвердженому бізнес-плані на 2021 рік та результатах діяльності станом на сьогоднішній день. Керівництво DTEK ENERGY BV оцінило, що загальні грошові потоки є позитивними, що вказує на відсутність розриву ліквідності в жодному місяці.

Прогнозовані грошові потоки передбачають:

\_ що кредитори не будуть вимагати прискореного та планового погашення основної суми за позиками на існуючих боргових умовах, тоді як виплата відсотків та основної суми боргу відповідатиме оголошеним ключовим умовам реструктуризації;

\_ дотримання існуючих ринкових правил в 2021 році або вдосконалення їх починаючи з 2022 року для учасників ринку - виробників теплової електроенергії (наприклад, очікуване скасування існуючих обмежень цін - встановлених "прайс-кепів" - з 2022 року);

\_ обсяги виробництва електроенергії залишаються відносно на тому ж рівні, що був досягнутий у 2020 році, що знаходиться в межах очікуваних обсягів теплової генерації відповідно до прогнозного балансу електроенергії, затвердженого Міністерством енергетики України;

Керівництво DTEK ENERGY BV провело аналіз чутливості щодо наведених припущень на основі наявних внутрішніх та зовнішніх даних, включаючи оцінку можливих змін рівня тарифів на електроенергію. Як результат, чутливість до тарифів на електроенергію була проаналізована керівництвом, оскільки цей фактор вважається найбільш мінливим у прогнозі. В результаті аналізу чутливості грошових потоків було визначено, що до 10-відсоткове зменшення тарифів (що розглядається як максимальне розумно-можливе негативне зменшення) протягом наступних 12 місяців до 30 квітня 2022 року порівняно із передбаченими в бюджеті не призведе до розривів ліквідності для DTEK ENERGY BV та Компанії в будь-який з місяців, враховуючи здатність керівництва використовувати запобіжні заходи ліквідності, включаючи зменшення капітальних витрат до рівнів, фактично досягнутих у 2020 році, все ще зберігаючи необхідні стандарти безпеки та довкілля, варіювання бюджету планових ремонтів між періодами та оптимізація оборотного капіталу, у тому числі шляхом перегляду умов оплати з постачальниками.

На основі прогнозів грошових потоків та шляхом здійснення запобіжних дій, якщо це необхідно, DTEK ENERGY BV та Компанія матимуть достатню ліквідність, щоб продовжувати обслуговувати операційні потреби бізнесу, а також здійснювати платежі відповідно до ключових умов реструктуризації. Проте DTEK ENERGY BV не зможе здійснити погашення своїх

запозичень згідно з початковим або прискореним графіком (до завершення реструктуризації).

Хоча керівництво очікує, що економіка України відновиться після карантину, фінансові показники Компанії покращаться та ринок електроенергії в Україні розвиватиметься, а кредитори будуть готові завершити процес реструктуризації боргу DTEK ENERGY BV, невизначеність, пов'язана з можливістю виконати ключові етапи реструктуризації, які мають бути завершені та набути юридичної сили та здатність Групи DTEK ENERGY BV надавати фінансову підтримку Компанії, призводять до суттєвої невизначеності щодо здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі та, як наслідок, вона може бути нездатною реалізувати активи та виконати свої зобов'язання під час звичайної діяльності.

На дату затвердження звітності Компанія функціонує в нестабільному середовищі, яке пов'язане в першу чергу з військовою агресією Російської Федерації проти України (Примітка 2). Ці події та умови разом з кризовими явищами, які значно поглибилися після початку війни проти України, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

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 не-стачі обігових коштів для забезпечення операційної діяльності і виконання поточних зобов'язань не-обхідне фінансування може бути залучене від пов'язаних компаній, що дозволить забезпечити стабільне функціонування 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.

## 5. Основні принципи облікової політики

Облікова політика, яка використовувалася при складанні проміжної окремої фінансової звітності, від-повідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що за-кінчився 31 грудня 2021 року. Компанія не застосовувала достроково за січень-березень 2022 року 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 об-ґрунтоване судження при тлумаченні ринкової інформації. Відповідно, такі оцінки не завжди виража-ють суми, які Компанія може отримати в існуючій ринковій ситуації. Балансова вартість грошових коштів та їх еквівалентів, торгової та іншої дебіторської та кредиторської заборгованості майже до-рівнює 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 справедливу вартість, є спостережуваними на ринку, прямо чи опосередковано;

3-й рівень: методи, дані в основі яких, що мають значний вплив на відображувану справедливу 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 та-кими 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, продава-лися в останній час в ході операцій по поглинанню. І в тому, і в іншому випадку складається необхідна вибірка компаній по критеріям порівнянності.

(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 порівняль-ним 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 під-твердженням 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 інтер-претації ринкової інформації з метою визначення оціненої справедливої вартості потрібні суб'єктивні судження. В Україні все ще спостерігаються деякі явища, властиві ринку, що розвивається, а еконо-мічні 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 май-бутніх 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. Балан-сова вартість дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансової дебіторської за-боргованості 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 викорис-танням 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 ха-рактеризуються подібним кредитним ризиком і строком до погашення, що залишився. Справедлива вартість зобов'язань, що погашаються на вимогу або після закінчення періоду повідомлення ("зобо-в'язання до запитання"), оцінюється як сума кредиторської заборгованості, що погашається на ви-могу, дисконтована з дня, коли могла поступити перша вимога виплатити таку суму. Балансова вар-тість кредиторської заборгованості з основної діяльності та іншої кредиторської заборгованості та довгостроких зобов'язань приблизно дорівнює її справедливій вартості.

#### 7. виправлення помилок і зміни у форматі представлення звітності

Протягом 1 кварталу 2022 року виправлення помилок минулих періодів не відбувалося.

Зміни у форматі представлення звітності. Протягом січня-березня 2022 року Компанія змінила кла-сифікацію у Окремому звіті про фінансові результати. Ця рекласифікація пов'язана з вимогами МСФЗ 15 "Виручка за контрактами з покупцями", який вимагає відображати у собівартості ті витрати, які необхідні для реалізації продукції покупцеві, тобто витрати, які компанія повинна понести для отри-мання виручки від реалізації (переходу права власності на товар (послугу) покупцю) повинні бути відображені в складі собівартості реалізації.

Відповідно до МСБО 8, зміни були внесені ретроспективно, і порівняльні показники були скориговані належним чином.

Нижче показаний вплив рекласифікацій для цілей представлення звітності станом на 31 березня 2022 року:

у тисячах гривень

До рекласифікації 31 березня 2021 р.

Рекласифікація

Після рекласифікації 31 березня 2021 р.

Собівартість реалізованої продукції

(товарів, робіт, послуг), рядок 2050 (5 291 341) (74 183) (5 365 524)

Витрати на збут, рядок 2150 (77 783) 74 183 (3 600)

Зміни стосуються відображення сум витрат на доступ до перетину в складі статей Окремого звіту про фінансо-вий стан.

#### 8. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

Визначення пов'язаних сторін наведене 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 роки.

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

у тисячах гривень

Компанії під спільним

контролем DTEK BV

Акціонер з суттєвою долею во-лодіння

Компанії під спіль-ним кон-тролем SCM

Компанії під спільним

контролем DTEK BV

Акціонер з суттєвою долею во-лодіння

Компанії під спіль-ним кон-тролем SCM



Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (рядок 1125)

7 135 546 - 17 5 325 827 - 20

Мінус резерв під кредитні ризики

збитки (рядок 1125) (738 157) - (1) (551 893) - (2)

Дебіторська заборгованість за роз-

рахунками за виданими авансами (рядок 1130)

2 212 414 - 9 402 401 550 - 6 559

Мінус резерв під кредитні ризики

збитки (рядок 1130) (1 314) - (3) (2 279) - (3)

Інша поточна дебіторська заборго-

ваність (рядок 1155) 43 532 - 5 873 42 781 - 4 133

Мінус резерв під кредитні ризики

збитки (рядок 1155) (4 723) - (386) (4 431) - (250)

Гроші та їх еквіваленти (рядок

1165)

- - 244 396 - - 73 821

Довгострокова фінансова допо-

мога (рядок 1515) (1 429 249) - - (1 429 249) - -

Мінус ефект дисконтування (ря-

док 1515) 921 613 - - 942 320 - -

Поточна частина довгострокової

фінансової допомоги (рядок 1610) (280 000) - - (280 000) - -

Мінус ефект дисконтування (ря-

док 1610) 28 782 - - 39 652 - -

Поточна кредиторська заборгова-

ність за товари, роботи, послуги (рядок 1615)

(24 125 612) - (8 246) (20 235 398) - (19 781)

Поточна кредиторська заборгова-ність за основні засоби, рядок  
1615)

(10 499) - - (68 030) - -

31 березня 2022 року 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень

Компанії під спільним

контролем DTEK BV

Акціонер з суттєвою долею во-лодіння

Компанії під спіль-ним кон-тролем SCM

Компанії під спільним

контролем DTEK BV

Акціонер з суттєвою долею во-лодіння

Компанії під спіль-ним кон-тролем SCM

Поточна кредиторська заборгова-ність за одержаними авансами (ря-док 1635)

(51 411) - (155) (624 841) - (542)

Поточна кредиторська заборгова-ність за розрахунками з учасни-ками (рядок 1640)

(15) (373) (1) (15) (373) (1)

Інші поточні зобов'язання (фінан-

сова допомога, рядок 1690) (5 850 500) - (4 971) (3 583 400) - (4 971)

Інші поточні зобов'язання (рядок

1690)

(267) - (7) (71 993) - (9)

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами у 1 кварталі 2022 та 1 кварталі 2021 років були такими:

3 місяці 2022 року 3 місяці 2021 року

у тисячах гривень

Компанії під спіль-ним контролем DTEK

BV

Компанії під спільним контролем SCM

Компанії під спіль-ним контролем DTEK

BV

Компанії під спільним контролем SCM

Виручка від реалізації електроенер-

гії (до рядку 2000) 4 976 447 - 2 942 704 -

Виручка від реалізації теплоенергії

(до рядку 2000) 187 73 177 -

Виручка від реалізації інших послуг

(до рядку 2000) 97 -

Закупка вугілля (4 995 226) - (2 866 612) - Закупка газу (306 891) - (162 759) -

Закупка електроенергії (226 557) - (450 783) -

Закупка транспортних (залізничних)

послуг (112 406) (845 487) (2) (523 820)

Закупка послуг (276 669) (448) (163 511) (4 414)

Закупка сировини та матеріалів (294) (6 339) (206) (11 499)

Закупка - інше (2) - - -

Інші фінансові доходи - 1 038 - -

Інші доходи 2 485 3 221 - -

Відсотки по вексям виданим - - (20 959) -

Ефект дисконтування довгостроко-

вої фінансової допомоги (31 577) - (55 147) -

Умови за договорами з пов'язаними сторонами розкриті у відповідних примітках нижче.

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

31 березня 2022 року 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень

Компанії під спільним контролем DTEK B.V.

Компанії під спільним контролем DTEK B.V.

Позабалансові зобов'язання за догово-

рами поруки за кредитними угодами (50 042 336) (46 308 546)

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 окремого балансу 1005, 1010)

У балансовій вартості основних засобів протягом 1 кварталу 2022 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень

Будівлі та споруди

Виробниче обладнання

Транспортні засоби, меблі, офісне та

інше обладнання

Незавершені капітальні ін-вестиції

Всього

Первісна (переоцінена) вартість 1 188 061 4 066 139 142 187 270 399 5 666 786

Накопичений знос (51 775) (227 746) (28 713) - (308 234)

Балансова вартість на 31 грудня 2021 р.

1 136 286 3 838 393 113 474 270 399 5 358 552

Надходження 2 692 1 078 219 40 437 44 426 Переведення в іншу категорію - 9 477 24 (9 501) -

Амортизаційні відрахування (49 845) (230 258) (13 786) - (293 889)

Вибуття первісної вартості - (260) (143) - (403)

Вибуття амортизаційних нарахувань

- 70 143 - 213

Балансова вартість на

31 березня 2022 року

1 089 133 3 618 500 99 931 301 335 5 108 899

Первісна (переоцінена) вартість 1 190 753 4 076 434 142 287 301 335 5 710 809

Накопичений знос (101 620) (457 934) (42 356) - (601 910)

У балансовій вартості основних засобів протягом 2021 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень

Будівлі та споруди

Виробниче обладнання

Транспортні засоби, меблі, офісне та

інше обладнання

Незавершені капітальні інвестиції

Всього

Первісна (переоцінена) вартість 1 842 636 7 188 895 165 178 420 092 9 616 801

Накопичений знос (933 629) (5 087 620) (128 445) - (6 149 694)

Балансова вартість на 31 грудня 2020 р.

909 007 2 101 275 36 733 420 092 3 467 107

Надходження 13 749 127 572 12 752 160 605 314 678

Знецінення (зменшення корисності), у тому числі:

285 071 2 096 986 85 460 (829) 2 466 688

- у звіті про фінансовий результат

(164 112) (569 190) 952 (829) (733 179)

- у іншому сукупному доході 449 183 2 666 176 84 508 - 3 199 867 Переведення в іншу категорію 67 293 68 568 - (135 861) - Амортизаційні відрахування (136 195) (554 426) (21 147) - (711 768)

Вибуття первісної вартості (4 518) (5 402) (6 723) (173 608) (190 251)

Вибуття амортизаційних нарахувань

1 879 3 820 6 399 - 12 098

Елімініювання первісної вартості (1 016 170) (5 410 480) (114 725) - (6 541 375)

Елімініювання амортизаційних нарахувань

1 016 170 5 410 480 114 725 - 6 541 375

Балансова вартість на 31 грудня 2021 р.

1 136 286 3 838 393 113 474 270 399 5 358 552

Первісна (переоцінена) вартість 1 188 061 4 066 139 142 187 270 399 5 666 786

Накопичений знос (51 775) (227 746) (28 713) - (308 234)

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 справе-дливної вартості. Отже, їх справедлива вартість визначалася, передусім, на підставі амортизованої вартості заміщення. Цей метод заснований на аналізі вартості відтворення або заміни основних за-собів, 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 (об-сяг, строк використання тощо) з урахуванням потенційних витрат на їх заміну (з урахуванням індексів цін). Після цього розрахована вартість додатково скоригована на залишковий строк корисного вико-ристання та фактор економічного знецінення, визначений за кожною одиницею, яка генерує грошові потоки. При цьому ринкові дані були зібрані з використанням джерел інформації в публічному дос-тупі, каталогів, статистичних даних тощо, шляхом залучення галузевих експертів, аналізу даних по-стачальників об'єктів - аналогів

За 3 місяці 2022 року витрати на амортизацію у сумі 285 153 тисячі гривень (за 3 місяці 2021 року - 139 069 тисяч гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, 5 633 тисяч гри-вень (за 3 місяці 2021 року - 902 тисячі гривень) - до складу інших операційних витрат та 2 652 тисячі гривень (за 3 місяці 2021 року - 1 072 тисячі гривень) - до складу адміністративних витрат. До складу незавершених капітальних інвестицій включено аванси видані за основні засоби в сумі 8 010 тисяч гривень (6 525 тисяч гривень на 31 грудня 2021 року).

Компанія провела переоцінку своїх основних засобів станом на 30 березня 2021 року. Переоцінка була проведена на підставі звітів незалежних оцінювачів, які мають визнану кваліфікацію та профе-сійний досвід оцінки майна, аналогічного оцінюваній власності за своїм розташуванням та категорією 10. Довгострокові фінансові інвестиції (до рядку окремого балансу 1035)

Детальна інформація щодо інвестицій в інструменти капіталу Компанії станом на 31 березня 2022 року представлені наступним чином.

у тисячах гривень

Назва підприємства- емітента

Основна діяльність

Місце реєстрації та провадження діяльності

Метод обліку фінансової інвестиції

Частка володіння

Компанії, %

Кошти отримані по договору про спільну діяльність

Історична вартість інвестиції

Резерв знецінення

Балансова вартість

ПрАТ "Добро-творська

ТЕС-2"

здача в оренду нерухомого майна

Україна

За собівартістю

99,81 60 198 158 (198 158) -

Детальна інформація щодо інвестицій в інструменти капіталу Компанії станом на 31 грудня 2021 року представлені наступним чином.

у тисячах гривень

Назва підприємства- емітента

Основна діяльність

Місце реєстрації та провадження діяльності

Метод обліку фінансової інвестиції

Частка володіння

Компанії, %

Кошти отримані по договору про спільну діяльність

Історична вартість інвестиції

Резерв знецінення

Балансова вартість

ПрАТ "Добро-творська

ТЕС-2"

здача в оренду нерухомого майна

Україна

За собівартістю

99,81 84 198 158 (198 158) -

На дату випуску окремої фінансової звітності керівництво Компанії не очікує суттєвих економічних вигід від даної фінансової інвестиції, тому станом на 31 березня 2022 року інвестиція залишається повністю знеціненою.

11. Запаси (до рядку окремого балансу 1100)

у тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р. Паливо (вугілля, газ, мазут) 3 278 901 830 833 Сировина та матеріали 67 549 50 242 Запасні частини 22 348 23 081

Всього виробничих запасів (рядок 1101) 3 368 798 904 156

Незавершене виробництво (рядок 1102) 93 93

Товари (рядок 1104) 1 470 18

Всього запасів (рядок 1100) 3 370 361 904 267

Станом на 31 березня 2022 року товарно-матеріальні запаси вказані за вирахуванням знецінення у сумі 34 644 тисяч гривень (на 31 грудня 2021 року - 34 446 тисяч гривень). Чиста зміна суми знецінення запасів за рік - збільшення резерву у сумі 198 тисяч гривень, відображено у рядку "Собівартість реалізованої продукції".

12. Довгострокова дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (до рядків окремого балансу

1040, 1125, 1130, 1135, 1155)

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



Довгострокова дебіторська заборгованість 3 029 571 3 030 977

Мінус: резерв під кредитні збитки (2 043 342) (2 043 342)

Всього довгострокова дебіторська заборгованість (рядок 1040) 986 229 987 635

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1125) 8 513 977 6 366 637

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1125) (897 256) (686 149)

Інша дебіторська заборгованість за неосновною діяльністю (рядок 1155)

71 894 64 474

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (17 311) (17 279)

Поточна частина довгострокової дебіторської заборгованості за основні засоби (рядок 1155)  
2 090 2 090

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (2 027) (2 027)

Всього фінансової дебіторської заборгованості 7 671 367 5 727 746

Аванси видані за товари та послуги (рядок 1130) 2 328 993 2 855 171

Мінус: резерв на знецінення (рядок 1130) (7 120) (6 481)

ПДВ до відшкодування (рядок 1135) 19 372 108 822

Передплата по інших податках (рядок 1135) 421 147

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 2 341 666 2 957 659

Всього поточної дебіторської заборгованості 10 013 033 8 685 405

Станом на 31 березня 2022 та 31 грудня 2021 років довгострокова дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість є безвідсотковими.

Первісна вартість дебіторської та кредиторської заборгованостей, які виникли в результаті операцій на балансуєчому ринку за січень-березень 2022 року в сумі 1 701 810 тисяч гривень (за 2021 рік 1 369 906 тисяч гривень) та 1 211 313 тисяч гривень (за 2021 рік 1 050 112 тисяч гривень) відповідно були згорнуті на суму 809 954 тисяч гривень (681 320 тисяч гривень за 2021 рік) і представлені в балансі на нетто-основі.

У складі резерву під очікувані кредитні збитки за фінансовою дебіторською заборгованістю відбулися наступні зміни:

1 квартал 2022 рік

у тисячах гривень

Фінансова дебітор-ська заборгованість

Фінансова дебітор-ська заборгованість кредитно-знецінена

Нефінансова дебітор-ська заборгованість

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 1 січня 537 037 2 211 760 6 481

Витрати на резерв під очікувані кре-

дитні збитки 246 685 - 2 440

Сторно резерву під очікувані креди-

тні збитки продовж періоду (35 546) - (1 801)

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 31 грудня 748 176 2 211 760 7 120

2021 рік

у тисячах гривень

Фінансова дебітор-ська заборгованість

Фінансова дебітор-ська заборгованість кредитно знецінена

Нефінансова дебітор-ська заборгованість

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 1 січня 78 412 1 904 017 3 230

Витрати на резерв під очікувані кре-

дитні збитки 717 504 - 3 351

Сторно резерву під очікувані креди-

тні збитки продовж періоду (27 879) - (76)

Вплив зміни оцінок та припущень (227 023) 307 743 -

Суми, списані протягом року як такі,

що не можуть бути повернуті та інші зміни

(3 977) - (24)

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 31 грудня 537 037 2 211 760 6 481

Резерв під очікувані кредитні збитки (ECL) по непогашеній дебіторській заборгованості станом на дату звітності розраховується згідно МСФЗ 9. Наступний аналіз містить додаткові деталі щодо роз-рахунку 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 від-соток втрат на 31 березня 2022

Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість

пов'язаних сторін 5,18% - 11,44%

Скоригована дохідність корпоратив-них облігацій

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок"

індивідуальний підхід (Примітка 6)

Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики та сце-нарний підхід до терміну погашення

Фінансова заборгованість НЕК "Укре-

нерго" та інші державні підприємства 7,46%

Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізичних осіб (строком виникнення до 1 року)

19,23%

Статистика Національного банку України

Дебіторська заборгованість від інших підприємств (строком виникнення до 1 року)

10% Історія платежів

Група фінансових активів

Річний очікуваний від-соток втрат на 31 грудня 2021

Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість

пов'язаних сторін 5,18% - 11,44%

Скоригована дохідність корпоратив-них облігацій

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок"

індивідуальний підхід (Примітка 6)

Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики та сце-нарний підхід до терміну погашення

Фінансова заборгованість НЕК "Укре-

нерго" та інші державні підприємства 7,46%

Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізичних осіб (строком виникнення до 1 року)

19,23%

Статистика Національного банку України

Дебіторська заборгованість від інших підприємств (строком виникнення до 1 року)

10% Історія платежів

Для торгової та іншої дебіторської заборгованості з простроченим періодом понад 1 рік із валовою балансовою вартістю 70 552 тисяч гривень резерв під очікувані кредитні збитки розраховувався в розмірі 97-100% (74 780 тисячі гривень станом на 31 грудня 2021 р.).

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

13. Інші оборотні активи (до рядку окремого балансу 1190)

Інші оборотні активи (до рядку балансу 1190) складаються з наступних статей:

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

Податок на додану вартість (податковий кредит) 2 316 045 1 962 270

Фінансова допомога надана 300 100

Мінус: резерв під кредитні збитки (34) (11)

Грошові документи 13 8

Всього інші оборотні активи 2 316 324 1 962 367

Станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року інші оборотні активи складаються в основному з податкового кредиту, за яким на балансові дати не здійснено фактичної оплати за товари або послуги.

14. Гроші та їх еквіваленти (до рядку окремого балансу 1165)

у тисячах гривень 31 березня 2022 р. 31 грудня 2021 р. Грошові кошти на банківські рахунках 434 431 128 263

- в тому числі грошові кошти, використання яких обмежене 4 5

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 434 431 128 263

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

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

Дані рейтингового агентства Moody's

- Рейтинг ВЗ 1 673 54 406

- Рейтинг не присвоєно\* 432 758 73 857

Всього 434 431 128 263

\* Банки, рейтинг яким згідно агентства Moody's не присвоєно, входять до Топ-10 українських банків за обсягом активів (згідно даних Національного банку України)

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

15. Акціонерний капітал (до рядку окремого балансу 1400)

Станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року ухвалена до випуску та випущена кількість простих акцій в обігу становила 12 790 541 акція номінальною вартістю 10 гривень за акцію. Усі акції повністю оплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року:

Акціонер

Кількість акцій, шт

Номінальна вартість акцій, тис.грн

% голосуючих акцій емітента

DTEK HOLDINGS LIMITED 5 768 978 57 690 45,10% DTEK ENERGY B.V. 3 471 178 34 712 27,14%

GPL INGEN POWER LIMITED 1 982 536 19 825 15,50%

16. Дивіденди (до рядку окремого балансу 1640)

У 1 кварталі 2022 року Компанія не приймала рішення про розподіл та виплату дивідендів.

Загальна заборгованість по розрахунках з акціонерами станом на 31 березня 2022 року та 31 грудня 2021 року становить 15 485 тисяч гривень.

17. Кредити банків та інші довгострокові зобов'язання (до рядків окремого балансу

1510, 1515, 1610)

у тисячах гривень

Відсоткова ставка

Позичальник 31 березня

2022 р.

31 грудня 2021 р.

Банківські позикові кошти 18,5% АТ "Ощадбанк" - 780 513

Нараховані відсотки по банківським позиковим ко-

штам 18,5% АТ "Ощадбанк" - 12 595

Всього довгострокових кредитів банків та не-

банківських організацій - 793 108

Всього довгострокових та короткострокових

кредитів банків та небанківських організацій - 793 108

Поточна частина довгострокової фінансової до-

помоги 280 000 280 000

Мінус: поточна частина довгострокові фінансо-

вої допомоги - дисконт (28 782) (39 652)

Інша поточна кредиторська заборгованість за

довгостроковими зобов'язаннями 22 508 19 687

Всього (до рядку 1510, 1610) 273 726 1 053 143

Кредитна лінія від АТ Ощадбанк була пролонгована у 2020 році до 15 квітня 2023 року, забезпечена договором застави майнових прав - основними засобами, які належать пов'язаній стороні. Відсоткова ставка була змінена у січні 2019 року з 18% до 23%, у червні 2020 року з 23% до 18,5%. Ковена-нти за кредитною лінією від АТ Ощадбанк виконувались у повній мірі.

11 лютого 2022 року відбулось повне погашення кредиту перед АТ "Ощадбанк". 15 лютого 2022 року між Компанією та АТ "Ощадбанк" укладено відповідний договір про розірвання кредитної лінії № 954/31/2 від 04.09.2015 р.

Інші довгострокові зобов'язання

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

Інші довгострокові зобов'язання

Номінальна вартість довгострокової фінансової допомоги 1 429 249 1 429 249

Мінус: дисконтування довгострокової фінансової допомоги (921 613) (942 320)

Номінальна вартість реструктуризованої заборгованості перед ДП

"Вугілля України" 175 724 180 674

Мінус: дисконтування реструктуризованої заборгованості перед ДП

"Вугілля України" (93 669) (97 552)

Зобов'язання з оренди 2 305 698

Мінус: дисконтування зобов'язання з оренди (370) (81)

Інші довгострокові зобов'язання 985 1 003

Всього інших довгострокових зобов'язань (до рядку 1515) 592 611 571 671

Фінансова допомога у сумі 1 429 249 тисяч гривень була отримана від пов'язаної сторони у 2018 році зі строком погашення до 2028 року з номінальною відсотковою ставкою 0% (ефективна відсоткова ставка - 18,4%) та деномінована у гривні. Балансова вартість станом на 31 березня 2022 року становить 507 636 тисяч гривень (станом на 31 грудня 2021 року 486 929 тисяч гривень).

Фінансова допомога у сумі 1 000 000 тисяч гривень була переуступлена іншій пов'язаній стороні у 2019 році із погашенням суми боргу впродовж 10 місяців з дати підписання договору. У 2020

році кінцева дата погашення була пролонгована до кінця 2022 року і Компанія визнала ефект від первісного визнання довгострокової фінансової допомоги у сумі 263 768 тисяч гривень у складі фінансових доходів. Станом на 31 березня 2022 року номінальна вартість у сумі 280 000 тисяч гривень (на 31 грудня 2021 року 280 000 тисяч гривень) була класифікована як короткострокова.

18. Довгострокові забезпечення (до рядку окремого балансу 1520) Довгострокові забезпечення складаються з наступних статей:

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

Судові позови. Резерв під судові позови створений під позови, подані проти Компанії. Керівництво очікує, що сума резерву станом на 31 березня 2022 року буде використаний до кінця 2022 року. Керівництво отримало належні юридичні консультації та вважає, що в результаті цих судових позовів не буде понесено значних збитків, що перевищували б вже нараховані суми.

19. Резерви з пенсійного забезпечення (до рядку окремого 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 444 747 436 011

Одноразові виплати при виході на пенсію 131 315 127 252

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан (рядок 1521) 576 062 563 263

20. Податки до сплати (до рядку окремого балансу 1620)

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

Екологічний податок 230 679 175 525

Акциз з електроенергії, палива 104 091 85 048

Податок на землю 2 125 1 587



Інше 8 565 8 652

Всього податків до сплати 345 460 270 812

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

У складі фінансової 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 18 430 940 14 142 307
- електроенергія 5 411 259 5 198 625
- матеріали, послуги 586 651 1 115 414
- основні засоби 35 497 116 098

Поворотна фінансова допомога (рядок 1690) 5 855 471 3 588 371

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) 22 982 98 006

Всього фінансової кредиторської заборгованості 30 342 800 24 258 821

У складі нефінансової 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.

Поточна кредиторська заборгованість за авансами з електроенергії

(до рядку балансу 1635) 330 491 801 357

Поточна кредиторська заборгованість за іншими авансами (до рядку

балансу 1635) 2 786 1 814

Резерв відпусток, премій, бонусів (до рядку балансу 1660) 103 167 100 617

Всього нефінансової кредиторської заборгованості 436 444 903 788

Поворотна безвідсоткова фінансова допомога отримана від пов'язаної сторони зі строком погашення до 1 року та деномінована у гривні.

22. Аналіз виручки по категоріях (до рядку 2000 окремого звіту про фінансові ре-зультати)

у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Реалізація електроенергії за прямими договорами 5 213 301 3 277 855

Реалізація електроенергії на ринку на добу наперед та на внутріш-  
ньодобовому ринку 3 102 200 1 313 913

Реалізація електроенергії на балансуючому ринку НЕК "Укренерго" 418 242 811 522

Реалізація теплової енергії 41 926 32 945

Реалізація інших послуг 423 047 287 826

Всього чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, по-  
слуг) 9 198 716 5 724 061

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

23. Собівартість реалізованої продукції (до рядку 2050 окремого звіту про фінансові результати)  
у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Вартість вугілля (6 263 602) (3 135 312)

Доступ до перетину при експорті електроенергії (859 297) (74 183)

Послуги виробничого характеру (611 619) (695 853)

Вартість електроенергії для перепродажу (361 499) (562 710)

Вартість газу (337 735) (186 902)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (287 343) (139 064)

Податки, крім податку на прибуток (242 828) (185 359)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (205 964) (190 144)

Послуги з диспетчеризації (177 677) (122 762)

Сировина та матеріали (56 121) (64 627)

Транспортні витрати (557) (414)

Інше (71 168) (8 194)

Всього собівар. реаліз. продукції (товарів, робіт, послуг)

(рядок 2050) (9 475 410) (5 365 524)

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

у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Вартість професійних послуг (76 528) (67 941)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (18 238) (17 703)

Послуги банку (4 452) (388)

Транспортні витрати (4 160) (54)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (2 652) (1 072)

Податки, крім податку на прибуток (1 527) (3 071)

Сировина та матеріали (450) (675)

Інше (8 997) (8 414) Всього адміністративні витрати (рядок 2130) (117 004) (99 318)

25. Витрати на збут (до рядку 2150 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Диспетчеризація (7 443) (3 453)

Інше (110) (147)

Всього витрат (рядок 2150) (7 553) (3 600)

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

у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Дохід від курсових різниць 117 870 -

Реалізація товарно-матеріальних запасів 5 767 7 671

Оприбуткування корисних залишків 4 345 4 926

Реалізація послуг 4 303 2 610

Орендний дохід 2 330 2 137

Отримані штрафи та пені 125 283

Списання кредиторської заборгованості - 302

Інше 1 028 750

Всього інших операційних доходів (рядок 2120) 135 768 18 679 Дохід від реалізації основних засобів 962 595

Дохід від амортизації обладнання за рахунок бюджетних коштів 501 84

Дохід від амортизації обладнання за цільовим фінансуванням 232 298

Дохід від демонтажу основних засобів 196 835

Доходи від неопераційної курсової різниці - 220

Всього інших доходів (рядок 2240) 1 891 2 032

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

у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Нараховані штрафи та пеня (149 480) (2 482)

Чисті соціальні витрати (23 389) (11 104)

Собівартість реалізованих послуг (7 348) (5 903)

Профспілкові витрати (5 292) (6 588)

Амортизація основних засобів (4 730) (984)

Собівартість реалізованих товарно-матеріальних запасів (3 487) (5 212)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (843) (738)

Витрати з операційної курсової різниці - (107 728)

Інше (6 311) (10 792)

Всього інших операційних витрат (рядок 2180) (200 880) (151 531) Реалізація необоротних активів (149) (86)

Інші (463) (1 910) Всього інших витрат (рядок 2270) (612) (1 996)

28. Фінансові доходи та витрати (до рядків 2220, 2250 окремого звіту про фінансові результати

у тисячах гривень 1 квартал 2022

року

1 квартал 2021 року

Процентні	доходи	за	депозитами
3 593 3 648			

Всього	фінансових	доходів	(рядок	2220)
3 593 3 648				

Ефект дисконтування довгострокової фінансової допомоги (31 576) (55 147)

Процентні	витрати	за	позиковими	коштами
(16 658) (36 236)				

Ефект	дисконтування	пенсійних	зобов'язань
(16 377) (20 959)			

Процентні витрати за векселями виданими - (13 794)

Інші	фінансові	витрати
(7 486) (12 221)		

Всього фінансових витрат (рядок 2250)	(72 097) (138 357)
---------------------------------------	--------------------

29. Рух грошових коштів (до рядків 3095, 3190, 3250, 3290, 3340, 3390 окремого звіту про рух грошових коштів)

у тисячах гривень

1 квартал 2022 року

1 квартал 2021 року

Повернення оплат кредиторам 641 159 5 978

Помилково зараховані суми 28 301 22 387

Відшкодування лікарняних 3 994 115

Інші 1 478 118

Інші надходження у результаті операційної діяльності,

(рядок 3095) 674 932 28 598

у тисячах гривень

1 квартал 2022 року

1 квартал 2021 року

Судові збори, аліменти, штрафи, пені 394 854 3 110

Сплата довгострокових зобов'язань 3 524 4 978

Реалізація валюти 3 806 1 586 Витрати на відрядження 830 530

Перерахування профспілкам - 24 076

Інші - 31

Інші витрачання у результаті операційної діяльності,

(рядок 3190) 403 014 34 311

у тисячах гривень

1 квартал 2022 року

1 квартал 2021 року

Повернення авансів виданих за основні засоби - 400

Інші надходження у результаті інвестиційної діяльності,

(рядок 3250) - 400

у тисячах гривень

1 квартал 2022 року

1 квартал 2021 року

Фінансова допомога надана 200 -

Інші надходження у результаті фінансової діяльності,

(рядок 3290) 200 -

у тисячах гривень

1 квартал 2022 року

1 квартал 2021 року

Поворотна фінансова допомога 2 267 100 -

Інші надходження у результаті фінансової діяльності,

(рядок 3340) 2 267 100 -

у тисячах гривень 1 квартал 2022 року

1 квартал 2021 року

Погашення векселів - 29 000

Інші платежі у результаті фінансової діяльності, (рядок 3390) - 29 000 30. 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.

31. Події після звітної дати

В лютому 2022 розпочалася військова агресія з боку Російської Федерації проти України. На дату затвердження фінансової звітності ця подія не є такою, що зумовлює коригування фінансової звітності. На дату затвердження цієї звітності Компанія не може оцінити достовірний фінансовий вплив зазначеної події.







## **XV. Проміжний звіт керівництва**

Українська економіка демонструє ознаки стабілізації після багатьох років політичної та економічної напруженості, яка призвела до погіршення стану державної фінансової системи, нестабільності фінансових ринків, низької ліквідності на фондових ринках, підвищення інфляції та знецінення національної валюти щодо основних іноземних валют. У 2019 році в Україні відбулися президентські вибори наприкінці березня та позачергові парламентські вибори в липні. У 2020 році Уряд України здійснив значні виплати державного боргу, що вимагало залучення значного внутрішнього та зовнішнього фінансування у все більш складних умовах для ринків країн, що розвиваються, та подальшу співпрацю з МВФ, яка залежить від багатьох факторів, включаючи готовність нового уряду виконувати умови програми фінансування.

Відповідно до статистики, опублікованої Національним банком України (далі - "НБУ"), рівень інфляції в Україні у 1 кварталі 2022 році становив 4,5% (2021 рік: 10,0%).

Протягом 2019-2020 років через сприятливі економічні умови НБУ поступово скасовував діючі валютні обмеження, які були введені в 2017 році, в тому числі з 10 липня 2019 року НБУ повністю скасував обмеження щодо виплати дивідендів нерезидентам, а валютний контроль був замінено валютним наглядом за дотриманням встановлених лімітів.

Банківська система залишається нестабільною через низький рівень капіталу, низьку якість активів, спричинену економічною ситуацією, знеціненням національної валюти, змінами в нормативних актах та іншими факторами.

Станом на 31 березня 2022 року Компанія має дебіторську заборгованість від ДП "Енергоринок" первісною вартістю 3 029 571 тисячу гривень (на 31 грудня 2021 року 3 030 977 тисяч гривень). Терміни врегулювання цієї заборгованості є невизначеним і залежить від наявності державних коштів та сум майбутнього оподаткованого прибутку компаній Групи DTEK Energy B.V.

24 лютого 2022 року розпочалися військові дії, які стали підставою введення воєнного стану та призвели до значних ускладнень ведення операційної діяльності Компанії.

## **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".