

Титульний аркуш

29.12.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 7

(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 2023 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)

3123

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

UA7833485100000000002600548448

3) поточний рахунок

UA7833485100000000002600548448

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA2933485100000000002600243004

6) поточний рахунок

UA2933485100000000002600243004

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	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	СА400-12-0344309	14.11.2022	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	14.11.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжиться до кінця воєнного стану			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	UA 0504013001004 0578	07.11.2022	Мінприроди	07.11.2029
Опис	-			

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада

Генеральний директор

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Тарашук Олег Станіславович

3. Рік народження

1962

4. Освіта

Повна вища

5. Стаж роботи (років)

44

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

ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "ДОБРОТВІРСЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ "АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО", 00131618, Директор

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Сахарук Дмитро Володимирович

3. Рік народження

1979

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

24

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

ТОВ "ДТЕК", 39307323, Виконавчий директор 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.

1. Посада

Голова Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Бондаренко Аліна Володимирівна

3. Рік народження

1977

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

24

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК МЕРЕЖІ", 41916207, Операційний директор ТОВ "ДТЕК МЕРЕЖІ"

7. Опис

АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО" 01.03.2023 отримало повідомлення від акціонера - DTEK ENERGY B.V. про заміну члена Наглядової ради Товариства - представника DTEK ENERGY B.V.

Згідно з повідомленням припинено повноваження члена Наглядової ради Товариства - представника DTEK ENERGY B.V. Бондаренко Аліни Володимирівни. У зв'язку з припиненням повноважень члена Наглядової ради також припинено повноваження Бондаренко Аліни Володимирівни як Голови Наглядової ради Товариства.

Бондаренко А.В. пакетом акцій, часткою в статутному капіталі Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На посаді Голови та члена Наглядової ради Товариства перебувала з 08.04.2022

1. Посада

Голова Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові
Божко Світлана Олексіївна
3. Рік народження
1979
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
22
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Заступник керівника департаменту з фінансового контролінгу департаменту з фінансового планування та аналізу; Керівник департаменту з сервісів генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"
7. Опис
АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО" 01.03.2023 отримало повідомлення від акціонера - DTEK ENERGY B.V. про заміну члена Наглядової ради Товариства - представника DTEK ENERGY B.V.

Згідно з повідомленням Божко Світлана Олексіївна набуває повноваження члена Наглядової ради Товариства - представника DTEK ENERGY B.V. Згідно з рішенням Наглядової ради Товариство від 01.03.2023 Божко Світлану Олексіївну призначено Головою Наглядової ради Товариства.

Божко С.О. пакетом акцій, часткою в статутному капіталі Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Строк, на який призначено (обрано) Божко С.О., не встановлений. Посади, які Божко С.В. обіймала протягом останніх п'яти років:

03.2016 - 10.2021 - керівник департаменту з планування та інвестицій бізнес-блоку вуглевидобування ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО";

11.2021 - 01.2023 - заступник керівника департаменту з фінансового контролінгу департаменту з фінансового планування та аналізу ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО";

з 06.02.2023 - по теперішній час - керівник департаменту з фінансового контролінгу департаменту з фінансового планування та аналізу ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО".

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 власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	342534	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	9502500	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	31248420	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	41093454	X	X
Опис	-			

2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Виробництво електроенергії	1 929 805 (тис.кВтг)	5426509	99,3	1 929 805 (тис.кВтг)	10622849	99,3

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	82,4
2	Амортизація	3,4
3	Оплата праці	2,9

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікацій ний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.07.2010	14/13/1/10	Західне ТУ НКЦПФР	UA4000079479	Акція проста бездокумент арна іменна	Електронні іменні	10	12790541	127905410	100
Опис	-								

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
					31.03.2023	
					за ЄДРПОУ	23269555
					за КАТОТТГ	UA4606025001 0457177
					за КОПФГ	230
					за КВЕД	35.11

Середня кількість працівників: 3123

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 31.03.2023 р.
 Форма №1

Код за ДКУД			1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24 053	22 754
первісна вартість	1001	45 240	45 240
накопичена амортизація	1002	(21 187)	(22 486)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	341 217	432 519
Основні засоби	1010	4 374 958	4 166 814
первісна вартість	1011	5 742 467	5 792 527
знос	1012	(1 367 509)	(1 625 713)
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	4 000 000
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	95 009	93 178
Відстрочені податкові активи	1045	610 394	610 394
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	5 445 631	9 325 659
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2 990 398	3 624 612
Виробничі запаси	1101	2 987 304	3 620 946
Незавершене виробництво	1102	50	50
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	3 044	3 616
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	11 208 598	6 895 836
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4 267 127	4 113 026
з бюджетом	1135	1 879	133 307
у тому числі з податку на прибуток	1136	132	132
з нарахованих доходів	1140	121	51 547
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	14 783	1 580 012
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	3
Гроші та їх еквіваленти	1165	151 503	851 656
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	151 503	851 656
Витрати майбутніх періодів	1170	43	186
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	4 495 691	4 651 393
Усього за розділом II	1195	23 130 143	21 901 578
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	3	2
Баланс	1300	28 575 777	31 227 239

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	2 678 680	2 529 819
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	-10 674 998	-12 543 125
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-7 849 227	-9 866 215
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	13 079 395	13 074 089
Довгострокові забезпечення	1520	527 071	544 721
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	407 138	422 201
Цільове фінансування	1525	48 900	48 284
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	13 655 366	13 667 094
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	2 843 916	2 354 400
товари, роботи, послуги	1615	9 882 919	13 872 336
розрахунками з бюджетом	1620	577 219	342 534
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	12 894	14 594
розрахунками з оплати праці	1630	37 203	29 101
одержаними авансами	1635	1 647 326	1 150 392
розрахунками з учасниками	1640	15 485	15 485
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	108 919	121 250
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	7 643 757	9 526 268
Усього за розділом III	1695	22 769 638	27 426 360
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	28 575 777	31 227 239

Керівник

Тарашук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ЗАХІДЕНЕРГО"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

31.03.2023

23269555

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

за 1 квартал 2023 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6 512 537	9 198 716
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(7 555 225)	(9 475 410)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(1 042 688)	(276 694)
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	132 013	135 768
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	(166 656)	(117 004)
Витрати на збут	2150	(10 624)	(7 553)
Інші операційні витрати	2180	(465 536)	(412 659)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(1 553 491)	(678 142)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	52 706	3 593

Інші доходи	2240	15 883	1 891
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(530 754)	(72 097)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1 332)	(612)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(2 016 988)	(745 367)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(2 016 988)	(745 367)

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	2 016 988	745 367

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 123 401	7 243 339
Витрати на оплату праці	2505	196 426	199 076
Відрахування на соціальні заходи	2510	41 208	42 063
Амортизація	2515	260 317	295 131
Інші операційні витрати	2520	1 004 950	1 753 212
Разом	2550	7 626 302	9 532 821

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	-157,693720	-58,274860

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

31.03.2023

23269555

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 1 квартал 2023 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7 479 962	8 375 220
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	17	6
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	9 834	2 268 544
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	974	3 094
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	95	75
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	4 484 882	674 932
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(5 088 865)	(11 493 457)
Праці	3105	(155 997)	(150 785)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(46 231)	(45 089)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(645 825)	(393 423)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(79 932)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(565 893)	(393 423)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 048)	(624 000)
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	(3 058 859)	(403 014)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 976 939	-1 787 897
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	4 436	295
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	240	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(4 000 000)	(0)
необоротних активів	3260	(158 335)	(127 870)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(200)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-4 153 659	-127 775
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	1 884 500	2 267 100
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(29 253)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(1 019)	(123)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(204)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 883 277	2 237 724
Чистий рух коштів за звітний період	3400	706 557	322 052
Залишок коштів на початок року	3405	151 503	128 263
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-6 404	-15 884
Залишок коштів на кінець року	3415	851 656	434 431

Керівник

Тарашук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.01.2023

23269555

Звіт про власний капітал

За 1 квартал 2023 року

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	127 905	2 678 680	0	19 186	-10 674 998	0	0	-7 849 227
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	127 905	2 678 680	0	19 186	-10 674 998	0	0	-7 849 227
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-2 016 988	0	0	-2 016 988
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-148 861	0	0	148 861	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-148 861	0	0	-1 868 127	0	0	-2 016 988
Залишок на кінець року	4300	127 905	2 529 819	0	19 186	-12 543 125	0	0	-9 866 215

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 "Компанія") - акціонерне товариство, створене відповідно до законодавства України. Дата первинної реєстрації - 15 травня 1995 року. Дата останньої реєстраційної дії - 21 червня 2018 року. Країна реєстрації - 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 акціонерне товариство, а також проведена державна реєстрація змін до установчих документів товариства.

Контролюючою стороною є DTEK ENERGY B.V. Станом на 31 березня 2023 року та протягом усіх періодів, представлених у цій окремій фінансовій звітності, DTEK ENERGY B.V. належить DTEK Energy Holdings B.V. Станом на 31 березня 2023 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. Бенефіціарним власником Компанії є пан Рінат Ахметов, який здійснює контроль через різні компанії, що спільно іменуються "Систем Кепітал Менеджмент" ("СКМ" або фактична материнська компанія) та кінцевою материнською компанією є SCM Holdings Limited, Кіпр. Пан Рінат Ахметов володіє частками у капіталі інших підприємств крім Компанії. Інформація про операції з пов'язаними сторонами наведена у Примітці 7.

Основна діяльність. Основним видом діяльності Компанії є виробництво і реалізація електричної та теплової енергії на території України та на експорт. Виробництво електричної енергії Компанії здійснюється на трьох електростанціях, що працюють на вугіллі і природному газі, які розташовані в Ладижині, Добротворі і Бурштині.

Юридична адреса. Юридична адреса Компанії: вул. Козельницька, 15, м. Львів, 79026, Україна.

Офіційна сторінка в інтернеті: www.zakhidenergo.ua

Адреса електронної пошти: kanc-ze@dtek.com

2. Умови, в яких працює Компанія

Українська економіка. Українська економіка має риси, властиві ринкам, що розвиваються, і її розвиток перебуває під сильним впливом фіскальної та грошово-кредитної політики, прийнятої урядом, а також змін у правовому, нормативному та політичному середовищі, які швидко змінюються.

24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке торкнулося всіх сфер життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей було окуповано на початку війни, але згодом звільнено. Станом на 31 березня 2023 року Крим та більша частина Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей, як і раніше, знаходяться під

окупацією, і там тривають активні бойові дії.

Український бізнес, розташований за межами основних зон бойових дій, почав відновлюватись із квітня 2022 року. З жовтня Росія почала обстрілювати ракетами та бойовими безпілотниками енергетичну інфраструктуру по всій Україні, що призвело до її руйнування та відсутності енергопостачання, що призвело до планових та позапланових відключень електроенергії як домашніх господарств, так і підприємств. Все це призвело до зниження ВВП України у 2022 році на 29,2%, згідно зі звітом, опублікованим Міністерством економіки України. Ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на світову економіку і її подальший вплив та тривалість важко передбачити та кількісно оцінити.

Національний банк України (НБУ) проводить відсоткову політику відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 1 квартал 2023 року склав 3,0% (за 2022 рік: 26,6%), згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зростання інфляції у 2022 році спонукало НБУ розпочати посилення грошово-кредитної політики та підвищити ключову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року.

Станом на 24 лютого 2022 року обмінний курс гривні фактично зафіксовано на валютному ринку на рівні 29,25 гривні за 1 долар США (порівняно з 27,28 гривні за 1 долар США на 31 грудня 2021 року)

для забезпечення надійної та стабільної роботи фінансову систему країни. З 21 липня 2022 року обмінний курс гривні було скориговано до 36,57 гривень за 1 долар США, і його було зафіксовано на цьому рівні до підписання фінансової звітності.

Щоб стримати зростання цін в Україні, а також тримати інфляцію під контролем, НБУ був змушений не лише фіксувати курс долара США, а й запровадив низку адміністративних обмежень, зокрема на операції з іноземною валютою та рух капіталу, зокрема обмеження на виплати відсотків та дивідендів зарубіжних країн в іноземній валюті. Через всі ці обмеження гривня не має можливості обміну і не може бути вільно конвертована у тверду валюту.

Прибутковість до погашення ("YtM") єврооблігацій Уряду України збільшилася до 63,4% (для інструментів з терміном погашення 5 років станом на 31 грудня 2022 року) з 8,9% на 31 грудня 2021 року. Водночас внутрішні суверенні облігації України у гривнях (з терміном погашення 5 років) торгувалися з прибутковістю 22% на 31 грудня 2022 року. У серпні 2022 року кредитори України домоглися про дворічне припинення всіх її єврооблігацій, що дозволяє відстрочити заплановані платежі на суму близько 6 мільярдів доларів США. Валютні резерви, які на 31 грудня 2021 року перебували на найвищому рівні з 2011 року, почали поступово освоюватися з січня 2022 року. Проте за рахунок надходження міжнародної допомоги валютні резерви перевищили довоєнний рівень на 31 грудня 2022 року.

З початком війни український бюджет відчуває значний дефіцит, який покривається за рахунок національних та міжнародних позик та грантів. З початку повномасштабного вторгнення Росії і до 31 грудня 2022 року загальний обсяг коштів, отриманих Україною від міжнародних партнерів, становив 31,2 мільярди доларів США (1 046 мільярди гривень), з них 45% - у грантовому форматі. Міжнародна підтримка має вирішальне значення для здатності України продовжувати боротьбу з агресією та фінансувати дефіцит бюджету та поточні виплати за боргами

Ринок електричної енергії. З 1 липня 2019 року в Україні запрацював новий "оптовий" ринок електроенергії, при цьому було скасовано попередню формулу встановлення тарифів на електроенергію, а також виведено з ринку єдиного оптового трейдера - ДП "Енергоринок". На новому ринку

передбачені різні механізми купівлі-продажу електроенергії, а саме прямі договори, ринок на добу наперед (РДН), внутрішньодобовий ринок (ВДР), балансуєчий ринок та ринок допоміжних послуг. Ринок прямих договорів являє собою продаж електричної енергії на основі двосторонніх угод, укладених на строк до одного року. Ринок на добу наперед та внутрішньодобовий ринок - це продаж електроенергії з періодом покриття наступна доба, на якому всі операції узгоджуються з оператором системи передачі НЕК "Укренерго". Ціни на ринку на добу наперед базуються на балансі попиту та пропозиції. Балансуєчий ринок - це ринок відхилень фактичного погодинного виробництва та споживання електроенергії від запланованого торгового графіка. Його було створено разом із ринком допоміжних послуг з метою забезпечення достатнього обсягу електроенергії для балансування в режимі реального часу виробництва електроенергії та імпорту/експорту, управління перевантаженнями в Об'єднаній енергосистемі (ОЕС) України, а також фінансового врегулювання небалансів електроенергії.

Незважаючи на таку лібералізацію енергетичного ринку в останні роки, український уряд продовжує впливати на ціноутворення на ринку шляхом встановлення цінових обмежень, балансування обсягів виробництва атомної енергії, запровадження/скасування обмежувальних заходів щодо імпорту/експорту електроенергії або встановлення мита на імпорт енергетичного вугілля тощо. У 2021-2022 роках до дати випуску цієї окремої фінансової звітності відбулися такі основні зміни в правилах роботи ринку електроенергії:

- о з 4 лютого 2021 року обмежено продаж електроенергії афілійованим компаніям до не більше ніж 50% від загального обсягу реалізації;
- о з 1 березня 2021 року скасовано нижній прайскеп для продажу електроенергії на балансуєчому ринку (до цього він становив 55% від тарифу на ринку "на добу наперед").
- о збільшення прайскепів (за винятком зони ОЕС України) з 2 048,23 грн/мВт до 2 655,99 грн/мВт/год у денний час та з 1 228,94 грн/мВт/год до 1 243,71 грн/мВт/год вночі починаючи з 18 червня 2021 року, і далі від 4 000,00 грн./мВт/год у денний час до 2 000,00 грн./мВт/год у нічний час з 1 серпня 2021 року;
- о збільшення прайскепів в зоні Бурштинського енергострова з 2 048,23 грн/мВт/год до 2 500,00 грн/мВт/год у денний час і з 959,12 грн/мВт/год до 1 500,00 грн/мВт/год вночі починаючи з 8 жовтня, і далі з 2 500,00 грн/мВт/год до 3 000 грн/мВт/год у денний час і з 1 500,00 грн/мВт/год до 1 650,00 грн/мВт/год у нічний час з 2 лютого 2022 року;
- о з 1 вересня 2021 року по 30 квітня 2022 року 90% обсягів виробленої електроенергії було і має бути реалізовано на відкритих аукціонах між учасниками ринку; 30 березня 2022 дію правила було продовжено до 1 квітня 2023 року;
- о обмежено імпорт електроенергії з Росії та Білорусі з 26 травня по 1 жовтня 2021 року.

Ці зміни мають позитивний вплив на Компанію через підвищення тарифів на електроенергію та відповідного росту валового прибутку.

Протягом звітної періоду тарифи на електроенергію в Україні, що складає більшу частину виручки Компанії дорівнювали або базувалися на цінах, сформованих на ринку "на добу наперед". Та-кож з січня 2021 року Компанія почала продавати електроенергію на Українській енергетичній біржі (УЕБ) на відкритих аукціонах, на яких було продано близько 19% вироблених обсягів. Протягом першого півріччя 2021 року тарифи залишалися на відносно низькому рівні, що було пов'язано, серед іншого, із залишковим впливом пандемії COVID-19 на загальне споживання

електроенергії в Україні. Тарифи почали стабілізуватися з серпня 2021 року, що в основному було зумовлено певною лібералізацією ринку електроенергії та підвищенням цін на відповідні енергоносії в Європі та Україні. Зокрема, середній базовий тариф на ринку "на добу наперед" у другому півріччі 2021 року був на 33,0% вищим порівняно з середнім тарифом у січні-червні 2021 року та на 39,0% вищим порівняно з середнім тарифом у липні-грудні 2020 року. Водночас протягом 2021 року спостерігалися позитивні тенденції, що свідчать про відновлення споживання електроенергії в Україні (збільшення обсягів реалізації на 5% порівняно з минулим роком).

Протягом 24-26 лютого 2022 року українська енергосистема почала працювати ізольовано від енергосистем Росії та Білорусі, та були проведені випробування мережі ENTSO-E в рамках підготовки до синхронізації з європейською ENTSO-E. Через події, описані вище, українська енергосистема не була перепідключена до енергосистем Росії та Білорусі, а в середині березня 2022 року була підключена до мережі ENTSO-E.

В результаті вторгнення російських військ в Україну для забезпечення стабільної роботи ринку були введені додаткові обмеження, такі як становлені мінімальні прайскепи на РДН та ВДР, встановлені обмеження на максимальний обсяг продажу електроенергії, обмеження щодо продажу електроенергії на РДН і ВДР постачальниками та трейдинговими компаніями, натомість встановлені норми продажу електроенергії через енергетичну біржу тощо.

Цей ринок постійно розвивається разом із торгівельною стратегією його учасників, включаючи зміни між прямими контрактами та іншими ринковими механізмами, використання можливостей форвард-них угод купівлі/продажу, тощо. Усе це спричиняє значне коливання цін на ринку "на добу наперед" та на внутрішньоденному ринку, які протягом звітного періоду суттєво відрізнялися.

Green Deal. Група DTEK Energy B.V. докладає зусиль, щоб мінімізувати негативний вплив на навколишнє середовище на всіх етапах виробничого процесу. Виробничі потужності систематично підтримуються у відповідному стані задля забезпечення надійності виробництва. DTEK Energy B.V. також розвиває нові напрямки бізнесу, в тому числі системи збереження енергії, щоб зменшити вплив на навколишнє середовище та сприяти боротьбі зі зміною клімату.

Компанія активно працює над покращенням екологічної ситуації в районах своєї присутності та збереженням навколишнього середовища для майбутніх поколінь. Компанія прагне захищати навколишнє середовище, удосконалювати процеси виробництва та управління відповідно до принципів сталого розвитку та інвестувати в екологічну діяльність у всіх сферах бізнесу. Екологічна діяльність є невід'ємною частиною успішного бізнесу Компанії.

Екологічна діяльність Компанії базується на Екологічній політиці ДТЕК, затвердженій вищим керівництвом у травні 2017 року з дотриманням вимог міжнародного стандарту ISO 14001:2015 (посилання: https://dtek.com/content/files/dtek_oos_politikabroschura6_en_elektronnaya-versiya.pdf).

Група DTEK Energy B.V., як відповідальний бізнес, пішла шляхом масштабних перетворень, для яких вкрай важливо врахувати інтереси суспільства та громад у регіонах, де розташовані виробничі потужності. Група DTEK Energy B.V. прагне допомогти місцевим органам влади розробити "дорожні карти справедливого переходу", щоб гарантувати трансформацію та сталий розвиток вугледобувних регіонів.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а

також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Компанії. Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Компанії.

3. Політика управління капіталом

Для цілей управління капіталом капітал включає в себе:

- о акціонерний капітал;
- о капітал в дооцінках;
- о резервний капітал;
- о нерозподілений прибуток (накопичений збиток).

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та забезпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою діяльність як безперервно діючого підприємства. Політика Компанії стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу для зменшення загальних витрат на капітал та гнучкості, необхідних для доступу Компанії до ринків капіталу. Керівництво намагається зберігати баланс між більш високою доходністю, яку можна досягти при вищому рівні позикових коштів, 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 активи для зменшення суми боргу.

Сума капіталу, управління яким здійснює Компанія станом на 31 березня 2023 року, складає (9 866 215) тисяч гривень (у 2022 році - (7 849 227) тисячі гривень).

Станом на 31 березня 2023 року Компанія мала перевищення поточних зобов'язань над поточними активами (чистий дефіцит оборотного капіталу) на 5 524 782 тисяч гривень та 9 866 215 тисяч гривень негативних чистих активів (станом на 31 грудня 2022 р.: перевищення поточних активів над поточними зобов'язаннями (чистий оборотний капітал) на 360 505 тисяч гривень та 7 849 227 тисяч гривень негативних чистих активів).

4. Основи підготовки і подання звітності

Основа підготовки. Окрема фінансова звітність Компанії підготовлена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Ця окрема фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу 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 господарювання 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 основних 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 періодів, представлених у звітності, якщо не зазначено інше.

Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні облікові оцінки, а також 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 єдиному електронному форматі (iXBRL). Компанія, як суб'єкт звітування, зареєстрована на Порталі Центру збору фінансової звітності "Система фінансової звітності" та подає фінансову звітність на основі Таксономії UA XBRL МСФЗ.

Безперервність діяльності. Станом на 31 березня 2023 року Компанія мала перевищення поточних зобов'язань над поточними активами (чистий дефіцит оборотного капіталу) на 5 524 782 тисяч гривень та 9 866 215 тисяч гривень негативних чистих активів (станом на 31 грудня 2022 р.: перевищення поточних активів над поточними зобов'язаннями (чистий оборотний капітал) на 360 505 тисяч гривень та 7 849 227 тисяч гривень негативних чистих активів).

У 1 кварталі 2023 року Компанія отримала збиток у сумі 2 016 988 тисяч гривень та мала чисте надходження грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 2 976 939 тисяч гривень (у 1 кварталі 2022 року отриманий збиток склав 745 367 тисяч гривень, чисте витрачання грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 1 787 897 тисяч гривень).

Як зазначено в Примітці 1, Компанія є частиною вертикально інтегрованої Групи DTEK ENERGY B.V. (далі - "DTEK ENERGY BV"), яка включає компанії з видобутку вугілля та виробництва електроенергії. Значна частина торгової та іншої дебіторської заборгованості та торгової та іншої кредиторської заборгованості були сформовані за операціями з компаніями під спільним контролем DTEK ENERGY BV (Примітка 9), і позитивні результати Компанії залежать від продовження цієї співпраці. До складу Компанії входять 3 теплоелектростанції DTEK ENERGY BV і вона є стратегічно важливим компонентом DTEK ENERGY BV. Керівництво очікує, що DTEK ENERGY BV продовжить надавати фінансову підтримку Компанії та покривати дефіцит ліквідності. Таке продовження фінансової підтримки наразі не закріплено з компаніями Групи і тому є невизначеним, однак обґрунтовано очікується, що воно продовжуватиметься в майбутньому відповідно до історичного досвіду, щоб забезпечити продовження стабільної діяльності Компанії.

Також Компанія має зобов'язання по гарантіям щодо зобов'язань DTEK ENERGY BV (Примітка 7). У 2020 році DTEK ENERGY BV не здійснила планову сплату (та подальші планові сплати) відсотків за своїми банківськими кредитами та за єврооблігаціями, що як наслідок призвело до дефолту DTEK ENERGY BV за банківськими кредитами та єврооблігаціями, які є гарантованими Компанією. У травні 2021 року DTEK Energy BV завершила реструктуризацію майже усієї своєї заборгованості. Також в лютому 2022 року Компанія повністю погасила свої зобов'язання за

банківськими позиковими коштами.

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.

Військовий стан. 24 лютого 2022 року російські війська розпочали вторгнення в Україну, що призвело до повномасштабного військового конфлікту на території всієї держави, у відповідь на який уряд України оголосив воєнний стан, а Національний банк України ввів мораторій на міжнародні платежі та фіксований курс гривні до долара США. 28 лютого 2022 року Торгово-промислова палата України підтвердила, що військові дії призвели до виникнення форс-мажорної ситуації в Україні.

На дату затвердження звітності Компанія функціонує в нестабільному середовищі, в результаті, Компанія зіткнулася з низкою проблем і викликів, включаючи, але не обмежуючись:

- о зниження попиту на електроенергію у країні та відповідне зниження виробництва приблизно на 30% у порівнянні із першим півріччям 2021 року;
- о коливання попиту та цін на електроенергію між різними сегментами ринку електроенергії;
- о припинення усього експорту електроенергії до 28 березня 2022 року, після чого експорт було відновлено до Польщі і з 30 червня 2022 частково до інших країн ЄС. У зв'язку з ракетними обстрілами, що вразили теплову генерацію і електричні підстанції з 11 жовтня 2022 року було припинено експорт електроенергії за усіма напрямками задля стабілізації енергосистеми України.
- о з початку жовтня 2022 року росія почала здійснювати чергові акти тероризму по об'єктах критичної енергетичної інфраструктури по усій Україні. Серед них - енергетичні підприємства Компанії. Наразі енергетики проводять оцінку пошкоджень та розпочали ремонтні роботи.

ТЕС Компанії не знаходяться в безпосередній близькості до територій, де ведуться активні військові дії, але активи Компанії частково пошкоджені в результаті бойових дій. Компанія застосовує послідовні кроки щодо відновлення активів та отримання компенсації за завдані збитки.

Керівництво вже вжило і продовжує вживати заходи по зниженню негативного впливу вищевказаних викликів та оптимізації операційної діяльності та грошового потоку, в тому числі:

- о постійне балансування необхідного ефективного виробництва, базуючись на постійних та змінних витратах, з урахуванням збору платежів;
- о скорочення адміністративних витрат;
- о ведення перемовин стосовно регуляторних питань та національної енергетичної політики задля підтримки належних умов ведення бізнесу;
- о мінімізація будь-яких ремонтних та сервісних робіт, виконання їх необхідне тільки для підтримки роботи операційного обладнання.

Група DTEK ENERGY B.V. також отримала згоду від власників облігацій в квітні 2022 року щодо капіталізації частини відсоткових зобов'язань, що мали бути сплачені в березні та червні 2022

року відповідно. Фактично відсотки в березні 2022 були частково капіталізовані, а відсотки за червень 2022 року були сплачені у повному обсязі.

У результаті Група в цілому, та, за умови підтримки Групою, Компанія зокрема, були спроможні та можуть зараз підтримувати достатній баланс грошових коштів і обслуговувати свою операційну діяльність.

В рамках оцінки спроможності продовжувати діяльність, керівництво Групи підготувало місячні прогнози руху грошових коштів на 2022 рік та перші одинадцять місяців 2023 року. Прогнозний грошовий потік передбачає, що:

- о військова ситуація залишається у статусі кво, що спостерігається на дату видачі цієї фінансової звітності;
- о очікується, що середні тарифи в прогнозованому періоді зростуть порівняно з фактичним тарифом у вересні 2022 року, що відображає високу ціну на енергоресурси та високі тарифи на електроенергію в ЄС;
- о відсутність подальшого значного погіршення попиту на електроенергію та втрату активів Групи через війну;
- о відсутність збитків від несплати основними споживачами та повернення оборотності дебіторської заборгованості до передвоєнного рівня наприкінці прогнозного періоду.

На підставі до цього сценарію керівництво очікує достатній рівень ліквідності Групи та Компанії для забезпечення діяльності бізнесу. Однак немає ясності стосовно подальшого розвитку воєнної ситуації та її впливу на операційну діяльність та безпеку активів Групи в цілому та Компанії. У разі погіршення ситуації керівництво все ще зможе вживати додаткових заходів для покращення ліквідності, наприклад, знижуючи капітальні витрати чи змінюючи умови виплат зобов'язань кредиторам.

Керівництво підтверджує, що вищевикладені факти та обставини, а саме, поточна ситуація та подальший розвиток воєнних дій є суттєвими невизначеностями, які можуть викликати сумніви 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. Невизначеність, що існує на дату складання цієї фінансової звітності, зокрема, знаходиться поза контролем керівництва. Незважаючи на ці суттєві невизначеності, керівництво продовжує вживати заходів по мінімізації впливу на Компанію, і таким чином, вважає, що застосування припущення про безперервність діяльності при підготовці цієї окремої фінансової звітності є доцільним.

COVID-19. У березні 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я оголосила епідемію COVID-19 глобальною пандемією. У зв'язку з пандемією українські органи влади вжили численних заходів, спрямованих на стримання поширення та пом'якшення наслідків COVID-19, таких як заборона та обмеження пересування, карантин, самоізоляція та обмеження комерційної діяльності, у тому числі закриття підприємств. Певні зазначені вище заходи були в подальшому пом'якшені, проте станом на 31 грудня 2022 року існує ризик того, що органи влади можуть ввести додаткові обмеження у 2023 році у відповідь на появу нових різновидів вірусу.

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

Ситуація з COVID-19 все ще розвивається і його наслідки наразі невідомі, але керівництво вважає, що воно вживає відповідних заходів, необхідних у поточних обставинах для підтримки стабільної роботи Компанії.

Протягом 2022 року продовжуються масові компанії з вакцинації в Україні та світі. Проте ситуація з коронавірусом в усьому світі залишається нестабільною, і її подальший вплив складно спрогнозувати

та оцінити. Незважаючи на складні умови, викликані негативним впливом пандемії COVID-19, Компанія продовжує свою діяльність. Керівництво продовжує ретельно відстежувати потенційний вплив обмежувальних заходів Уряду та вживає усіх можливих заходів для пом'якшення будь-яких можливих негативних наслідків.

Керівництво не очікує подальшого суттєвого впливу пандемії COVID-19 на ліквідність та подальшу безперервну діяльність Компанії.

Спільна діяльність. Інвестиції у спільну діяльність класифікуються як спільні операції або спільні підприємства, залежно від договірних прав і зобов'язань кожного інвестора. Компанія оцінила характер своєї спільної діяльності і віднесла її до категорії спільних підприємств. Спільні підприємства обліковуються за методом участі у капіталі.

Відповідно до методу участі у капіталі частки участі у спільних підприємствах спочатку визнаються за собівартістю, а в подальшому коригуються шляхом визнання частки Компанії у прибутках чи збитках після придбання та змін в іншому сукупному доході. Коли частка Компанії у збитках спільного підприємства дорівнює або перевищує її частку в цьому спільному підприємстві, включаючи будь-яку довгострокову участь, яка, по суті, є частиною чистої інвестиції Компанії у спільні підприємства, Компанія не визнає подальші збитки, крім випадків, коли вона взяла на себе зобов'язання чи здійснила платежі від імені спільного підприємства.

Нереалізовані прибутки за операціями між Компанією та її спільними підприємствами виключаються у розмірі частки Компанії у спільних підприємствах. Нереалізовані збитки також виключаються, крім випадків, коли операція має ознаки знецінення переданого активу. За необхідності, облікова політика спільних підприємств була змінена для приведення її у відповідність до облікової політики Компанії.

5. Основні принципи облікової політики

Облікова політика, яка використовувалася при складанні проміжної окремої фінансової звітності, відповідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року. Компанія не застосовувала достроково за січень-березень 2023 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 обґрунтоване судження при тлумаченні ринкової інформації. Відповідно, такі оцінки не завжди виражають суми, які Компанія може отримати в існуючій ринковій ситуації. Балансова вартість грошових коштів та їх еквівалентів, торгової та іншої дебіторської та кредиторської заборгованості майже дорівнює їх справедливій вартості у зв'язку з короткостроковістю

погашення цих інструментів.

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості. Компанія використовує таку ієрархію для визначення справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моделей оцінки: 1-й рівень: котирування (незкориговані) на активних ринках ідентичних активів чи зобов'язань;

2-й рівень: інші методи, дані в основі яких, що мають значний вплив на відображувану 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 такими ж корисними властивостями. Першим кроком в рамках витратного підходу є визначення поточної вартості заміщення або поточної вартості відтворення оцінюваних активів.

(ii) Порівняльний (або ринковий) підхід заснований на інформації про стан ринку у поточних умовах та здійснених угодах на дату оцінки або незабаром до дати оцінки. У рамках порівняльного підходу існує два методи: метод компаній-аналогів та метод угод. Метод компаній-аналогів засновано на порівнянні оцінюваної компанії з зіставними компаніями, акції яких обертаються на біржовому ринку.

При використанні методу угод, оцінювана компанія порівнюється з зіставними компаніями, продавалися в останній час в ході операцій по поглинанню. І в тому, і в іншому випадку складається не-обхідна вибірка компаній по критеріям порівняльності.

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

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

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

активному рин-ку.

Компанія розраховувала оцінену справедливую вартість фінансових інструментів виходячи з наявної ринкової інформації, якщо така існує, з використанням відповідних методик оцінки. Проте для інте-рпретації ринкової інформації з метою визначення оціненої справедливої вартості потрібні суб'єк-тивні судження. В Україні все ще спостерігаються деякі явища, властиві ринку, що розвивається, а економічні умови продовжують обмежувати рівень активності на фінансових ринках. Ринкові коти-рування можуть бути застарілими або відбивати операції продажу за вимушено низькою ціною, не являючись, таким чином, справедливою вартістю фінансових інструментів. При визначенні ринкової вартості фінансових інструментів керівництво використовувало усю наявну ринкову інформацію.

Фінансові активи, враховані за амортизованою вартістю. Справедливою вартістю інструментів з плаваючою процентною ставкою, як правило, являється їх балансова вартість. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою заснована на розрахункових майбутніх грошових потоках, які мають бути отримані, дисконтованих на поточні процентні ставки по нових інструментах, що характеризуються подібним кредитним ризиком і строком до погашен-ня, що залишився. Використані ставки дисконтування залежать від кредитного ризику контрагента. Балансова вартість дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансової дебітор-ської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

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

7. 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, знаходить-ся під спільним контролем або може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансо-вих 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 2023 року та 2022 роки.

Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року залишки по операціях з пов'язаними сторо-нами були такими:

31 березня 2023 року

31 грудня 2022 року

у тисячах гривень Компанії під спільним контролем DTEK Group BV Акціонер з
суттєвою долею володіння Компанії під спільним контролем SCM Компанії під спільним
контролем DTEK Group BV Акціонер з суттєвою долею володіння Компанії під
спільним контролем SCM

Незавершені капітальні інвестиції (аванси, видані за основні засоби, рядок 1005) 229 -
92 - -

Інші фінансові інвестиції

(рядок 1035) 4 051 402 - - - - -

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (рядок 1125) 9 263 190
- 9 9 584 795 - 17

Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1125) (153 456) - (2) (307 035)
- (3)

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами (рядок 1130) 3 386 459
- 511 168 3 674 528 - 478 326

Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1130) (945) - (3) (1 004)- (7
667)

Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155) 2 019 953 - 2 474 8 996 -
1 686

Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1155) (447 814) - (437) (1 957)
(283)

Гроші та їх еквіваленти (рядок 1165) - - 458 173 - - 123 896

Довгострокова фінансова допомога, реструктуризована кредиторська заборгованість (рядок
1515) (19 070 000) - - (19 570 000) - -

Мінус ефект дисконтування (рядок 1515) 6 154 539 - - 6 653 276 -
-

Поточна частина довгострокової фінансової допомоги (рядок 1610) (2 500 000) - -
(3 000 000) - -

Мінус ефект дисконтування (рядок 1610) 168 620 - - 178 189 -
-

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 1615) (12 892 259)
- (25 322) (9 086 511) - (1 243)

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (заборгованість за основні

засоби, рядок 1615) (2 328)- (1 890)(5 994)- (2 147)

Поточна кредиторська заборгова-ність за одержаними авансами (рядок 1635) (961 901)
- (91) (1 387 725) - (145)

Поточна кредиторська заборгова-ність за розрахунками з учасни-ками (рядок 1640) (15) (373)
- (15) (373) (1)

Інші поточні зобов'язання (фінан-сова допомога, рядок 1690) (9 502 500) - - (7 618 000) - -

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) (18) - (11) (182) - (9)

7. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами (продовження)

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами у 1 кварталі 2023 року та 1 кварталі 2022 року були такими:

3 місяці 2023 року 3 місяці 2022 року

у тисячах гривень	Компанії під спіль-ним контролем DTEK BV	Компанії під спільним контро-лем DTEK BV	Компанії	під	спільним
конт-ролем SCM	Компанії під спільним контро-лем DTEK BV	Компанії	під	спільним	
конт-ролем SCM					

Виручка від реалізації електроенергії (до рядку 2000)	5 498 169	-	4 976 447	-
---	-----------	---	-----------	---

Виручка від реалізації теплоенергії (до рядку 2000)	4	49	187	73
---	---	----	-----	----

Виручка від реалізації інших послуг (до рядку 2000)	-	-	97	-
---	---	---	----	---

Закупка вугілля	(1 813 734)	-	(4 995 226)	-
-----------------	-------------	---	-------------	---

Закупка газу (258 289)	-	(306 891)	-
------------------------	---	-----------	---

Закупка електроенергії	(447 627)	-	(226 557)	-
------------------------	-----------	---	-----------	---

Закупка транспортних (залізничних) послуг	(610)	(1 226 222)	(112 406)	(845 487)
---	-------	-------------	-----------	-----------

Закупка послуг	(320 124)	(240)	(276 669)	(448)
----------------	-----------	-------	-----------	-------

Закупка сировини та матеріалів	(1 802)	(21 870)	(294)	(6 339)
--------------------------------	---------	----------	-------	---------

Інші фінансові доходи	51 402 711	-	1 038
-----------------------	------------	---	-------

Інші доходи	6 544	2 746	2 485	3 221
-------------	-------	-------	-------	-------

Ефект дисконтування довгострокової фінансової допомоги	(504 600)	-	(31	577)
-				

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

На залишки торговельної дебіторської заборгованості пов'язаних сторін станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 відсотки не нараховуються. Залишки від пов'язаних сторін станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року є незабезпеченими, розрахунки здійснюються грошови-ми коштами у формі погашення боргу або шляхом взаємозаліку.

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

31 березня 2023 року 31 грудня 2022 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 (53 462 594) (53 838 887)

Станом на 31 березня 2023 року 99% позабалансових зобов'язань деноміновані в долар, 1% - гривня (31 грудня 2022 року: 99% в долар, 1% - гривня).

8. Основні засоби (до рядків окремого балансу 1005, 1010)

У балансовій вартості основних засобів протягом 1 кварталу 2023 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень

Будівлі та споруди

Виробниче обладнання Транспортні засоби, меблі, офісне та інше облад-нання
Незавершені капітальні інвестиції

Всього

Первісна (переоцінена) вартість	1 242 487	4 325 678	174 302	341 217	6 083 684
---------------------------------	-----------	-----------	---------	---------	-----------

Накопичений знос	(248 635)	(1 045 174)	(73 700)	-	(1 367 509)
------------------	-----------	-------------	----------	---	-------------

Балансова вартість на

31 грудня 2022 р.	993 852	3 280 504	100 602	341 217	4 716 175
-------------------	---------	-----------	---------	---------	-----------

Надходження	3 688 38 507 995	32 379 75 569			
-------------	------------------	---------------	--	--	--

Переведення в іншу категорію	6 079	2 413	117	(8 609)	-
------------------------------	-------	-------	-----	---------	---

Амортизаційні відрахування	(50 121)	(200 726)	(8 173)	-	(259 020)
----------------------------	----------	-----------	---------	---	-----------

Вибуття первісної вартості	(135)	(1 091)	(513)	67 532	65 793
----------------------------	-------	---------	-------	--------	--------

Вибуття амортизаційних нарахувань	30	276	509	-	815
-----------------------------------	----	-----	-----	---	-----

Балансова вартість на

31 березня 2023 р.	953 393	3 119 883	95 537 432 519	4 599 333	
--------------------	---------	-----------	----------------	-----------	--

Первісна (переоцінена) вартість 046	1 252 119	4 365 507	174 901	432 519	6 225
-------------------------------------	-----------	-----------	---------	---------	-------

Накопичений знос	(298 726)	(1 245 624)	(81 364)	-	(1 625 714)
------------------	-----------	-------------	----------	---	-------------

У балансовій вартості основних засобів протягом 2022 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 786	1 188 061	4 066 139	142 187	270 399	5 666
-------------------------------------	-----------	-----------	---------	---------	-------

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	31 762 151 670	26 178 153 360	362 970		
-------------	----------------	----------------	---------	--	--

Переоцінка/(знецінення) (зменшення корисності), у тому числі:	-	-	-	17	
17					

- у звіті про фінансовий результат	-	-	-	17	17
------------------------------------	---	---	---	----	----

Переведення в іншу категорію	28 447 109 494	7 792	(145 733)	-	
------------------------------	----------------	-------	-----------	---	--

Амортизаційні відрахування	(197 865)	(818 427)	(46 611)	-	(1 062 903)
----------------------------	-----------	-----------	----------	---	-------------

Вибуття первісної вартості (5 783)(1 625)(1 855)63 174 53 911

Вибуття амортизаційних нарахувань	1 005 999	1 624	-	3 628	
-----------------------------------	-----------	-------	---	-------	--

Балансова вартість на

31 грудня 2022 р.	993 852	3 280 504	100 602	341 217	4 716 175
-------------------	---------	-----------	---------	---------	-----------

Первісна (переоцінена) вартість	1 242 487	4 325 678	174 302	341 217	6 083
---------------------------------	-----------	-----------	---------	---------	-------

Накопичений знос (248 635) (1 045 174) (73 700) - (1 367 509)

У 1 кварталі 2023 року витрати на амортизацію у сумі 251 887 тисячі гривень (у 2022 році - 1 032 026 тисяч гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, 4 221 тисяч гривень (у 2022 році - 19 510 тисяч гривень) - до складу інших операційних витрат та інших витрат, та 2 912 тисячі гривень (у 2022 році - 10 549 тисяч гривень) - до складу адміністративних витрат. Витрати на амортизацію у 1 кварталі 2023 року не капіталізувалися (у 2022 році - 818 тисяч гривень).

Станом на 31 березня 2023 року у складі не завершених капітальних інвестицій відображені аванси видані за основні засоби у сумі 135 463 тисяч гривень, зменшені на суму ПДВ (на 31 грудня 2022 року у сумі 68 285 тисяч гривень).

Переоцінка основних засобів у 1 кварталі 2023 року не проводилася.

9. Довгострокові фінансові інвестиції (до рядку окремого баланса 1035)

Детальна інформація щодо інвестицій в інструменти капіталу Компанії станом на 31 березня 2023 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 "Добротворська 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 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 "Доб-ротворська ТЕС-2" здача в орен-ду нерухомого майна Україна За собі-
вартіс-тю 99,81 60 198 158 (198 158) -

9. Довгострокові фінансові інвестиції (до рядку окремого балансу 1035) (продовження)

На дату випуску окремої фінансової звітності керівництво Компанії не очікує суттєвих економічних вигід від даної фінансової інвестиції, тому станом на 31 березня 2023 року інвестиція залишається повністю знеціненою.

У 1 кварталі 2023 року Компанія придбала облігації ПрАТ "ДТЕК Павлоградвугілля" у кількості 40 000 штук номінальною вартістю 100 000 тисяч гривень на суму 4 000 000 тисячі гривень, депози-тна ставка 18,04%.

10. Запаси (до рядку окремого балансу 1100)

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Паливо (вугілля, газ, мазут) 3 457 705 2 887 677

Сировина та матеріали 114 123 77 727

Запасні частини 49 118 21 900

Всього виробничих запасів (рядок 1101) 3 620 946 2 987 304

Незавершене виробництво (рядок 1102) 50 50

Товари (рядок 1104) 3 616 3 044

Всього запасів (рядок 1100) 3 624 612 2 990 398

Станом на 31 березня 2023 року товарно-матеріальні запаси вказані за вирахуванням знецінення у сумі 31 081 тисяча гривень (на 31 грудня 2022 року - 33 065 тисяч гривень). Чиста зміна суми знеці-нення запасів за рік - зменшення резерву у сумі 1 984 тисяч гривень, відображено у рядку "Собіва-ртість реалізованої продукції".

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

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість 3 026 224 3 028 055

Мінус: резерв під кредитні збитки (2 933 046) (2 933 046)

Всього довгострокова дебіторська заборгованість (рядок 1040) 93 178 95 009

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1125) 7 289 173 11 759 237

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1125) (393 337) (550 639)

Інша дебіторська заборгованість за неосновною діяльністю (рядок 1155) 2 039 463 27

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (459 229) (12 715)

Поточна частина довгострокової дебіторської заборгованості за основні засоби (рядок 1155)
399 640

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (621) (621)

Всього фінансової дебіторської заборгованості 8 475 848 11 223 381

Аванси видані за товари та послуги (рядок 1130) 4 129 772 4 291 537

Мінус: резерв на знецінення (рядок 1130) (16 746) (24 410)

ПДВ до відшкодування (рядок 1135) 132 695 771

Передплата по іншим податкам (рядок 1135) 612 1 108

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 4 246 333 4 269 006

Всього поточної дебіторської заборгованості 12 722 181 15 492 387

Станом на 31 березня 2023 та 31 грудня 2022 років довгострокова дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість є безвідсотковими. Станом на 31 березня 2023 року 76% фінансової дебіторської заборгованості деноміновані в гривнях (24% станом на 31 грудня 2022 року).

Первісна вартість дебіторської та кредиторської заборгованостей, які виникли в результаті операцій на балансуєчому ринку у 1 кварталі 2023 року в сумі 1 952 732 тисяч гривень (за 2022 рік 2 166 494 тисяч гривень) та 591 198 тисяч гривень (за 2022 рік 828 279 тисяч гривень) відповідно були згорнуті на суму 489 233 тисяч гривень (613 397 тисяч гривень за 2022 рік) і представлені в балансі на нетто-основі.

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

у тисячах гривень	Фінансова дебі-торська заборго-ваність	Фінансова	дебітор-ська
	заборгованість кредитно-знецінена	Нефінансова дебі-торська заборгова-ність	

Резерв під очікувані кредитні збитки на 1 січня 2023 року	493 714	3 003 307	24 410
---	---------	-----------	--------

Витрати на резерв під очікувані креди-тні збитки	524 408	-	134
--	---------	---	-----

Сторно резерву під очікувані кредитні збитки продовж періоду (7 892)	(235 169)	-	
--	-----------	---	--

Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті та інші зміни	(27)	-	
--	------	---	--

Резерв під очікувані кредитні збитки на 31 березня 2023	782 926	3 003 307	16
---	---------	-----------	----

у тисячах гривень	Фінансова дебітор-ська заборгованість	Фінансова	дебітор-ська
заборгованість кредитно знецінена	Нефінансова дебі-торська заборгова-ність		

Резерв під очікувані кредитні збит-ки на 1 січня 2022 року	231 777	2 211 760	6 481
--	---------	-----------	-------

Витрати на резерв під очікувані кредитні збитки	523 750	-	20 170
---	---------	---	--------

Сторно резерву під очікувані креди-тні збитки продовж періоду	(157 365)	(98	157)
---	-----------	-----	------

(2 241)

Вплив зміни оцінок та припущень	(103 862)	889 704	-
---------------------------------	-----------	---------	---

Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті та інші зміни	(586)	-	
--	-------	---	--

Резерв під очікувані кредитні збит-ки на 31 грудня 2022 року	493 714	3 003 307	24
--	---------	-----------	----

Станом на 31 березня 2023 року резерв під очікувані кредитні збитки, пов'язаний з торговельною дебіторською заборгованістю від пов'язаних осіб за експорт електроенергії, був оцінений на нетто-основі з фінансовою кредиторською заборгованістю від цих контрагентів.

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

Група фінансових активів Річний очікуваний відсоток втрат на

31 березня 2023 Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість пов'язаних сторін	3,223%	Скоригована
--	--------	-------------

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок"	індивідуальний	під-хід	(Примітка 6)
Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики та сце-нарний підхід до терміну погашення			

Фінансова заборгованість Гарантований покупець, Оператор ринку	16,6%	Скоригована
--	-------	-------------

Фінансова заборгованість НЕК "Укренер-го" та інші державні підприємства	8,13%	Скоригована
---	-------	-------------

Фінансова дебіторська заборгованість фі-зичних осіб (строком виникнення до 1 року)	29,21%	Статистика Національного банку України
--	--------	--

Дебіторська заборгованість від інших підприємств (строком виникнення до 1 року) 10%
Історія платежів

Група фінансових активів Річний очікуваний відсоток втрат на

31 грудня 2022 Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість пов'язаних сторін 3,223% Скоригована
дохідність корпоративних облігацій

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок" індивідуальний підхід (Примітка 6)
Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова заборгованість Гарантований покупець, Оператор ринку 16,6% Скоригована
дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова заборгованість НЕК "Укренер-го" та інші державні підприємства 8,13% Скоригована
дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізичних осіб (строком виникнення до 1 року)
29,21% 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 68 875 тисяч гривень резерв під очікувані кредитні збитки розраховувався в розмірі 97-100% (70 261 тисяч гривень станом на 31 грудня 2022 року).

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

12. 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 2022 р.

Податок на додану вартість (податковий кредит) 4 651 383 4 495 688

Грошові документи 10 3

Всього інші оборотні активи 4 651 393 4 495 691

Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року інші оборотні активи складаються в основному з податкового кредиту, за яким на балансові дати не здійснено фактичної оплати за товари або послуги.

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

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Грошові кошти на банківські рахунках 851 656 151 503

- в тому числі грошові кошти, використання яких обмежене 2 3

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 851 656 151 503

Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях та євро (Примітка 33).

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Дані рейтингового агентства Moody's

- Рейтинг Саа 10 963 -

- Рейтинг В3 2 172 6 095

- Рейтинг не присвоєно* 838 521 145 408

Всього 851 656 151 503

* 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.

14. Акціонерний капітал (до рядку окремого балансу 1400)

Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 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 2023 року та 31 грудня 2022 року:

Акціонер емітента	Кількість акцій, шт	Номінальна вартість акцій, тис.грн	% голосуючих акцій
----------------------	---------------------	------------------------------------	--------------------------

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%
-------------------------	-----------	---------------

15. Дивіденди (до рядку окремого балансу 1640)

У 1 кварталі 2023 року та 2022 році Компанія не приймала рішення про розподіл та виплату дивідендів. Загальна заборгованість по розрахунках з акціонерами станом на 31 березня 2023 року

та 31 грудня 2022 року становить 15 485 тисяч гривень. Протягом 1 кварталу 2023 року та 2022 року виплати дивідендів акціонерам не відбувалося.

16. Кредити банків та інші довгострокові зобов'язання (до рядків окремого балансу 1515, 1610)

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Поточна частина довгострокової кредиторської заборгованості 2 521 246 3 021 246

Мінус: поточна частина довгострокові фінансової допомоги - дис-конт (170 175) (179 744)

Інша поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 3 329 2 414

Всього (до рядку 1610) 2 354 400 2 843 916

Інші довгострокові зобов'язання

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Номінальна вартість реструктуризованої заборгованості перед ТОВ "ДТЕК Трейдінг" 19
070 000 19 570 000

Мінус: дисконтування реструктуризованої заборгованості перед ТОВ "ДТЕК Трейдінг" (6 074 924) (6 569 955)

Номінальна вартість реструктуризованої заборгованості перед ДП "Вугілля України" 155
922 160 873

Мінус: дисконтування реструктуризованої заборгованості перед ДП "Вугілля України" (79 615) (83 321)

Зобов'язання з оренди 2 078 1 027

Мінус: дисконтування зобов'язання з оренди (235) (120)

Інші довгострокові зобов'язання 863 891

Всього інших довгострокових зобов'язань (до рядку 1515) 13 074 089 13 079 395

17. Довгострокові забезпечення (до рядку окремого балансу 1520)

Довгострокові забезпечення складаються з наступних статей:

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Резерв на рекультивацию (рядок 1520) 71 159 68 572

Резерв по судовим позовам (рядок 1520) 51 361 51 361

Довгострокові забезпечення з витрат персоналу (1521) 422 201 407 138

Всього довгострокових забезпечень (рядок 1520) 544 721 527 071

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 2023 року буде використана до кінця 2023 року. Керівництво отримало належні юридичні консультації та вважає, що в результаті цих судових по-зовів не буде понесено значних збитків, що перевищували б вже нараховані суми.

18. 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 2023 року та 31 грудня 2022 року були визначені таким чином:

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

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

Пенсійні виплати 304 317 295 687

Одноразові виплати при виході на пенсію 117 884 222 562

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан (рядок 1521) 422 201 407 138

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

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Екологічний податок 183 791 275 309

Акциз з електроенергії, палива 150 666 208 996

Податок на землю 1 662 5 330

Інше 6 415 87 584

Всього податків до сплати 342 534 577 219

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

У складі кредиторської заборгованості станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень 31 березня 2023 р. 31 грудня 2022 р.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1615)

- вугілля	12 709 301	8 625 548
- матеріали, послуги	1 015 272	991 251
- електроенергія	121 675	229 911
- основні засоби	26 088 36 009	
- роялті	-	200

Поворотна фінансова допомога (рядок 1690) 9 502 500 7 618 000

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) 23 768 25 757

Всього фінансової кредиторської заборгованості 23 398 604 17 526 476

Поточна кредиторська заборгованість за авансами з електроенергії (до рядку балансу 1635)
1 147 912 1 644 890

Поточна кредиторська заборгованість за іншими авансами (до рядку балансу 1635) 2 480 2 436

Резерв відпусток, премій, бонусів (до рядку балансу 1660) 121 250 108 919

Всього нефінансової кредиторської заборгованості 1 271 642 1 756 245

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та

інша кредиторська заборгованість 24 670 246 19 282 721

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

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Реалізація електроенергії за прямими договорами 5 967 134 5 213 301

Реалізація допоміжної послуги для забезпечення регулювання частоти
047 203 443 423

Реалізація електроенергії на балансуєчому ринку НЕК "Укренер-го" 197 011 418 242

Реалізація електроенергії на ринку на добу наперед та на внут-рішньодобовому ринку 109

411 3 102 200

Реалізація теплової енергії 35 538 41 926

Всього чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 6 512 537 9 198 716

Реалізація електроенергії за прямими договорами на експорт включає в себе змінну компенсацію за рахунок штрафних санкцій через невиконання кількості обсягів постачання електроенергії (При-мітка 9).

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

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Вартість вугілля (4 570 641) (6 263 602)

Транспортні витрати(1 030 596) (511 771)

Вартість електроенергії для перепродажу (465 909) (361 499)

Вартість газу (281 861) (337 735)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (253 186) (287 343)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (200 363) (205 964)

Податки, крім податку на прибуток (197 333) (242 828)

Послуги виробничого характеру (186 318) (100 405)

Послуги з диспетчеризації (135 243) (177 677)

Доступ до перетину при експорті електроенергії - (859 297)

Сировина та матеріали (121 194) (44 833)

Інше (112 581) (82 456)

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

(рядок 2050) (7 555 225) (9 475 410)

23. Адміністративні витрати (до рядку 2130 окремого звіту про фінансові результа-ти)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Вартість професійних послуг (84 146) (76 528)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	(19 646)	(18 238)
---	----------	----------

Послуги банку	(18 791)	(4 452)
---------------	----------	---------

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	(2 912)	(2 652)
---	---------	---------

Податки, крім податку на прибуток	(2 672)	(1 527)
-----------------------------------	---------	---------

Сировина та матеріали	(1 410)	(450)
-----------------------	---------	-------

Транспортні витрати	(60)	(4 160)
---------------------	------	---------

Інше	(37 019)	(8 997)
------	----------	---------

Всього адміністративні витрати (рядок 2130)	(166 656)	(117 004)
---	-----------	-----------

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

у тисячах гривень	1 квартал 2023	1 квартал 2022
-------------------	----------------	----------------

Диспетчеризація	(10 683)	(7 443)
-----------------	----------	---------

Інше (коригування)	59	(110)
--------------------	----	-------

Всього витрат (рядок 2150)	(10 624)	(7 553)
----------------------------	----------	---------

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

у тисячах гривень	1 квартал 2023	1 квартал 2022
-------------------	----------------	----------------

Дохід від операційної курсової різниці	94 412	117 870
--	--------	---------

Реалізація товарно-матеріальних запасів	7 988	5 767
---	-------	-------

Оприбуткування корисних залишків	4 452	4 345
----------------------------------	-------	-------

Реалізація послуг	3 557	4 303
-------------------	-------	-------

Орендний дохід	3 058	2 330
----------------	-------	-------

Отримані штрафи та пені	-	125
-------------------------	---	-----

Інше	18 546	1 028
------	--------	-------

Всього інших операційних доходів (рядок 2120)	132 013	135 768
---	---------	---------

Дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	11 527	-
--	--------	---

Дохід від реалізації основних засобів	3 700	962
---------------------------------------	-------	-----

Дохід від амортизації обладнання за цільовим фінансуванням 534 232

Дохід від демонтажу основних засобів 39 196

Дохід від амортизації обладнання за рахунок бюджетних коштів 83 501

Всього інших доходів (рядок 2240) 15 883 1 891

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Нараховані штрафи та пеня (108 494) (149 480)

Чисті соціальні витрати (34 027) (23 389)

Собівартість реалізованих послуг (8 149) (7 348)

Собівартість реалізованих товарно-матеріальних запасів (7 782) (3 487)

Профспілкові витрати (5 160) (5 292)

Амортизація основних засобів (4 220) (4 730)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (995) (843)

Інше (7 470) (6 311)

Всього інших операційних витрат (рядок 2180) (176 297) (200 880)

Реалізація необоротних активів (96) (149)

Інші (1 236) (463)

Всього інших витрат (рядок 2270) (1 332) (612)

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Процентні доходи за облігаціями 51 402 -

Процентні доходи на поточні рахунки в банках 998 3 593

Процентні доходи за депозитами 306 -

Всього фінансових доходів (рядок 2220) 52 706 3 593

Процентні витрати за позиковими коштами (508 449) (20 661)

Ефект дисконтування пенсійних зобов'язань 377)	(20 866)	(16
Ефект дисконтування довгострокової фінансової допомоги	-	(31 576)
Інші фінансові витрати	(1 439)	(3 484)
Всього фінансових витрат (рядок 2250) (72 098)	(530	754)

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Повернення оплат кредиторами 3 649 150 641 159

Помилково зараховані суми 22 557 28 301

Реалізація валюти 44 088 -

Відшкодування лікарняних 4 215 3 994

Інші 764 872 1 478

Інші надходження у результаті операційної діяльності, (рядок 3095) 4 484 882 674 932

Погашення заборгованості за відступленням 2 050 283 -

Сплата довгострокових зобов'язань 1 004 997 3 524

Судові збори, аліменти, штрафи, пені 2 891 394 854

Реалізація валюти - 3 806

Витрати на відрядження 688 830

Інші витрачання у результаті операційної діяльності, (рядок 3190) 3 058 859 403 014

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 1 квартал 2022

Повернення авансів виданих за основні засоби 240 -

Інші надходження у результаті інвестиційної діяльності, (рядок 3250) 240 -

Фінансова допомога надана - 200

Інші надходження у результаті фінансової діяльності,

(рядок 3290) - 200

Поворотна фінансова допомога 1 884 500 2 267 100

Інші надходження у результаті фінансової діяльності, (рядок 3340) 1 884 500 2 267 100

Погашення роялті 200 -

Інше 4 -

Інші платежі у результаті фінансової діяльності, (рядок 3390) 204 -

29. 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.

30. Події після звітної дати

Подій після звітної дати не відбувалося.

XV. Проміжний звіт керівництва

Українська економіка. Українська економіка має риси, властиві ринкам, що розвиваються, і її розвиток перебуває під сильним впливом фінансової та грошово-кредитної політики, прийнятої урядом, а також змін у правовому, нормативному та політичному середовищі, які швидко змінюються.

24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке торкнулося всіх сфер життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей було окуповано на початку війни, але згодом звільнено. Станом на 31 березня 2023 року Крим та більша частина Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей, як і раніше, знаходяться під окупацією, і там тривають активні бойові дії.

Український бізнес, розташований за межами основних зон бойових дій, почав відновлюватись із квітня 2022 року. З жовтня Росія почала обстрілювати ракетами та бойовими безпілотниками енергетичну інфраструктуру по всій Україні, що призвело до її руйнування та відсутності енергопостачання, що призвело до планових та позапланових відключень електроенергії як домашніх господарств, так і підприємств. Все це призвело до зниження ВВП України у 2022 році на 29,2%, згідно зі звітом, опублікованим Міністерством економіки України. Ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на світову економіку і її подальший вплив та тривалість важко передбачити та кількісно оцінити.

Національний банк України (НБУ) проводить відсоткову політику відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 1 квартал 2023 року склав 3,0% (за 2022 рік: 26,6%), згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зростання інфляції у 2022 році спонукало НБУ розпочати посилення грошово-кредитної політики та підвищити ключову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року.

Станом на 24 лютого 2022 року обмінний курс гривні фактично зафіксовано на валютному ринку на рівні 29,25 гривні за 1 долар США (порівняно з 27,28 гривні за 1 долар США на 31 грудня 2021 року) для забезпечення надійної та стабільної роботи фінансової системи країни. З 21 липня 2022 року обмінний курс гривні було скориговано до 36,57 гривень за 1 долар США, і його було зафіксовано на цьому рівні до підписання фінансової звітності.

Щоб стримати зростання цін в Україні, а також тримати інфляцію під контролем, НБУ був змушений не лише фіксувати курс долара США, а й запровадити низку адміністративних обмежень, зокрема на операції з іноземною валютою та рух капіталу, зокрема обмеження на виплати відсотків та дивідендів зарубіжних країн в іноземній валюті. Через всі ці обмеження гривня не має можливості обміну і не може бути вільно конвертована у тверду валюту.

Прибутковість до погашення ("YtM") єврооблігацій Уряду України збільшилася до 63,4% (для інструментів з терміном погашення 5 років станом на 31 грудня 2022 року) з 8,9% на 31 грудня 2021 року. Водночас внутрішні суверенні облігації України у гривнях (з терміном погашення 5 років) торгувалися з прибутковістю 22% на 31 грудня 2022 року. У серпні 2022 року кредитори України домоглися про дворічне припинення всіх її єврооблігацій, що дозволяє відстрочити заплановані платежі на суму близько 6 мільярдів доларів США. Валютні резерви, які на 31 грудня 2021 року перебували на найвищому рівні з 2011 року, почали поступово освоюватися з січня 2022 року. Проте за рахунок надходження міжнародної допомоги валютні резерви перевищили довоєнний рівень на 31 грудня 2022 року.

З початком війни український бюджет відчуває значний дефіцит, який покривається за рахунок

національних та міжнародних позик та грантів. З початку повномасштабного вторгнення Росії і до 31 грудня 2022 року загальний обсяг коштів, отриманих Україною від міжнародних партнерів, становив 31,2 мільярди доларів США (1 046 мільярди гривень), з них 45% - у грантовому форматі. Міжнародна підтримка має вирішальне значення для здатності України продовжувати боротьбу з агресією та фінансувати дефіцит бюджету та поточні виплати за боргами

Ринок електричної енергії. З 1 липня 2019 року в Україні запрацював новий "оптовий" ринок електроенергії, при цьому було скасовано попередню формулу встановлення тарифів на електроенергію, а також виведено з ринку єдиного оптового трейдера - ДП "Енергоринок". На новому ринку передбачені різні механізми купівлі-продажу електроенергії, а саме прямі договори, ринок на добу наперед (РДН), внутрішньодобовий ринок (ВДР), балансуєчий ринок та ринок допоміжних послуг. Ринок прямих договорів являє собою продаж електричної енергії на основі двосторонніх угод, укладених на строк до одного року. Ринок на добу наперед та внутрішньодобовий ринок - це продаж електроенергії з періодом покриття наступна доба, на якому всі операції узгоджуються з оператором системи передачі НЕК "Укренерго". Ціни на ринку на добу наперед базуються на балансі попиту та пропозиції. Балансуєчий ринок - це ринок відхилень фактичного погодинного виробництва та споживання електроенергії від запланованого торгового графіка. Його було створено разом із ринком допоміжних послуг з метою забезпечення достатнього обсягу електроенергії для балансування в режимі реального часу виробництва електроенергії та імпорту/експорту, управління перевантаженнями в Об'єднаній енергосистемі (ОЕС) України, а також фінансового врегулювання небалансів електроенергії.

Незважаючи на таку лібералізацію енергетичного ринку в останні роки, український уряд продовжує впливати на ціноутворення на ринку шляхом встановлення цінових обмежень, балансування обсягів виробництва атомної енергії, запровадження/скасування обмежувальних заходів щодо імпорту/експорту електроенергії або встановлення мита на імпорт енергетичного вугілля тощо. У 2021-2022 роках до дати випуску цієї окремої фінансової звітності відбулися такі основні зміни в правилах роботи ринку електроенергії:

- о з 4 лютого 2021 року обмежено продаж електроенергії афілійованим компаніям до не більше ніж 50% від загального обсягу реалізації;

- о з 1 березня 2021 року скасовано нижній прайскеп для продажу електроенергії на балансуєчому ринку (до цього він становив 55% від тарифу на ринку "на добу наперед").

- о збільшення прайскепів (за винятком зони ОЕС України) з 2 048,23 грн/мВт до 2 655,99 грн/мВт/год у денний час та з 1 228,94 грн/мВт/год до 1 243,71 грн/мВт/год вночі починаючи з 18 червня 2021 року, і далі від 4 000,00 грн./мВт/год у денний час до 2 000,00 грн./мВт/год у нічний час з 1 серпня 2021 року;

- о збільшення прайскепів в зоні Бурштинського енергострова з 2 048,23 грн/мВт/год до 2 500,00 грн/мВт/год у денний час і з 959,12 грн/мВт/год до 1 500,00 грн/мВт/год вночі починаючи з 8 жовтня, і далі з 2 500,00 грн/мВт/год до 3 000 грн/мВт/год у денний час і з 1 500,00 грн/мВт/год до 1 650,00 грн/мВт/год у нічний час з 2 лютого 2022 року;

- о з 1 вересня 2021 року по 30 квітня 2022 року 90% обсягів виробленої електроенергії було і має бути реалізовано на відкритих аукціонах між учасниками ринку; 30 березня 2022 дію правила було продовжено до 1 квітня 2023 року;

- о обмежено імпорт електроенергії з Росії та Білорусі з 26 травня по 1 жовтня 2021 року.

Ці зміни мають позитивний вплив на Компанію через підвищення тарифів на електроенергію та від-повідного росту валового прибутку.

Протягом звітнього періоду тарифи на електроенергію в Україні, що складає більшу частину вируч-ки Компанії дорівнювали або базувалися на цінах, сформованих на ринку "на добу наперед". Та-кож з січня 2021 року Компанія почала продавати електроенергію на Українській енергетичній біржі (УЕБ) на відкритих аукціонах, на яких було продано близько 19% вироблених обсягів. Протягом першого півріччя 2021 року тарифи залишалися на відносно низькому рівні, що було пов'язано, серед іншого, із залишковим впливом пандемії COVID-19 на загальне споживання електроенергії в Україні. Тарифи почали стабілізуватися з серпня 2021 року, що в основному було зумовлено певною лібералізацією ринку електроенергії та підвищенням цін на відповідні енергоносії в Європі та Україні. Зокрема, середній базовий тариф на ринку "на добу наперед" у другому півріччі 2021 року був на 33,0% вищим порівняно з середнім тарифом у січні-червні 2021 року та на 39,0% ви-щим порівняно з середнім тарифом у липні-грудні 2020 року. Водночас протягом 2021 року спос-терігалися позитивні тенденції, що свідчать про відновлення споживання електроенергії в Україні (збільшення обсягів реалізації на 5% порівняно з минулим роком).

Протягом 24-26 лютого 2022 року українська енергосистема почала працювати ізольовано від ене-ргосистем Росії та Білорусі, та були проведені випробування мережі ENTSO-E в рамках підготовки до синхронізації з європейською ENTSO-E. Через події, описані вище, українська енергосистема не була перепідключена до енергосистем Росії та Білорусі, а в середині березня 2022 року була підк-лючена до мережі ENTSO-E.

В результаті вторгнення російських військ в Україну для забезпечення стабільної роботи ринку були введені додаткові обмеження, такі як становлені мінімальні прайскепи на РДН та ВДР, встано-влені обмеження на максимальний обсяг продажу електроенергії, обмеження щодо продажу елек-троенергії на РДН і ВДР постачальниками та трейдинговими компаніями, натомість встановлені норми продажу електроенергії через енергетичну біржу тощо.

Цей ринок постійно розвивається разом із торгівельною стратегією його учасників, включаючи зміни між прямими контрактами та іншими ринковими механізмами, використання можливостей форвард-них угод купівлі/продажу, тощо. Усе це спричиняє значне коливання цін на ринку "на добу напе-ред" та на внутрішньоденному ринку, які протягом звітнього періоду суттєво відрізнялися.

Green Deal. Група DTEK Energy B.V докладає зусиль, щоб мінімізувати негативний вплив на навко-лишнє середовище на всіх етапах виробничого процесу. Виробничі потужності систематично підт-римуються у відповідному стані задля забезпечення надійності виробництва. DTEK Energy B.V та-кож розвиває нові напрямки бізнесу, в тому числі системи збереження енергії, щоб зменшити вплив на навколишнє середовище та сприяти боротьбі зі зміною клімату.

Компанія активно працює над покращенням екологічної ситуації в районах своєї присутності та збереженням навколишнього середовища для майбутніх поколінь. Компанія прагне захищати на-вколишнє середовище, удосконалювати процеси виробництва та управління відповідно до принци-пів сталого розвитку та інвестувати в екологічну діяльність у всіх сферах бізнесу. Екологічна дія-льність є невід'ємною частиною успішного бізнесу Компанії.

Екологічна діяльність Компанії базується на Екологічній політиці ДТЕК, затвердженій вищим керів-ництвом у травні 2017 року з дотриманням вимог міжнародного стандарту ISO 14001:2015 (поси-лання: [https://dtek.com/content/files/dtek_oos_politikabroschurea6_en_elektronnaya-](https://dtek.com/content/files/dtek_oos_politikabroschurea6_en_elektronnaya)

versiya.pdf).

Група DTEK Energy B.V, як відповідальний бізнес, пішла шляхом масштабних перетворень, для яких вкрай важливо врахувати інтереси суспільства та громад у регіонах, де розташовані виробничі потужності. Група DTEK Energy B.V прагне допомогти місцевим органам влади розробити "дорожні карти справедливого переходу", щоб гарантувати трансформацію та сталий розвиток вугледобувних регіонів.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Компанії. Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку 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".