

Титульний аркуш

27.12.2023

(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).

Директор

(посада)

(підпис)

Судак Н.Г.

(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 ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00176472
4. Місцезнаходження: 85000, Донецька обл., місто Добропілля, Київська, будинок 1
5. Міжміський код, телефон та факс: +380 (62) 772-74-97, +380 (62) 770-01-33
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/dobropolskaya/](https://dtek.com/investors_and_partners/asset/dobropolskaya/)

(URL-адреса сторінки)

27.12.2023

(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	
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 "Відомості щодо участі емітента в юридичних особах" не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство не є учасником та/або акціонером в інших юридичних особах.

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 ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

2. Дата проведення державної реєстрації

19.04.2002

3. Територія (область)

Донецька обл.

4. Статутний капітал (грн)

20776920

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)

375

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

05.10 - Добування кам'яного вугілля (основний)

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

9. Органи управління підприємства

1. Загальні збори акціонерів Товариства; 2. Наглядова рада Товариства; 3. Директор.

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
МІНІСТЕРСТВО ВУГІЛЬНОЇ ПРОМИСЛОВОСТІ УКРАЇНИ	01601, місто КИЇВ, вулиця БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 4	33833561

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

UA943348510000026004962490458

3) поточний рахунок

UA943348510000026004962490458

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA153348510000026003962490459

6) поточний рахунок

UA153348510000026003962490459

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 із зберігання пального	0507041420190075	25.10.2019	Головне управління ДПС області	25.10.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0385.14.14	13.02.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.02.2024
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)	0152.14.14	17.01.2014	Держпраці (територіальне управління)	16.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0384.14.14	13.02.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0031.18.14	15.01.2018	Держпраці (територіальне управління)	15.01.2023
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	0150.13.14	17.01.2013	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0149.13.14	17.01.2013	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	1215.12.14	06.06.2012	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	1216.12.14	06.06.2012	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки у вибуховопожежонебезпечних зонах, вогневі роботи	0333.12.14	28.02.2012	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0151.14.14	17.01.2014	Держпраці (територіальне управління)	16.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих	1422081101-3	24.10.2017	Департамент екології та	24.10.2027

речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам			природних ресурсів ОДА	
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	1 411 500 000- 5	03.09.2018	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	03.09.2028
Опис	-			

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада
Директор
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Судак Надія Григорівна
3. Рік народження
1974
4. Освіта
Вища: Донецький національний технічний університет, інженер-технолог
5. Стаж роботи (років)
18
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ", 00176472, Генеральний Директор ПАТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" / Директор АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"
7. Опис

07.02.2023 Наглядовою радою АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" прийнято рішення про призначення Судак Надії Григорівни на посаду Директора АТ "ДТЕК

ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" з 10 лютого 2023 року до 09 лютого 2026 року (на 3 (три) роки).

Підставою прийняття такого рішення є закінчення 09 лютого 2023 року строку, на який Судак Н.Г. була призначена на посаду.

Судак Н.Г. була призначена на посаду Генерального директора ПАТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ", рішенням Наглядової ради Товариства (протокол № б/н від 07 лютого

2020 року), а саме з 10 лютого 2020 року до 09 лютого 2023 року (на 3 (три) роки), а рішенням Наглядової ради АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" від 23 лютого 2021

року (протокол № б/н від 23 лютого 2021 року) її повноваження були підтверджені вже, як Директора АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" у зв'язку зі зміною статуту

Товариства (далі - "Нова редакція статуту"), адже Нова редакція статуту передбачає, що Виконавчим органом Товариства є - Директор.

Судак Н.Г. пакетом акцій, часткою в статутному капіталі Товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Посади, які обіймала Судак Н.Г. протягом останніх п'яти років:

- 10.02.2017 - 09.02.2020 - Генеральний Директор ПАТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ";

- 10.02.2020 - 09.02.2023 - Генеральний Директор ПАТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" / Директор АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

1. Посада
Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Сахарук Дмитро Володимирович
3. Рік народження
1979
4. Освіта
Повна вища
5. Стаж роботи (років)
26
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК", 39307323, Виконавчий директор ТОВ "ДТЕК".
7. Опис
У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада
Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Поволоцький Олексій Валерійович
3. Рік народження
1974
4. Освіта
Повна 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
Дудля Тарас Валерійович
3. Рік народження
1968
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
29
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Заступник директора з видобутку вугілля ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
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
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	7271	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	54070	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	61341	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	Переробка давальницько ї сировини	1 000,1 тис. т	144551,3	100	1 000,1 тис. т	205179,3	100

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Допоміжні матеріали	9,1
2	Електроенергія	19,1
3	Витрати на персонал	16,5
4	Послуги	49
5	Амортизація	4,6

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

<div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно- правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"	Донецька обл.	Акціонерне товариство	Добування кам'яного вугілля	Дата	за ЄДРПОУ	за КАТОТТГ	за КОПФГ	за КВЕД	КОДИ
										01.04.2023
										00176472
										UA1416007001 0040544
										230
										05.10

Середня кількість працівників: 375

Адреса, телефон: 85000 місто Добропілля, Київська, будинок 1, +380 (62) 772-74-97

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	34	33
первісна вартість	1001	1 284	1 283
накопичена амортизація	1002	(1 250)	(1 250)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	31 404	31 125
Основні засоби	1010	186 405	193 078
первісна вартість	1011	214 818	227 910
знос	1012	(28 413)	(34 832)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	66 551	56 886
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	284 394	281 122
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4 938	5 596
Виробничі запаси	1101	4 924	5 586
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	14	10
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	50 572	118 620
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 879	14 231
з бюджетом	1135	16 837	13 990
у тому числі з податку на прибуток	1136	13 990	13 990
з нарахованих доходів	1140	6	7
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 138	1 103
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	7	146
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	7	146
Витрати майбутніх періодів	1170	1	14
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	264 440	242 128
Усього за розділом II	1195	351 818	395 835
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	636 212	676 957

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20 777	20 777
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	23 347	22 137
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	518 317	544 047
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	562 441	586 961
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	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	27 851	28 655
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	27 851	28 655
Цільове фінансування	1525	0	0
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	27 851	28 655
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	27 769	35 732
розрахунками з бюджетом	1620	2 130	7 271
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1 266	1 893
розрахунками з оплати праці	1630	3 752	4 001
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	8 395	9 914
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2 608	2 530
Усього за розділом III	1695	45 920	61 341
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	636 212	676 957

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

00176472

**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	205 179	119 838
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	(144 551)	(82 024)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	60 628	37 814
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	1 245	1 349
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	(12 206)	(10 592)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(21 899)	(6 982)
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	27 768	21 589
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	46	26 990

Інші доходи	2240	7 391	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(1 018)	(942)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(2)	(1)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	34 185	47 637
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-9 665	-8 264
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	24 520	39 373
збиток	2355	(0)	(0)

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	24 520	39 373

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	41 681	27 241
Витрати на оплату праці	2505	21 590	15 768
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 596	3 342
Амортизація	2515	6 724	5 529
Інші операційні витрати	2520	104 265	46 806
Разом	2550	178 856	98 686

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	83 107 680	83 107 680
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	83 107 680	83 107 680
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,295040	0,473760

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,295040	0,473760
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.04.2023

00176472

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	147 962	120 312
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	6	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	11 449	2
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	44	26
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	632	164
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	487	384
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(56 569)	(47 909)
Праці	3105	(15 813)	(11 463)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4 262)	(3 534)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(15 128)	(18 284)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(7 578)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(9 161)	(6 096)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 967)	(4 610)
Витрачання на оплату авансів	3135	(81 969)	(24 306)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1 634)	(777)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-14 795	14 615
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	33 200	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(18 266)	(16 281)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	14 934	-16 281
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	139	-1 666
Залишок коштів на початок року	3405	7	1 703
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	146	37

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.04.2023

00176472

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	20 777	23 347	0	0	518 317	0	0	562 441
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
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	20 777	23 347	0	0	518 317	0	0	562 441
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	24 520	0	0	24 520
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: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-1 210	0	0	1 210	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	-1 210	0	0	25 730	0	0	24 520
Залишок на кінець року	4300	20 777	22 137	0	0	544 047	0	0	586 961

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

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

1. Найменування підприємства та його діяльність

АТ "ДТЕК Добропільська ЦЗФ" (далі - Компанія) було створене у 1952 році. Центральна збагачувальна фабрика "Добропільська" була збудована по проекту інституту "Південгіпрошахт" для збагачення вугілля марки "Г" ВО "Добропіллявугілля" та ВО "Красноармійсквугілля". Введена в експлуатацію в 1952 році з проектною потужністю 1623,5 тисяч тон рядового вугілля за рік. Як відкрите акціонерне товариство "Центральна збагачувальна фабрика "Добропільська" засноване згідно з наказом №441 Міністерства вугільної промисловості України від 12.06.1996р. шляхом перетворення державного підприємства ЦЗФ "Добропільська", яке як дочірнє підприємство наказом №464 від 16.10.1996р. було введено до складу державної холдингової компанії "Добропіллявугілля", відповідно до Указів Президента України №210 від 15.06.1993р. "Про корпоратизацію підприємств" та № 116 від 07.02.1996р. "Про структурну перебудову вугільної промисловості" та з наказом № 479 від 04.10.1999р. входить як дочірнє підприємство до ВАТ "ДХК "Донбасвуглезбагачення". У 2009 році у зв'язку з продажем пакету акцій ВАТ "ЦЗФ "Добропільська" вийшло зі складу ВАТ "ДХК "Донбасвуглезбагачення". В теперішній час у статутному капіталі Товариства відсутні корпоративні права, які належать державі. Згідно вимогам діючого законодавства та рішення загальних зборів акціонерів від 31.03.2011 року 10.04.2011 року Товариство перереєстровано у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК Добропільська ЦЗФ".

Контролюючою стороною є DTEK Energy B.V., яка є 100% власником ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО". Станом на 31 грудня 2022 р. ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО" належить 60,06% статутного капіталу Компанії. Компанія станом на 31 грудня 2022 року входить до групи компаній System Capital Management ("SCM"). Кінцевим бенефіціарним власником Компанії є Ахметов Рінат Леонідович.

Дата державної реєстрації Товариства 19.04.2002року, дата запису 26.04.2005року, номер запису 1 260 1200000000085 організаційно-правова форма - Публічне акціонерне товариство , країна реєстрації - Україна. Компанія зареєстрована та фактично знаходиться за адресою: вул. Київська, буд.1, м.Добропілля, Донецька область, Україна.

25 січня 2021 року відбулися річні Загальні збори акціонерів ПАТ " ДТЕК Добропільська ЦЗФ". Згідно рішення Загальних зборів були змінені тип і найменування Товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК Добропільська ЦЗФ" на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДТЕК Добропільська ЦЗФ"

АТ "ДТЕК Добропільська ЦЗФ " здійснює діяльність з переробки рядового вугілля вугледобувних підприємств. Основними постачальниками давальницької сировини в першому кварталі 2023 року були шахти ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" і ДП "ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ-ВИДОБУТОК". Фабрика призначена для збагачення вугілля марок "Д", "ДГ" і "Г" і при цьому отримує в процесі переробки два види продукції: вугілля ГЖП ВГД (13-100) на комунально-побутові потреби та вугілля ГЖП (0-100) мм для електростанцій. Сировиною для АТ "ДТЕК Добропільська ЦЗФ" служить вугілля марок Г(Г2) 0-200 ,Г1 0-200, ГЖП 0-200 та ДГ 0-200.

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 грудня 2022 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. відключення як домашніх господарств, так підприємств. Все це призвело до зниження ВВП України у 2022 році приблизно на

29,2% (2021 рік: зростання на 3%), 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 2022 рік склав 26,6% (2021: 10,0%), 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 справжньої 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 р.) з 8,9% на 31 грудня 2021 р. 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 домовляються 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 р. перебували на найвищому рівні з 2011 р., почали поступово освоюватися з січня 2022 р. Проте за рахунок надходження міжнародної допомоги валютні резерви перевищили довоєнний рівень на 31 грудня 2022р.

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 млрд. доларів США (1 046 млрд. грн.), 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.

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: .

- Статутний капітал;
- Капітал в дооцінках;
- Додатковий капітал;
- 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. Управління ризиком капіталу, головним чином, стосується виконання вимог українського законодавства.

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.

Для підтримування або коригування структури капіталу Компанія може коригувати суму дивідендів, що виплачуються власникам, повертати їм капітал, збільшувати розмір статутного капіталу або продавати активи для зменшення суми боргу.

Цілі, політика та процедури управління капіталом протягом періодів, що закінчилися 31 березня 2023 та 31 грудня 2022рр., не змінювалися.

4. Основи підготовки і подання звітності

Проміжна фінансова звітність не містить всіх відомостей і даних, що підлягають розкриттю в річній фінансовій звітності, і повинна розглядатися в сукупності з річною фінансовою звітністю за станом на 31 березня 2023 року.

Безперервність діяльності.

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

Компанія є частиною вертикально інтегрованої Групи - DTEK GROUP B.V., 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 GROUP B.V., і позитивні результати Компанії залежать від продовження цієї співпраці. Керівництво очікує, що Група DTEK GROUP

В.В. продовжить надавати фінансову підтримку Компанію та покривати дефіцит ліквідності.

Також Компанія має зобов'язання по гарантіям зобов'язань компаній Групи DTEK GROUP B.V. (далі - "DTEK GROUP B.V.").

У лютому 2021 року, Група DTEK ENERGY B.V. погодила ключові принципи реструктуризації ("ключові умови") з комітетом власників облігацій, сформованим у травні 2020 року, і членами комітету банківських кредиторів DTEK ENERGY BV. Відповідне оголошення було опубліковано на Лондонській фондовій біржі 8 лютого 2021 року. 17 травня 2021 року DTEK ENERGY BV здійснили реструктуризацію на основі ключових умов за допомогою двох взаємозалежних схем домовленості згідно з частиною 26A Закону про компанії 2006 р. (Великобританія). Реструктуризація забезпечила DTEK GROUP B.V. стійку можливість обслуговування боргу та дозволила їй вести свій бізнес на стабільній основі в майбутньому.

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:

- 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.

Під час російської агресії:

- Активи Компанії не знаходяться в безпосередній близькості до територій, де ведуться активні військові дії, і працюють без перебоїв.

Група DTEK Energy BV 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:

* військова ситуація залишається у статусі кво, що спостерігається на дату видачі цієї фінансової

звітності;

* 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;

* відсутність подальшого значного погіршення попиту на електроенергію та втрату активів Групи через війну;

* 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.

5. Основні принципи облікової політики

Облікова політика, яка використовувалася при складанні проміжної фінансової звітності, відповідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2022 р. Компанія не застосовувала достроково в першому кварталі 2023 року будь-які інші стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

6. виправлення помилок і зміни у форматі представлення звітності.

Протягом 1 кварталу 2023 року виправлення помилок минулих періодів не відбувалося.

7. Розрахунки і операції з пов'язаними сторонами

Визначення пов'язаних сторін наведено в МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони". Сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо сторони знаходяться під загальним контролем або якщо одна сторона контролює іншу або може здійснювати спільний контроль і чинити значний вплив на іншу сторону при ухваленні фінансових або операційних рішень. При аналізі кожного випадку стосунків, які можуть бути стосунками між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих стосунків, а не тільки їх юридичній формі.

Інформація про безпосередню материнську компанію Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1. Материнська компанія складає консолідовану фінансову звітність, яка відповідає МСФЗ та доступна для публічного використання за посиланням: <https://energo.dtek.com/en/ir/bonds-reporting/>

Нижче описано характер стосунків між тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія здійснювала значні операції або має значні залишки за станом на 31 березня 2023 та 31 грудня 2022 років.

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами є наступними:

у тисячах гривень 31 березня 2023 року 31 грудня 2022 року пов'язані сторони (DTEK BV) Інші пов'язані сторони (СКМ) пов'язані сторони Інші пов'язані сторони

Дебіторська заборгованість за розрахунками з

нарахованих доходів (до рядку 1140) - 7 - 6

Дебіторська заборгованість з основної

діяльності за продукцію, товари, роботи,

послуги (до рядку 1125) 145 916 - 58 555 -

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1125) (32 350) - (12 982) -

Чиста дебіторська заборгованість (до рядку

1125) 113 566 - 45 573 -

Дебіторська заборгованість за розрахунками

за виданими авансами (до рядку 1130) 16 717 968 7 321 968

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1130) - 968 - -

Чиста дебіторська заборгованість (до рядку

1130) 16 717 - - -

Інша дебіторська заборгованість (до рядку

1155) 207 946 176 946

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1155) 45 157 (38) (157)

Мінус: ефект дисконтування (до рядку

1155)

- - - -

Чиста дебіторська заборгованість (до рядку

1155) 162 789 138 789

Інші оборотні активи (до рядку 1190) 305 800 - 339 000 -

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1190) 67 796 - 75 156 -

Чиста заборгованість (до рядку 1190) 238 004 - 263 844 -

Грошові кошти та їх еквіваленти (до рядку

1165) - 146 - 5

Поточна кредиторська заборгованість за

товари, роботи, послуги (до рядку 1615) 23 900 8 15 333 108

Інші поточні зовов'язання (претензії) (до рядку

1690) - 11 708 11

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами є наступними:

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік пов'язані сторони (DTEK BV) Інші

пов'язані сторони (СКМ) пов'язані сторони (DTEK BV) Інші пов'язані сторони (СКМ)

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції

(товарів, робіт, послуг) (до рядку 2000) 172 586 70 91 720 -

Собівартість реалізованої продукції (товарів,

робіт, послуг) (до рядку 2050) 56 375 297 23 079 2124

Інші операційні доходи (до рядку 2120) 295 - 851 3

Адміністративні витрати (до рядку 2130) 9 440 11 8 804 10

Інші операційні витрати (до рядку 2180) 264 - 592 -

Інші фінансові доходи (до рядку 2220) - 46 26 968 22

Провідний управлінський персонал протягом першого кварталу 2023 року складався в середньому із 3-х осіб (за перший квартал 2022: 3-х осіб). У першому кварталі 2023 року компенсація провідному управлінському персоналу, що включена до складу витрат на персонал, становила 811,3 тис. гривень (у першому кварталі 2022: 646,2 тис. гривень.).

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

У балансовій вартості основних засобів сталися наступні зміни:

у тисячах гривень Земельні ділянки Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будівництво Всього

Первісна або

переоцінена

вартість на 31

грудня 2021 р 406 89 513 90 912 2 538 20 457 203 826

Накопичена

амортизація - (1 539) (3 253) (1 196) - (5 988)

Балансова

вартість на 31

грудня 2021 року 406 87 974 87 659 1 342 20 458 197 839

у тисячах гривень Земельні ділянки Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будівництво Всього

Балансова

вартість на 31

грудня 2021 року 406 87 974 87 659 1 342 20 458 197 839

Надходження - 1368 19163 51 28 551 49 133

Переведення з

однієї категорії в

іншу - 1153 9766 407 (11 325) 0

Вибуття первісної

вартості - - (426) (35) - (461)

Вибуття

амортизаційних

нарахувань - - 426 35 - 461

Амортизаційні

нарахування - (5 791) (16 649) (444) - (22 884)

Переоцінка, у звіті

про фінансові

результати - - - - (6 280) (6 280)

Балансова

вартість на 31

грудня 2022 року 406 84 704 99 939 1 356 31 404 217 809

Первісна або

переоцінена

вартість на 31

грудня 2022 р 406 92 034 119 415 2 963 31 404 246 222

Накопичена

амортизація - (7 330) (19 476) (1 607) - (28 411)

Балансова

вартість на 31

грудня 2022 року 406 84 704 99 939 1 356 31 404 217 809

у тисячах гривень Земельні ділянки Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будівництво Всього

Надходження 4 531 92 8 498 13 121

Переведення з

однієї категорії в

іншу 181 8 596 (8 777) 0

Вибуття первісної

вартості (175) (131) 306

Вибуття

амортизаційних

нарахувань 173 131 304

Амортизаційні

нарахування (1 426) (5 209) (89) (6 724)

Балансова

вартість на 31

грудня 2022 року

406 83 458 107 855 1 359 31 125 224 203

Первісна або

переоцінена

вартість на 31

березня 2023 р 406 92 214 132 367 2 923 31 125 259 035

Накопичена

амортизація - (8 756) (24 512) (1 564) - (34 832)

Балансова

вартість на 31

березня 2023 р 406 83 458 107 855 1 359 31 125 224 203

У першому кварталі 2023 року до складу незавершених капітальних інвестицій включено аванси за основними засобами в сумі первісної вартості 10 732 тис.гривень (у першому кварталі 2022 року 32 тис.гривень), скориговані на суму ПК 2 274 тис.гривень (у першому кварталі 2021 року 3 тис.гривень) та нараховано резерв сумнівної заборгованості в сумі 922 тис.гривень (у першому кварталі 2022 року 922 тис.гривень).

Оцінка основних засобів була проведена станом на 30.09.2021 року, для чого було залучено незалежних оцінювачів.

У першому кварталі 2023 року витрати на амортизацію у сумі 6 692 тис. гривень (у першому кварталі 2022 року - 5 440 тис. гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 12 тис. гривень (у першому кварталі 2022 року - 12 тис. гривень) - до складу адміністративних витрат. Амортизація основних засобів, зданих в оренду становить у сумі 21 тис. гривень (у першому кварталі 2022 року - 76 тис. гривень)

Основні засоби включають 3 452 тис.гривень (у першому кварталі 2022 року 2 382 тис.гривень) повністю самортизованих активів, які знаходяться в експлуатації.

9. Нематеріальні активи (до рядку балансу 1000)

У балансовій вартості нематеріальних активів сталися наступні зміни:

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Первісна або переоцінена вартість на початок періоду 1 284 1 304

Накопичена амортизація (1250) (1 259)

Балансова вартість на початок періоду 34 45

Надходження - 1

Вибуття первісної вартості - (21)

Вибуття амортизаційних нарахувань - 21

Амортизаційні нарахування (1) (12)

Балансова вартість на кінець періоду 33 34

Первісна або переоцінена вартість на кінець періоду 1 283 1 284

Накопичена амортизація (1 251) (1250)

Балансова вартість на кінець періоду 33 34

10. Довгострокова дебіторська заборгованість (до рядку балансу 1040)

Станом на 31 березня 2023 року довгостроковою дебіторською заборгованістю немає.

11.Товарно-матеріальні запаси (до рядку балансу 1100)

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Матеріали і запасні деталі 4 581 2 502

Паливо 1 005 2 422

Товари 10 14

Всього товарно-матеріальних запасів 5 596 4 938

За станом на 31 березня 2023 року вартість товарно-матеріальних запасів наведена за вирахуванням знецінення застарілих ТМЗ в сумі 48 тис. гривень (на 31 грудня 2022 року -48 тис. гривень)

12. Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (до рядків балансу 1125, 1130, 1135, 1140,1155)

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Дебіторська заборгованість з основної діяльності

(рядок 1125) 151 537 64 109

Мінус: резерв на знецінення (32 917) (13 537)

Дебіторська заборгованість за розрахунками з

нарахованих доходів (рядок 1140) 7 6

Інша дебіторська заборгованість (рядок 1155) 1 501 1 510

Мінус: резерв на знецінення (398) (372)

Всього фінансової дебіторської заборгованості 119 730 51 716

Аванси видані за товари і послуги (рядок 1130) 15 358 14 430

З бюджетом (рядок 1135) 13 990 16 839

Мінус: знецінення авансів виданих (1 127) (551)

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 28 221 30 716

Всього дебіторської заборгованості з основної

діяльності та іншої дебіторської заборгованості 147 951 82 432

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

Первісна вартість дебіторської заборгованості 64 109 1 510 14 430

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

3

з нарахованих доходів - 6 -

3 бюджетом - 16 839 -

Резерв на знецінення (13 537) (372) (551)

Всього дебіторської заборгованості з основної

діяльності та іншої дебіторської заборгованості 50 572 17 983 13 879

31 березня 2023 рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

Первісна вартість дебіторської заборгованості 151 537 1 501 15 358

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

3

з нарахованих доходів 7

3 бюджетом 13 990

Резерв на знецінення (32 917) (398) (1 127)

Всього дебіторської заборгованості з основної

діяльності та іншої дебіторської заборгованості 118 620 15 100 14 231

У сумі резерву на знецінення дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторській заборгованості сталися наступні зміни:

31 березня 2022рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

Резерв на знецінення на 1 січня (4 487) (96 086) (96)

Витрати на знецінення (12 259) (19 115) (8)

Сторно резерву на знецінення впродовж року 10 687 (15 996) -

Списана заборгованість за рахунок резерву - - -

Резерв на знецінення на 31 березня 6 059 99 205 104

31 березня 2023 рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

Резерв на знецінення на 01 січня (13 537) (372) (551)

Витрати на знецінення (53 439) (118) (1 303)

Сторно резерву на знецінення впродовж року 34 059 92 727

Списана заборгованість за рахунок резерву - - -

Резерв на знецінення на 31 березня (32 917) (398) (1 127)

Аналіз кредитної якості дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості наведено нижче:

31 березня 2022рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше

Поточна і незнецінена заборгованість:

- ПРАТ " ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ 16 853 -

- ДП "ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ-ВИДОБУТОК" 15941 152

- ТДВ "ШАХТА "БІЛОЗЕРСЬКА" 18 844 -

- ТОВ " ДТЕК ТРЕЙДИНГ" 3 355 -

- ТОВ "ДТЕК" 180

- ТОВ " МЕТІНВЕСТ-РЕСУРС" 36

- ТОВ "ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ 919 585

- ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" 51

- ТОВ " МОСПІНСЬКЕ ВПП" 36

- Інши 6 452

Всього поточної і незнеціненої заборгованості 54 967 926 492

Мінус резерв на знецінення (6 059) (99 205)

Мінус ефект від дисконтування заборгованості - (54 394)

Всього 48 908 772 893

31 березня 2023 рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше

Поточна і незнецінена заборгованість:

- ПРАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ 99 140 -

- ТДВ "ШАХТА "БІЛОЗЕРСЬКА" 46 776 -

- ТОВ "МЕТІНВЕСТ-РЕСУРС" - 946

- ПРАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" - 68

-ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" - 98

ТОВ "МОСПІНСЬКЕ ВПП" - 42

-Інши 5 621 14 344

Всього поточної і незнеціненої заборгованості 151 537 15 498

Мінус резерв на знецінення (32 917) (398)

Всього 118 620 15 100

Резерв сумнівних боргів по непогашеній дебіторській заборгованості станом на дату звітності розраховується згідно МСФЗ № 9.

Наступний аналіз містить додаткові деталі щодо розрахунку ECL, пов'язаних з торговою дебіторською заборгованістю щодо прийняття МСФЗ (IFRS) 9. ECL були розраховані на основі фактичних кредитних

збитків за минулий рік або загальнодоступної інформації, що використовується для визначення очікуваних кредитних втрат. Компанія розраховувала ставки ECL окремо для різних груп клієнтів. Експозиції в кожній групі були розподілені на основі загальних характеристик кредитного ризику, таких як кредитний ризик і строк виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості встановленого для кожного підприємства окремо:

Група фінансових активів Очікуваний відсоток втрат на 31 березня 2023 року Номінальна вартість Резерв під очікувані кредитні збитки (ECL)

Компанії субхолдинга DTEK Energy B.V 16,60%-100% 146 026 32 374

Група DTEK B.V 22,17% 98 21

Підприємства групи "Метинвест" 16,60% 953 157

Фінансові активи: компанії SCM, крім Групи Metinvest 19,21%

Інші компанії 0%-100% 5 961 763

13. Інші оборотні активи (до рядку балансу 1190)

У тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Податковий кредит 4 124 596

Фінансова допомога 305 800 339 000

Резерв Фінансова допомога (67 796) (75 156)

Всього інших оборотних активів 242 128 264 440

14. Гроші та їх еквіваленти та поточні фінансові інвестиції (до рядку балансу 1165)

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Банківські рахунки до запитання 144 5

Грошові кошти, використання яких обмежене 2 2

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 146 7

Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях. Усі кошти на банківських рахунках не прострочені та не знецінені. Компанія не надавала грошові кошти та їх еквіваленти у заставу, як забезпечення позикових коштів.

Нижче приведені розкриття по банківським рейтингам:

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік Грошові кошти на банківські рахунках Грошові кошти, використання яких обмежене Грошові кошти на банківські рахунках Грошові кошти, використання яких обмежене

Рейтинг банківських установ відповідно до Moody's:

- Банківські установи,

яким не присвоєно рейтинг 144 2 5 2

Нерейтингові банки належать до топ-10 українських банків за розміром загальних активів та капіталу (за даними Національного банку України).

15. Рух грошових коштів

У звіті про рух грошових коштів визнані наступні суми: у тисячах гривень 31 березня 2023 рік
31 березня 2022 рік

Рух коштів від операційної діяльності (14 795) 14 615

Рух коштів від інвестиційної діяльності 14 934 (16 281)

Всього 139 (1 666)

16. Акціонерний капітал

На 31 грудня 2022 та 31 березня 2023 років загальна кількість затверджених до випуску, випущених простих акцій Компанії, що є в обігу, складало 83 107 680 акцій номінальною вартістю 0,25 гривень за акцію. Усі випущені прості акції повністю сплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 31 грудня 2022 року

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

ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО" 49 915 972 12 478 993 60,0618

Акціонерний капітал

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 31 березня 2023 року

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

ТОВ " ДТЕК ЕНЕРГО" 49 915 972 12 478 993 60,0618

17. Інші довгострокові зобов'язання (до рядку балансу 1520

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Зобов'язання з пенсійного забезпечення 28 655 27 851

Всього довгострокових фінансових зобов'язань 28 655 27 851

18. Податки до сплати (до рядку балансу 1620)

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

ПДВ 4 768 5

Збір за забруднення довкілля 1 056 868

Податок на прибуток фізичних осіб 919 798

Податок на землю 441 383

Інше 87 76

Всього податків до сплати 7 271 2 130

19. Резерви з пенсійного забезпечення (рядок 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.

Компанія забезпечує вугіллям згідно Гірничого закону України від 6 жовтня 1999 року № 1127-XIV.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення, визнані в звіті про фінансовий стан на 31 березня 2023 та 31 грудня 2022 років були наступними:

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Пенсійні виплати 24 414 23 781

Вугілля пенсіонерам 1 449 1 366

Одноразові виплати при виході на пенсію 2 792 2704

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан 28 655 27 851

У 2013 році до пенсійного законодавства України було внесено зміни щодо перерахунку пенсій. Раніше право на перерахунок пенсій визначалось від рівня зростання пенсії окремого пенсіонера. За новими правилами перерахунку підлягають усі пенсії, незалежно від індивідуального рівня зростання. При цьому заробітна плата, що береться для визначення або попереднього розрахунку пенсії, буде підвищуватись на коефіцієнт не нижче 20% від рівня зростання середньої заробітної плати в Україні.

20. Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість (до рядків балансу 1615, 1625, 1630, 1635, 1660, 1690)

у тисячах гривень 31 березня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Кредиторська заборгованість з основної діяльності (рядок 1615) 35 732 27 769

Заробітна плата (до рядків балансу 1625, 1630) 5 894 5 018

Інша заборгованість (рядок 1690) 2 530 2 608

Всього фінансової кредиторської заборгованості 44 156 35 395

Поточні забезпечення (до рядку балансу 1660) 9 914 8 395

Аванси отримані (до рядку балансу 1635) - -

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша

кредиторська заборгованість 54 070 43 790

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Реалізація вугілля збагаченого - 6 001

Послуги із збагачення вугілля 205 179 113 837

Всього виручки 205 179 119 838

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Сировина і матеріали 13 160 6 627

Послуги сторонніх організацій виробничого

характеру 59 894 23 133

Вартість електроенергії 27 596 20 483

Витрати на персонал, включаючи податки на

заробітну плату 23 863 16 601

Амортизація основних засобів та

нематеріальних активів 6 692 5 440

Послуги охорони 6 396 3 884

Податок на землю 1 322 1 150

Витрати на ремонт 995 307

Збір за забруднення довкілля 1 056 671

Клінінгові послуги 472 463

Протипожежна охорона, охорона праці 712 394

Послуги з водопостачання на технологічні цілі 144 61

Інши податки 7 7

Зміна у сумі готової продукції та

незавершеного виробництва (1) 49

Інше 2 243 2 754

Всього витрат (рядок 2050) 144 551 82 024

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

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Професійні послуги 9 420 8 777

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну

плату 1 608 1 514

Транспортні витрати 126 136

Матеріали 131 117

Амортизація основних засобів та нематеріальних

активів 12 12

Консалтингові послуги 904 6

Інше 5 30

Всього витрат (рядок 2130) 12 206 10 592

24. Інші та інші операційні доходи (до рядків 2120 та 2240 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Резерв сумнівних боргів 7 360 -

Доход від отримання штрафів, пені та неустойок 632 164

Списання кредиторської заборгованості - -

Реалізація оборотних активів 357 914

Доход від оренди активів 165 173

Оприбуткування корисних залишків 71 9

Доход від ліквідації (списання) необоротних активів 31 -

Реалізація послуг 7 89

Інше 13 1

Всього доходів (рядок 2120 та рядок 2240) 8 636 1 350

25. Інші витрати та інші операційні витрати (до рядків 2180 та 2270 звіту про фінансові результати
у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Виплати профспілкам 93 254

Витрати пов'язані з АТО - 488

Нарахування резерву сумнівних боргів 19 983 4 699

Витрати на персонал 714 507

Податки, обов'язкові збори 1 99

Собівартість реалізації запасів 320 863

Судовий збір 3 -

Штрафи, пені, неустойки 288 3

Собівартість реалізації послуг 6 4

Витрати від оренди активів 21 76

Інше 472 (10)

Всього інших та операційних витрат (рядок 2180, 2270) 21 901 6 983

26. Фінансові доходи і витрати (до рядків 2220, 2250 звіту про фінансові результати)

Фінансові доходи та витрати включають: у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Дисконтування дебіторської заборгованості - 26 968

Процентні доходи по залишках на розрахункових рахунках 46 22

Всього фінансових доходів (рядок 2220) 46 26 990

Процентні витрати 1018 942

Дисконтування довгострокової заборгованості - -

Всього фінансових витрат (рядок 2250) 1 018 942

Всього фінансових доходів/(витрат), чиста сума 972 26 048

27. Матеріальні затрати (до рядку 2500 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Сировина - -

Електроенергія 28 253 20 604

Допоміжні матеріали 8 127 3 413

Паливо 5 301 3 224

Матеріальні затрати, всього (рядок 2500) 41 681 27 241

28. Витрати на оплату праці (до рядку 2505 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Витрати на основну заробітну плату 7 387 7 297

Витрати на додаткову заробітну плату,

надбавки 10 787 5 693

Витрати на оплату праці - резерв

забезпечення 2 560 2 094

Додаткове пенсійне забезпечення 300 321

Витрати на оплату праці, що не входять до

ФОП 556 363

Витрати на оплату праці, всього

(рядок 2505) 21 590 15 768

29. Відрахування на соціальні заходи (до рядку 2510 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

ЄСВ ФОП постійний основний склад 3 927 2 798

ЄСВ резерви на забезпечення відпусток та виплат

разових винагород, квартальних премій 511 400

ЄСВ не входять ФОП (допомога за рахунок ФСС) 99 98

ЄСВ не входять ФОП (за рахунок підприємства) 5 днів 59 46

Відрахування на соціальні заходи, всього

(рядок 2510) 4 596 3 342

30. Амортизація (до рядку 2515 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Основні засоби, у т.ч. 6 724 5 529

Будівлі споруди та передавальні
пристрої 1 426 1 467

Машини та обладнання 5 209 3 955

Інші основні засоби 89 103

Нематеріальні активи - 4

Амортизація, всього (рядок 2515) 6 724 5 529

31. Інші операційні витрати (до рядку 2520 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Інші послуги сторонніх організацій 81 561 40 184

Нарахування/Сторно знецінення 19 982 4 467

Інші податки та збори 2 385 1 927

Відрахування профспілковим організаціям 93 254

Витрати на відрядження, проживання 5 1

Штрафи, пені 236 -

Інші витрати 3 (27)

Інші операційні витрати, всього (рядок 2520) 104 265 46 806

32. Рух грошових коштів (до рядків 3095, 3190 звіту про рух грошових коштів)

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 квартал 2022 рік

Інші 29 11

Допомога по тимчасовій непрацездатності 458 373

Інші надходження у результаті операційної

діяльності, (рядок 3095) 487 384

у тисячах гривень 1 квартал 2023 рік 1 кварта 2022 рік

Перерахування профкому 226 216

Інші утримання із з/п 192 262

Судові збори, аліменти, штрафи, пені) 376 187

Витрати на відрядження 55 12

Інші 785 100

Інші витрачення у результаті операційної

діяльності, (рядок 3190) 1 634 777

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

Згідно інвестиційної програми у 1 кварталі 2023 року сплачено за придбані основні засоби, капітальний ремонт і реконструкцію основних засобів в сумі 15 526 тис. гривень (у першому кварталі 2022 року 13 918 тис.гривень). Керівництво Товариства проводить періодичну переоцінку своїх інвестиційних зобов'язань відповідно виробничої програми та до змін чинного законодавства. Товариство здійснює і, як очікується, буде продовжувати здійснювати капітальні інвестиції для забезпечення стабільної роботи.

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 грудня 2022 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. 3 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. відключення як домашніх господарств, так підприємств. Все це призвело до зниження ВВП України у 2022 році приблизно на 29,2% (2021 рік: зростання на 3%), 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 2022 рік склав 26,6% (2021: 10,0%), 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 справжньої 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 р.) з 8,9% на 31 грудня 2021 р. 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 домовляються 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 р. перебували на найвищому рівні з 2011 р., почали поступово освоюватися з січня 2022 р. Проте за рахунок надходження міжнародної допомоги валютні резерви перевищили довоєнний рівень на 31 грудня 2022р.

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 млрд. доларів США (1 046 млрд. грн.), 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.

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".