

Титульний аркуш

29.12.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 4

(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 2 квартал 2022 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 23269555
4. Місцезнаходження: 79026, Львівська обл., місто Львів, Козельницька, буд. 15
5. Міжміський код, телефон та факс: +380322390710, +380322390717
6. Адреса електронної пошти: KochkalovAO@dtek.com
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

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

(URL-адреса сторінки)

29.12.2023

(дата)

Зміст

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

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

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

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

X

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

24. Проміжний звіт керівництва

X

25. Твердження щодо проміжної інформації

X

26. Примітки:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Розділ "Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів" не заповнюється

оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

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

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

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

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

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

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

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"

2. Дата проведення державної реєстрації

18.04.2000

3. Територія (область)

Львівська обл.

4. Статутний капітал (грн)

127905410

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

3097

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

35.11 - Виробництво електроенергії

33.14 - Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування

35.30 - Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря

9. Органи управління підприємства

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

Виконавчий орган Товариства (одноосібний) - Генеральний директор Товариства

10. Засновники

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

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

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

2) IBAN

UA783348510000000002600548448

3) поточний рахунок

UA783348510000000002600548448

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA293348510000000002600243004

6) поточний рахунок

UA293348510000000002600243004

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Ліцензія на провадження господарської діяльності з використання джерел іонізуючого випромінювання	Серія АА № 002411 № О	03.12.2008	Державна інспекція ядерного регулювання України (Держатомрегулювання)	22.08.2022
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії	379	24.03.2011	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами	379	24.03.2011	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з центрального водовідведення та водопостачання	1170	30.06.2011	НКРЕКП	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Проведення господарської діяльності з медичної практики	АД 071371	01.11.2012	МОЗ	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на викиди в атмосферне повітря	4624555700-7	20.04.2012	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія на провадження господарської діяльності з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом	АД 065231	08.08.2012	Укртрансбезпека	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	062.14.46	27.01.2014	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Ліцензія з провадження освітньої діяльності пов'язаної з надання професійної освіти	АЄ №527043	01.09.2014	МОН	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Спеціальний дозвіл на користування надрами у межах конкретних ділянок	5983	26.09.2014	Державна служба геології та надр України (Держгеонадра)	26.09.2034

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

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

механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)			управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0682.18.46	18.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	18.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0696.18.46	21.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	21.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0697.18.46	21.12.2018	Держпраці (територіальне управління)	21.12.2023
Опис	Строк дії ліцензії - автоматично продовжитись до кінця воєнного стану			
Дозвіл на спеціальне водокористування	486/лВ/49д-18	26.12.2018	Державне агентство водних ресурсів України	26.12.2023
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	2621281821-1	02.01.2019	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	02.01.2029
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	0011.19.46	04.01.2019	Держпраці (територіальне управління)	04.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	0013.19.46	04.01.2019	Держпраці (територіальне управління)	04.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (технічний огляд, випробування, експертне обстеження машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки)	06.19.30	08.01.2019	Держпраці (територіальне управління)	08.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	520885603-2	20.01.2019	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	
Опис	Строк дії - безстроково			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	510600000-54	24.01.2019	Мінприроди	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			

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

підвищеної небезпеки (інші)				
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	664/19	11.11.2019	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії - безстроково			
Ліцензія на провадження господарської діяльності із зберігання пального	0255041420190091	16.12.2019	Головне управління ДПС області	16.12.2024
Опис	-			
Ліцензія з провадження господарської діяльності із зберігання пального	9030414202000010	29.01.2020	Головне управління ДПС області	29.01.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	0244.20.46	05.03.2020	Держпраці (територіальне управління)	05.03.2025
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	141/20	18.03.2020	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Строк дії ліцензії - безстрокова			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427607	28.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427605	28.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427606	28.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу або випромінювального пристрою	БС-150-05-0427608	30.04.2020	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот" (УДЦР)	30.04.2025
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки у вибуховопожежонебезпечних зонах, вогневі роботи	0314.20.46	18.05.2020	Держпраці (територіальне управління)	18.05.2025
Опис	-			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази	432/20	26.06.2020	Держпраці (територіальне управління)	

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

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

V. Інформація про посадових осіб емітента

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

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО" 08.04.2022 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. Куриленко Сергія Вікторовича. У зв'язку з припиненням повноважень члена Наглядової ради також припинено повноваження Куриленко Сергія

Вікторовича як Голови Наглядової ради Товариства.

Куриленко С.В. пакетом акцій, часткою в статутному капіталі Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На посаді члена Наглядової ради Товариства перебував з 24.05.2021, як Голова Наглядової ради - з 14.06.2021р.

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)

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Заступник директора з генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"

7. Опис

Виключна компетенція Наглядової ради Товариства передбачена п. 16.11.1. Статуту Товариства.

АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО" 08.04.2023 отримало повідомлення від акціонера - DTEK ENERGY B.V. про заміну члена Наглядової ради Товариства - представника DTEK ENERGY B.V. Згідно з повідомленням Бондаренко Аліна Володимирівна набуває повноваження члена Наглядової ради Товариства - представника DTEK ENERGY B.V. Згідно з рішенням Наглядової ради Товариство від 08.04.2023 Бондаренко Аліну Володимирівну призначено Головою Наглядової ради Товариства.

Посади, які обіймала Бондаренко А.В. протягом останніх п'яти років:

- 21.11.2016 - 31.05.2018 - Виконавчий директор ПАТ "КІЇВЕНЕРГО";

- 22.05.2018 - 30.11.2021 - заступник директора з розвитку та сервісів дирекції з генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО";

- з 01.12.2021 - заступник директора з генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"

Бондаренко А.В. пакетом акцій, часткою в статутному капіталі Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Строк, на який призначено (обрано) Бондаренко А.В., не встановлений.

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 векселями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним	X	0	X	X

видом):				
Податкові зобов'язання	X	210293	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	7279749	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	22889659	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	30379701	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	1 746 218 (тис.кВтг)	3435034	99,7	1 746 218 (тис.кВтг)	3435034	99,7

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Основна сировина та матеріали	87,6
2	Амортизація	4,1
3	Оплата праці	3,3

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
					за ЄДРПОУ	30.06.2022
					за КАТОТТГ	23269555
					за КОПФГ	UA4606025001 0457177
					за КВЕД	230
						35.11

Середня кількість працівників: 3097

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 30.06.2022 р.
 Форма №1

Код за ДКУД			1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	28 683	26 275
первісна вартість	1001	44 571	44 750
накопичена амортизація	1002	(15 888)	(18 475)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	270 399	307 479
Основні засоби	1010	5 088 153	4 585 723
первісна вартість	1011	5 396 387	5 438 084
знос	1012	(308 234)	(852 361)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	987 635	320 508
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом I	1095	6 374 870	5 239 985
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	904 267	4 677 663
Виробничі запаси	1101	904 156	4 676 125
Незавершене виробництво	1102	93	61
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	18	1 477
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5 985 713	4 539 017
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2 932 326	2 416 459
з бюджетом	1135	108 969	17 973
у тому числі з податку на прибуток	1136	28	28
з нарахованих доходів	1140	22	240
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	47 281	23 331
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	128 263	86 859
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	128 263	86 859
Витрати майбутніх періодів	1170	47	133
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1 960 865	3 215 277
Усього за розділом II	1195	12 067 753	14 976 952
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	3	140
Баланс	1300	18 442 626	20 217 077

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	127 905	127 905
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	3 102 941	2 998 802
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	-12 912 207	-13 308 517
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-9 830 572	-10 162 624
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	207 723	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	571 671	8 147 859
Довгострокові забезпечення	1520	718 166	748 912
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	563 263	585 888
Цільове фінансування	1525	45 924	49 880
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	1 543 484	8 946 651
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	585 385	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	260 035	1 991 375
товари, роботи, послуги	1615	20 563 429	12 605 969
розрахунками з бюджетом	1620	270 812	210 293
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	11 994	20 410
розрахунками з оплати праці	1630	36 012	28 720
одержаними авансами	1635	803 171	592 729
розрахунками з учасниками	1640	15 485	15 485
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	100 617	94 607
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 686 377	5 873 462
Усього за розділом III	1695	26 333 317	21 433 050
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	18 442 626	20 217 077

Керівник

Таращук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ЗАХІДЕНЕРГО"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

30.06.2022

23269555

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

за перше півріччя 2022 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	13 788 220	10 136 816
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	(15 515 069)	(9 531 994)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	604 822
збиток	2095	(1 726 849)	(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	84 459	47 251
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	(216 908)	(202 314)
Витрати на збут	2150	(17 198)	(5 785)
Інші операційні витрати	2180	(3 042 041)	(320 962)
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	123 012
збиток	2195	(4 918 537)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	4 326 329	5 009

Інші доходи	2240	2 335	5 657
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(131 799)	(323 389)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(6 656)	(3 611)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(728 328)	(193 322)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-1 119
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(728 328)	(194 441)

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	-121	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-121	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-121	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-728 449	-194 441

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	12 305 490	7 224 755
Витрати на оплату праці	2505	384 685	371 895
Відрахування на соціальні заходи	2510	80 611	77 078
Амортизація	2515	546 910	281 166
Інші операційні витрати	2520	5 077 412	1 403 846
Разом	2550	18 395 108	9 358 740

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	-56,942700	-15,201940

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

30.06.2022

23269555

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За перше півріччя 2022 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	12 399 352	9 636 624
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	158	6 192
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	2 385 900	78 768
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4 286	588
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	728	2 466
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	1 891 147	42 043
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(16 113 804)	(8 440 860)
Праці	3105	(310 205)	(293 858)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(86 438)	(86 226)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(815 878)	(709 428)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(1 678)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(13 750)	(30 384)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(802 128)	(677 366)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(908 515)	(3 163)
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	(418 957)	(81 725)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1 972 226	156 721
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	334	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	100	50
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	636	400
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(176 063)	(72 083)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(200)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-175 193	-71 633
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	2 267 100	165 600
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(84 710)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(29 253)	(73 249)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(459)	(751)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(110 000)	(409 400)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2 127 388	-402 510
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-20 031	-317 422
Залишок коштів на початок року	3405	128 263	368 463
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-21 373	-6 034
Залишок коштів на кінець року	3415	86 859	45 007

Керівник

Тарашук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.06.2022

23269555

Звіт про власний капітал

За перше півріччя 2022 року

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	127 905	3 330 941	0	19 186	-12 912 207	0	0	-9 434 175
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	3 330 941	0	19 186	-12 912 207	0	0	-9 434 175
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-728 328	0	0	-728 328
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	-121	0	0	0	0	0	-121
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	-121	0	0	0	0	0	-121
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	-332 018	0	0	332 018	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	-332 139	0	0	-396 310	0	0	-728 449
Залишок на кінець року	4300	127 905	2 998 802	0	19 186	-13 308 517	0	0	- 10 162 624

Керівник

Таращук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

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

1. АТ "ДТЕК Західенерго" та його діяльність

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

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

Контролюючою стороною є DTEK Energy B.V. Станом на 30 червня 2022 року та протягом усіх періодів, представлених у цій проміжній окремій фінансовій звітності, DTEK Energy B.V. належить DTEK Energy Holdings B.V. Станом на 31 грудня 2021 р. DTEK HOLDINGS LIMITED належить 45,1%, DTEK Energy B.V. 27,14%, GPL POWER LIMITED 9,5% та GPL INGEN POWER LIMITED 15,5%, статутного капіталу Компанії. Компанія входить до групи компаній SCM. Кінцевим бенефіціарним власником Компанії є Ахметов Рінат Леонідович.

Основна діяльність. Основним видом діяльності Компанії є виробництво і реалізація електричної та теплової енергії на території України та на експорт. Виробництво електричної енергії Компанії здійснюється на трьох електростанціях, що працюють на вугіллі і природному газі, які розташовані в Ладжині, 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. До 2020 року українська економіка демонструвала ознаки стабілізації після багатьох років політичної та економічної напруженості, яка раніше призводила до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності на ринках капіталу, зростання інфляції та знецінення національної валюти по відношенню до основних іноземних валют. З першого кварталу 2020 року українська економіка скоротилася на тлі зниження промислового виробництва та запровадження карантинних заходів у березні 2020 року для боротьби з поширенням пандемії COVID-19. У першому півріччі 2021 року знову почалося помірне економічне зростання після зростання світових цін на сировинні товари, що сприяло покращенню зовнішньоторгового балансу України, але наприкінці 2021 року економічне зростання сповільнилося внаслідок політичної напруженості.

Національний банк України (далі - "НБУ") дотримується політики облікових ставок, що відповідають цільовим показникам інфляції та підтримує плаваючий курс гривні. Відповідно до статистики, опублікованої НБУ, рівень інфляції в Україні у за 1 півріччя 2022 року становив 17,4% (2021 рік: 10, %).

Зростання інфляції разом зі зростанням індексу споживчих цін у 2021 році призвело до того, що НБУ почав посилення монетарної політики та поступово підвищував облікову ставку кілька разів протягом 1 півріччя 2022 року з 10% станом на 20 січня 2022 року до 25% станом на 2 червня 2022 року.

Конфлікт на сході України, який розпочався навесні 2014 року, досі не врегульований, а відносини між Україною та Російською Федерацією залишаються напруженими. 3 грудня 2021 року з'явилися новини щодо потенційної ескалації конфлікту. Політична ситуація наприкінці 2021 року погіршилася і продовжувала погіршуватися на початку 2022 року, що призвело до зростання військової напруженості в країні. 24 лютого 2022 року російські війська розпочали вторгнення в Україну, що призвело до повномасштабного військового конфлікту по всій території української держави.

У серпні 2021 року Україна отримала понад 2,7 мільярда євро в рамках допомоги від МВФ країнам-членам для відновлення економіки після COVID-19, і станом на 31 грудня 2021 року міжнародні валютні резерви були на найвищому рівні з 2011 року, однак із січня 2022 року почалося їх поступове використання. З початком війни має місце дефіцит українського бюджету, який переважно фінансується за рахунок національних та міжнародних запозичень.

З метою підтримки цінової та фінансової стабільності в Україні, а також утримання інфляції під контролем НБУ був змушений зафіксувати курс долара США та ввів низку адміністративних обмежень, зокрема щодо валютних операцій та руху капіталу. Якщо ситуація зміниться, це може мати значний негативний вплив на Компанію та середовище, в якому Компанія працює, проте масштаб такого впливу неможливо достатньо оцінити.

Станом на 30 червня 2022 року Компанія має дебіторську заборгованість від ДП "Енергоринок" пер-вісною вартістю 3 029 102 тисячі гривень (на 31 грудня 2021 року 3 030 977 тисяч гривень). Терміни врегулювання цієї заборгованості є невизначеними і залежать від наявності державних коштів та сум майбутнього оподаткованого прибутку компаній Групи DTEK Energy B.V.

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, внутрішньодобовий ринок, 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 проміжної окремої фінансової звітності

відбулися такі основні зміни в правилах роботи ринку електроенергії:

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

* з 1 березня 2021 року скасовано нижній прайскеп для продажу електроенергії на балансууючому ринку (до цього вона становила 55% від тарифу на ринку "на добу наперед").

* 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;

* 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 2 та 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;

* 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;

* 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 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 у Примітці 2, українська енергосистема не була перепідключена до енергосистем Росії та Білорусі, а в середині березня 2022 року була підключена до мережі ENTSO-E.

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.

Протягом звітного періоду тарифи на електроенергію в Україні, що складає більшу частину виручки Компанії дорівнювали або базувалися на цінах, сформованих на ринку "на добу наперед". Також з січня 2021 року Компанія почала продавати електроенергію на Українській енергетичній біржі (УЕБ) на відкритих аукціонах, на яких було продано близько 40% 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 спостерігаються позитивні тенденції, що свідчать про відновлення споживання електроенергії в Україні (збільшення обсягів реалізації на 5% порівняно з минулим

роком).

24 лютого 2022 року російські війська розпочали вторгнення в Україну, яке призвело до повномасштабного військового конфлікту по всій території української держави, що вплинуло на всі сфери української економіки. Протягом квітня-травня 2022 року український бізнес, який знаходиться за межами зон бойових дій, почав демонструвати ознаки відновлення. Проте ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на міжнародну економіку, тому її подальший вплив і тривалість важко передбачити і оцінити кількісно.

Зелена угода. 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. Група DTEK Energy B.V. прагне захистити навколишнє середовище, удосконалити процеси виробництва та управління відповідно до принципів сталого розвитку та інвестувати в екологічну діяльність у всіх сферах бізнесу своїх підприємств, включаючи видобуток та збагачення вугілля, виробництво електроенергії та виробництво гірничого обладнання. Екологічна діяльність є невід'ємною частиною успішного бізнесу DTEK Energy B.V.

Екологічна діяльність підприємств групи DTEK Energy B.V. базується на Екологічній політиці DTEK, 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.

COVID-19. Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я визнала коронавірус пандемією. Поширення вірусу мало суттєвий негативний вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари. Це збільшило рівень невизначеності в прогнозах майбутніх грошових потоків, серед іншого, щодо обсягів споживання електроенергії в Україні насамперед в роздрібній торгівлі, розважальній, транспортній та інших галузях внаслідок карантину та/або розповсюдження вірусу в Україні. На початку другої половини березня 2020 року та впродовж 2020-2021 років Уряд України розпочав низку обмежувальних заходів з метою запобігання розповсюдженню вірусу в країні, включаючи запровадження режимів карантину у періоди поширення вірусу. На сьогоднішній день Уряд продовжує стежити за розповсюдженням вірусу та оперативно реагує на ситуацію, включаючи посилення або пом'якшення обмежень залежно від статистичних даних у певному регіоні України.

До кінця 2020 року було успішно розроблено кілька вакцин та впродовж 2021 року більшість країн продовжувала вакцинацію, а у деяких країн рівень вакцинації досягнув 90% дорослого населення

(в Україні рівень вакцинації значно нижче). Однак ситуація з коронавірусом залишається мінливою і тому подальший її вплив важко передбачити та надати кількісну оцінку. У січні-березні 2022 року в

Україні спостерігалось сезонне збільшення рівня захворюваності. Керівництво продовжує аналізувати потенційний вплив урядових обмежувальних заходів та вживає всіх можливих зусиль для пом'якшення можливих негативних наслідків. На дату випуску цієї проміжної окремої фінансової звітності, виходячи з наявної інформації, керівництво вважає, що невизначеність, пов'язана з COVID-19, не є ключовим фактором ризику, який може суттєво вплинути на прогнози майбутніх грошових потоків Компанії.

3. Політика управління капіталом

Для цілей управління капіталом капітал включає в себе: .

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

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та за-безпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою 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 30 червня 2022 року, складає (10 162 624) тисяча гривень (у 2021 році - ((9 434 175) тисяч гривень).

Станом на 30 червня 2022 року Компанія мала перевищення поточних зобов'язань над поточними активами (чистий дефіцит оборотного капіталу) на 6 456 098 тисячі гривень та 10 162 624 тисячі гривень негативних чистих активів (станом на 31 грудня 2021 р.: чистий дефіцит оборотного капіталу становив 14 265 564 тисяч гривень, негативні чисті активи - 9 434 175 тисяч гривень). Керівництво планує покрити наявний дефіцит чистих активів за рахунок отримання прибутку в майбутніх періодах (Примітка 4).

4. Основи підготовки і подання звітності

Основа підготовки. Проміжна фінансова звітність Компанії підготовлена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Ця 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 проміжна 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 проміжній окремій фінансовій звітності розкрито порядок оцінки інвестицій в дочірні підприємства.

Ця проміжна 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 та-кож вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Компанії застосовувало власні професійні судження.

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

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

У 1 півріччі 2022 року Компанія отримала збиток у сумі 728 328 тисяч гривень та мала чисте витра-чання грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 418 957 тисяч гривень (у 1 півріччі 2021 року отриманий збиток склав 194 441 тисячу гривень, чисте витрачання грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 81 724 тисяч гривень).

Станом на 31 грудня 2020 року Група не змогла виконати свої зобов'язання по більшості банківських кредитів та єврооблігацій. У травні 2021 року DTEK Energy B.V закінчила реструктуризацію майже усієї своєї заборгованості. Це призвело до рекласифікації більшої частини боргу Групи у довгостро-кову відповідно до нових строків погашення. Далі у лютому 2022 року DTEK Energy B.V закінчила реструктуризацію банківського кредиту, що залишився, із терміном погашення в 2023 році.

24 лютого 2022 року російські війська почали вторгнення на територію України, що призвело до пов-номасштабного військового конфлікту на території України, у відповідь на який Уряд України запро-вадив військовий стан. 28 лютого 2022 року Торгова-промислова палата України підтвердила, що бойові дії призвели до виникнення обставин непереборної сили в Україні.

У результаті Компанія зіштовхнулась із деякими значними викликами та збоями, включаючи, проте не обмежуючись наступним:

- * зниження попиту на електроенергію у країні та відповідне зниження виробництва приблизно на 30% у порівнянні із березнем 2021 року.

- * зниження внутрішніх цін на електроенергію - вартість електроенергії на ринку на добу наперед значно знизилася від рівня останнього кварталу 2021 року у діапазоні між 1 600 грн та 2 000 грн за МВт/г до війни.

- * припинення усього експорту електроенергії до 28 березня 2022 року, після чого експорт було відновлено, але тільки до Польщі.

- * ТЕС, за винятком тих, що знаходяться на непідконтрольних територіях працюють без перебоїв.

Керівництво вже вжило ряд заходів по зниженню негативного впливу вищевказаних проблем та оптимізації операційної діяльності та грошового потоку, в тому числі:

- * постійне балансування необхідного ефективного виробництва, базуючись на постійних та змінних витратах, з урахуванням збору платежів;

- * скорочення адміністративних витрат;

- * ведення перемовин стосовно регуляторних питань та національної енергетичної політики за-для підтримки належних умов ведення бізнесу;

- * мінімізація будь-яких ремонтних та сервісних робіт, виконання їх тільки для найважливішого операційного обладнання;

У результаті Група була спроможна та може зараз підтримувати достатній баланс грошових коштів тощо.

В рамках оцінки спроможності продовжувати діяльність, керівництво підготувало місячні прогнози руху грошових коштів на 2022 рік та перші шість місяців 2023 року. Прогноз руху грошових коштів у бізнес-плані на 2022 рік було затверджено Наглядовою радою на підставі цього прогнозу, керівництво очікує достатню ліквідності впродовж прогнозного періоду. Прогнозний грошовий потік передбачає, що:

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

- * очікується поступове зростання середнього тарифу у прогнозованому періоді до грудня 2022 року із досягненням рівня зими 2021/2022, скоригованого на очікувану інфляцію у 15-20% в 2022 році. В подальшому в 2023 році тарифи будуть змінюватися із звичайними сезонними коливаннями;

- * відсутність подальшого значного погіршення через війну ситуації із попитом на електроенергію та контрольованими активами DTEK Energy B.V;

- * відсутність збитків від несплати основними споживачами та повернення дебіторської заборгованості до передвоєнного рівня наприкінці прогнозного періоду;

* мораторій на погашення заборгованості перед іноземними компаніями та капіталу має бути анульовано або змінено, що дозволить Групі проводити платежі, які мають бути сплачено за кордоном, в тому числі по єврооблігаціям;

* сплата основної суми та процентів за єврооблігаціями буде здійснюватися на рівні, погодженому в Емісійному договорі (Indenture), та відповідно до згоди, отриманої у квітні 2022 року;

* мінімізація будь-яких ремонтів та технічного обслуговування за умови збереження операційної діяльності компаній;

На підставі до цього сценарію керівництво очікує достатньої ліквідності для сплати зовнішніх боргів відповідно до погодженого графіку у встановленому порядку впродовж усього прогнозного періоду. Однак немає ясності стосовно подальшого розвитку воєнної ситуації та її впливу на споживання електроенергії та тарифи. У разі погіршення ситуації керівництво все ще зможе вживати адекватних заходів для зниження ліквідності. Якщо цього буде недостатньо, може також знадобитися реструк-туризація існуючих умов погашення купону та основної суми за єврооблігаціями задля відповідності операційному притоку грошових коштів.

Керівництво підтверджує, що вищевикладені факти та обставини, а саме, поточна ситуація та подальший розвиток воєнних дій, а також попит на електроенергію в Україні та ціни, які дозволятимуть отримати достатній прибуток для слати боргів, представляють собою суттєву невизначеність, що може викликати сумніви стосовно спроможності Компанії продовжувати діяльність та, таким чином, Компанія буде неспроможна реалізувати свої активи та виконати зобов'язання у ході нормальної діяльності. Деяка невизначеність, що існує на дату складання цієї фінансової звітності, зокрема, зняття заборони на платежі за кордон, як пояснювалось вище, знаходиться поза контролем керівництва. Компанія розглядає різні варіанти організацій майбутніх платежів по зобов'язанням за євро-облігаціями, однак, на такі майбутні платежі може вплинути невизначеність, про яку говорилося раніше, та може знадобитися проведення перемовини із власниками облігацій в майбутньому. Незважаючи на суттєву невизначеність, пов'язану із війною на Україні, керівництво продовжує вживати заходів по мінімізації впливу на Компанію, і таким чином, вважає, що застосування припущення про безперервність діяльності при підготовці цієї проміжної окремої фінансової звітності є доцільним.

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 обліковується 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, від-повідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що за-кінчився 31 грудня 2021 року. Компанія не застосовувала достроково за січень-червень 2022 року будь-які інші стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

6. Використання справедливої вартості

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

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості. Компанія використовує таку ієрархію для визна-чення справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моде-лей 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 вар-тість, 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, порівнянних, 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 за-собів початково розглядається кожний з цих підходів, але, який чи які з них є оптимальними у кож-ному конкретному випадку, визначається характером та специфікою оцінюваної компанії та її активів. (i) Витратний підхід заснований на принципі заміщення та входить з того, що розумний інвестор не стане платити за актив більше, ніж вартість його заміни на ідентичний або аналогічний об'єкт з та-кими ж корисними властивостями. Першим кроком в рамках витратного підходу є визначення поточ-ної вартості заміщення або поточної вартості відтворення оцінюваних активів.

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

При використанні методу угод, оцінювана компанія порівнюється з зіставними компаніями, продава-лися в останній час в ході операцій по поглинанню. І в тому, і в іншому випадку складається необхідна вибірка компаній по критеріям порівнянності.

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

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

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

Компанія розраховувала оцінену справедливую вартість фінансових інструментів виходячи з наявної ринкової інформації, якщо така існує, з використанням відповідних методик оцінки. Проте для інтер-претації ринкової інформації з метою визначення оціненої справедливої вартості потрібні суб'єктивні

судження. В Україні все ще спостерігаються деякі явища, властиві ринку, що розвивається, а еконо-мічні умови продовжують обмежувати рівень активності на фінансових ринках. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відбивати операції продажу за вимушено низькою ціною, не являючись, таким чином, справедливою вартістю фінансових інструментів. При визначенні ринкової вартості фі-нансових 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 спра-ведлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою заснована на розрахункових май-бутніх грошових потоках, які мають бути отримані, дисконтованих на поточні процентні ставки по нових інструментах, що характеризуються подібним кредитним ризиком і строком до погашення, що залишився. Використані ставки дисконтування залежать від кредитного ризику контрагента. Балан-сова вартість дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансової дебіторської за-боргованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

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

дорівнює її справедливій вартості.

7. Виправлення помилок і зміни у форматі представлення звітності

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

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

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

Нижче показаний вплив рекласифікацій для цілей представлення звітності станом на 30 червня 2022 року:

у тисячах гривень До рекласифікації 30 червня 2021 р. Рекласифікація Після рекласифікації 30 червня 2021 р.

Собівартість реалізованої продукції

(товарів, робіт, послуг), рядок 2050 (9 323 139) (208 855) (9 531 994)

Витрати на збут, рядок 2150 (214 640) 208 855 (5 785)

Зміни стосуються відображення сум витрат на доступ до перетину в складі статей Проміжного окремого звіту про фінансовий стан.

8. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

Визначення пов'язаних сторін наведено в МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони". Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати іншу, знаходиться під спільним контролем або може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі. Інформація про безпосередню материнську компанію Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1.

Далі подана інформація про характер відносин з тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія проводила значні операції або мала значні залишки по операціях за січень-червень 2022 року та 2021 рік.

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

Станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

30 червня 2022 року 31 грудня 2021 року

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

Незавершені капітальні інвестиції

(аванси, видані за основні засоби,

рядок 1005) 119 - - - -

Дебіторська заборгованість за

продукцію, товари, роботи, пос-

луги (рядок 1125) 5 636 206 - 8 5 325 820 - 20

Мінус резерв під кредитні ризики

збитки (рядок 1125) (2 132 805) - - (246 656) - (2)

Дебіторська заборгованість за роз-

рахунками за виданими авансами

(рядок 1130) 2 212 423 - 80 618 519 021 - 6 559

Мінус резерв під кредитні ризики

збитки (рядок 1130) (963) - (3) (2 279) - (3)

Інша поточна дебіторська заборго-

ваність (рядок 1155) 14 970 - 5 965 42 781 - 4 133

Мінус резерв під кредитні ризики

збитки (рядок 1155) (4 893) - (1 256) (4 442) (250)

Гроші та їх еквіваленти (рядок

1165) - - 620 - - 73 821

Довгострокова фінансова допо-

мога (рядок 1515) (13 099 249) - - (1 429 249) - -

Мінус ефект дисконтування (ря-

док 1515) 5 034 846 - - 942 320 - -

Поточна частина довгострокової

фінансові допомоги (рядок 1610) (2 170 000) - - (280 000) - -

Мінус ефект дисконтування (ря-

док 1610) 201 458 - - 39 652 - -

Поточна кредиторська заборгова-

ність за товари, роботи, пос-

луги (рядок 1615) (12 046 183) - (31 709) (20 226 383) - (19 781)

Поточна кредиторська заборгова-

ність за товари, роботи, пос-

луги (заборгованість за основні за-

соби, рядок 1615) (6 349) - (4 348) (68 030) - -

Поточна кредиторська заборгова-

ність за одержаними авансами (ря-

док 1635) (498 486) - - (628 609) - (542)

Поточна кредиторська заборгова-

ність за розрахунками з учасни-

ками (рядок 1640) (15) (373) (1) (15) (373) (1)

Інші поточні зобов'язання (фінан-

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

Інші поточні зобов'язання (рядок

1690) (18) - (7) (71 993) - (9)

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами за 1 півріччя 2022 та 1 півріччя 2021 року були такими:

1 півріччя 2022 року 1 півріччя 2021 року

у тисячах гривень Компанії під спі-льним контролем DTEK BV Компанії під спі-льним контро-
лем SCM Компанії під спі-льним контролем DTEK BV Компанії під спі-льним контро-лем SCM

Виручка від реалізації електроенер-

гії (до рядку 2000) 8 980 829 - 5 882 659 -

Виручка від реалізації теплоенергії

(до рядку 2000) 229 83 218 118

Виручка від реалізації інших послуг

(до рядку 2000) 84 -

Закупка вугілля (8 709 993) - (5 478 037) -

Закупка газу (706 423) - (266 025) -

Закупка електроенергії (291 951) - (527 280) -

Закупка транспортних (залізничних)

послуг (174 815) (1 532 091) - (922 389)

Закупка послуг (303 959) (666) (384 453) (13 831)

Закупка сировини та матеріалів (3 356) (17 624) (508) (23 228)

Закупка - інше (2) - - -

Інші фінансові доходи 4 321 826 1 946 - 1 330

Інші операційні доходи, інші доходи 43 774 8 309 6 313 15 924

Відсотки по векселям виданим - - (27 946) -

Ефект дисконтування довгостроко-

вої фінансової допомоги (67 493) - (181 953) -

Відсотки по кредитах небанківських

установ - - 1 013 -

На залишки торговельної дебіторської заборгованості пов'язаних сторін станом на 30 червня 2022 відсотки не нараховуються. Залишки від пов'язаних сторін станом на 30 червня 2022 та 2021 років є незабезпеченими, розрахунки здійснюються грошовими коштами у формі погашення боргу або шляхом взаємозаліку.

Виручка від реалізації електроенергії в 1 півріччі 2022 року включає вирахування компенсації штрафних санкцій за постачання електроенергії через невиконання кількості постачання електроенергії Компанією у розмірі 132 073 тисячі гривень. Станом на 30 червня 2022 року несплачений залишок штрафних санкцій у сумі 2 361 743 тисячі гривень (на 31 грудня 2021 року: 4 468 096 тисяч гривень) було розкрито в торговій та іншій кредиторській заборгованості.

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

30 червня 2022 року 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень Компанії під спільним кон-тролем DTEK B.V. Компанії під спільним кон-тролем DTEK B.V.

Позабалансові зобов'язання за договорами

поруки за кредитними угодами (49 755 986) (46 308 546)

Станом на 30 червня 2022 року 99% позабалансових зобов'язань деноміновані в долар, 1% - гривня (31 грудня 2021 року: 99% в долар, 1% - гривня).

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

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

у тисячах гривень Будівлі та споруди Виробниче обладнання Транспортні засоби, меблі, офісне та інше облад-нання Незавершені капітальні ін-вестиції Всього

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

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

Балансова вартість на

31 грудня 2021 р. 1 136 286 3 838 393 113 474 270 399 5 358 552

Надходження 2 692 2 222 357 74 250 79 521

Переведення в іншу категорію 462 28 916 7 792 (37 170) -

Амортизаційні відрахування (99 002) (419 521) (25 984) - (544 507)

Вибуття первісної вартості - (444) (300) - (744)

Вибуття амортизаційних

нарахувань - 104 276 - 380

Балансова вартість на

30 червня 2022 року 1 040 438 3 449 670 95 615 307 479 4 893 202

Первісна (переоцінена) вартість 1 191 215 4 096 833 150 036 307 479 5 745 563

Накопичений знос (150 777) (647 163) (54 421) - (852 361)

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

у тисячах гривень Будівлі та споруди Виробниче обладнання Транспортні засоби, меблі, офісне та інше обладнання Незавершені капітальні інвестиції Всього

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

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

Балансова вартість на

31 грудня 2020 р. 909 007 2 101 275 36 733 420 092 3 467 107

Надходження 13 749 127 398 12 752 160 605 314 504

Знецінення (зменшення

корисності), у тому числі: 285 071 2 096 986 85 460 (829) 2 466 688

- у звіті про фінансовий

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

- у іншому сукупному доході 449 183 2 666 176 84 508 - 3 199 867

Переведення в іншу категорію 67 293 68 568 - (135 861) -

Амортизаційні відрахування (136 195) (554 426) (21 147) - (711 768)

Вибуття первісної вартості (4 518) (5 228) (6 478) (173 608) (189 832)

Вибуття амортизаційних

нарахувань 1 879 3 820 6 154 - 11 853

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

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

Балансова вартість на

31 грудня 2021 1 136 286 3 838 393 113 474 270 399 5 358 552

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

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

Більша частина споруд, виробничого та іншого устаткування мають вузькоспеціалізований характер і рідко продаються на відкритому ринку в Україні, окрім випадків продажу у складі діючого бізнесу. В Україні ринок аналогічних основних засобів не є активним, і відсутність угод з продажу порівнюваних активів в достатньому об'ємі не дозволяє використовувати ринковий підхід для визначення справедливої вартості. Отже, їх справедлива вартість визначалася,

передусім, на підставі амортизованої вартості заміщення. Цей метод заснований на аналізі вартості відтворення або заміни основних засобів, скоригованих на погіршення фізичного або економічного стану і застарівання.

Амортизаційна вартість заміщення була оцінена на основі внутрішніх джерел інформації та шляхом аналізу українського та міжнародного ринків аналогічних основних засобів. Зокрема, визначення

амортизаційної вартості заміщення базувалося на фактичних фізичних характеристиках об'єктів (об-сяг, строк використання тощо) з урахуванням потенційних витрат на їх заміну (з урахуванням індексів цін). Після цього розрахована вартість додатково скоригована на залишковий строк корисного використання та фактор економічного знецінення, визначений за кожною одиницею, яка генерує грошові потоки. При цьому ринкові дані були зібрані з використанням джерел інформації в публічному дос-тупі, каталогів, статистичних даних тощо, шляхом залучення галузевих експертів, аналізу даних по-стачальників об'єктів - аналогів. За 6 місяців 2022 року витрати на амортизацію у сумі 531 317 тисяч гривень (6 місяців 2021 року - 276 781 тисяча гривень) були включені до складу собівартості реалі-зованої продукції, 9 512 тисяч гривень (6 місяців 2021 року - 2 258 тисяч гривень) - до складу інших операційних витрат та 5 269 тисяч гривень (6 місяців 2021 року - 2 129 тисяч гривень) - до складу адміністративних витрат. Витрати на амортизацію у сумі 176 тисяч гривень були капіталізовані за 6 місяців 2022 року (6 місяців 2021 року - 52 тисячі гривень).

Станом на 30 червня 2022 року аванси видані за основні засоби у складі незавершених капітальних інвестицій становлять 13 682 тисячі гривень (на 31 грудня 2021 року у сумі 6 525 тисячі гривень).

Компанія провела переоцінку своїх основних засобів станом на 30 вересня 2021 року. Переоцінка була проведена на підставі звітів незалежних оцінювачів, які мають визнану кваліфікацію та профе-сійний досвід оцінки майна, аналогічного оцінюваній власності за своїм розташуванням та катего-рією.

10. Довгострокові фінансові інвестиції (до рядку проміжного окремого баланса 1035)

Детальна інформація щодо інвестицій в інструменти капіталу Компанії станом на 30 червня 2022 представлені наступним чином.

у тисячах гривень

Назва підп-риємства- емітента Основна діяльність Місце реєстрації та прова-дження дія-льності
Метод обліку фінансо-вої інвес-тиції Частка воло-діння Компа-нії , % Кошти отримані по дого-вору про спільну ді-яльність Історична вартість ін-вестиції Резерв знеці-нення Балан-сова ва-ртість

ПрАТ "Доб-

ротворська

ТЕС-2" здача в оре-нду нерухо-мого майна Україна За собіва-ртістю 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 проведення діяльності
Метод обліку фінансової інвестиції Частка володіння Компанії, % Кошти отримані по договору про спільну діяльність Історична вартість інвестиції Резерв знецінення Балансова вартість

ПрАТ "Добро-

творська

ТЕС-2" здача в оренду нерухомого майна Україна За собівартістю 99,81 84 198 158 (198 158) -

На дату випуску проміжної окремої фінансової звітності керівництво Компанії не очікує суттєвих економічних вигід від даної фінансової інвестиції, тому станом на 30 червня 2022 року інвестиція залишається повністю знеціненою.

11. Запаси (до рядку проміжного окремого балансу 1100)

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Паливо (вугілля, газ, мазут) 4 561 400 830 833

Сировина та матеріали 88 353 50 242

Запасні частини 26 372 23 081

Всього виробничих запасів (рядок 1101) 4 676 125 904 156

Незавершене виробництво (рядок 1102) 61 93

Товари (рядок 1104) 1 477 18

Всього запасів (рядок 1100) 4 677 663 904 267

11. Запаси (до рядку проміжного окремого балансу 1100) (продовження)

Станом на 30 червня 2022 року товарно-матеріальні запаси вказані за вирахуванням знецінення у сумі 36 696 тисяч гривень (на 31 грудня 2021 року - 34 446 тисяч гривень). Чиста зміна суми знецінення запасів за 1 півріччя 2022 року - збільшення на 2 250 тисяч гривень відображено у рядку "Со-бі вартість реалізованої продукції".

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

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість 3 029 102 3 030 977

Мінус: резерв під кредитні збитки (2 708 594) (2 043 342)

Всього довгострокова дебіторська заборгованість (рядок 1040) 320 508 987 635

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1125) 7 176 971 6 366 637

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1125) (2 637 954) (380 924)

Інша дебіторська заборгованість за неосновною діяльністю (рядок 1155) 40 753 64 462

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (17 485) (17 244)

Поточна частина довгострокової дебіторської заборгованості за основні

засоби (рядок 1155) 2 090 2 090

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

Всього фінансової дебіторської заборгованості 4 562 348 6 032 994

Аванси видані за товари та послуги (рядок 1130) 2 420 832 2 938 807

Мінус: резерв на знецінення (рядок 1130) (4 373) (6 481)

ПДВ до відшкодування (рядок 1135) 16 583 108 822

Передплата по іншим податкам (рядок 1135) 1 390 147

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 2 434 432 3 041 295

Всього поточної дебіторської заборгованості 6 996 780 9 074 289

Станом на 30 червня 2022 та 31 грудня 2021 років довгострокова дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість є безвідсотковими.

Первісна вартість дебіторської та кредиторської заборгованостей, які виникли в результаті операцій на балансуєчому ринку за 6 місяців 2022 року в сумі 1 445 928 тисяч гривень (за 2021 рік 1 369 906 тисяч гривень) та 974 5552 тисяч гривень (за 2021 рік 1 050 112 тисяч гривень) відповідно були зго-рнуті на суму 607 190 тисяч гривень (681 320 тисяч гривень за 2021 рік) і представлені в балансі на нетто-основі.

Станом на 30 червня 2022 року передоплата постачальникам включає авансовий платіж на користь ДП НЕК "Укренерго" у розмірі 1 410 тисяч гривень за доступ до пропускної спроможності міждержавних перетинів для щомісячних аукціонів (31 грудня 2021 року 2 400 816 тисяч гривень).

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

30 червня 2022 року

у тисячах гривень Фінансова дебітор-ська заборгованість Фінансова дебітор-ська заборгованість

кредитно-знецінена Нефінансова дебітор-ська заборгованість

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 1 січня 231 777 2 211 760 6 481

Витрати на резерв під очікувані кре-

дитні збитки 2 293 996 - 110

Сторно резерву під очікувані креди-

тні збитки продовж періоду (36 717) - (2 219)

Вплив зміни оцінок та припущень - 665 252 -

Суми, списані протягом року як такі,

що не можуть бути повернуті та інші

зміни (7) - -

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 30 червня 2 489 049 2 877 012 4 373

2021 рік

у тисячах гривень Фінансова дебітор-ська заборгованість Фінансова дебітор-ська заборгованість
кредитно знецінена Нефінансова дебітор-ська заборгованість

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 1 січня 78 412 1 904 017 3 230

Витрати на резерв під очікувані кре-

дитні збитки 68 518 - 3 351

Сторно резерву під очікувані креди-

тні збитки продовж періоду (155 217) - (76)

Вплив зміни оцінок та припущень 244 053 307 743 -

Суми, списані протягом року як такі,

що не можуть бути повернуті та інші

зміни (3 989) - (24)

Резерв під очікувані кредитні зби-

тки на 31 грудня 231 777 2 211 760 6 481

Станом на 30 червня 2022 року Компанія додатково нарахувала 665 252 тисячі гривень (у 2021 році 307 743 тисячі гривень) через зміну припущення щодо погашення торгової дебіторської заборгова-ності від ДП "Енергоринок".

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

Група фінансових активів Річний очікуваний відсоток втрат на 30 червня 2022 Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість

пов'язаних сторін 15,86%-46,7% Скоригована дохідність корпоратив-них облігацій

Фінансова заборгованість ДП

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

Фінансова заборгованість НЕК "Укренерго"

та інші державні підприємства 40,00% Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізи-

чних осіб (строком виникнення до 1 року) 19,23% Статистика Національного банку України

Дебіторська заборгованість від інших підп-

приємств (строком виникнення до 1 року) 10% Історія платежів

Група фінансових активів Річний очікуваний відсоток втрат на 31 грудня 2021 Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість

пов'язаних сторін 4,678% Скоригована дохідність корпоратив-них облігацій

Фінансова заборгованість ДП

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

Фінансова заборгованість НЕК "Укренерго"

та інші державні підприємства 7,46% Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова дебіторська заборгованість фізи-

чних осіб (строком виникнення до 1 року) 19,23% Статистика Національного банку України

Дебіторська заборгованість від інших підп-

приємств (строком виникнення до 1 року) 10% Історія платежів

Для торгової та іншої дебіторської заборгованості з простроченим періодом понад 1 рік із валовою балансовою вартістю 70 926 тисяч гривень резерв під очікувані кредитні збитки розраховувався в розмірі 97-100% (74 769 тисяч гривень станом на 31 грудня 2021 р.).

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

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

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

У тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Податок на додану вартість (податковий кредит) 3 215 121 1 960 768

Фінансова допомога надана 200 100

Мінус: резерв під кредитні збитки (54) (11)

Грошові документи 10 8

Всього інші оборотні активи 3 215 277 1 960 865

Станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року інші оборотні активи складаються в основному з податкового кредиту, за яким на балансові дати не здійснено фактичної оплати за товари або послуги.

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

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Грошові кошти на банківські рахунках 86 859 128 263

- в тому числі грошові кошти, використання яких обмежене 86 080 5

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 86 859 128 263

Станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях та євро.

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Дані рейтингового агентства Moody's

- Рейтинг В3 1 960 54 406

- Рейтинг не присвоєно* 84 899 73 857

Всього 86 859 128 263

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

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

15. Акціонерний капітал (до рядку проміжного окремого балансу 1400)

Станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року ухвалена до випуску та випущена кількість простих акцій в обігу становила 12 790 541 акція номінальною вартістю 10 гривень за акцію. Усі акції повністю оплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року:

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

DTEK HOLDINGS LIMITED 5 768 978 57 690 45,10%

DTEK ENERGY B.V. 3 471 178 34 712 27,14%

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

16. Дивіденди (до рядку проміжного окремого балансу 1640)

За 6 місяців 2022 року та 2021 рік Компанія не приймала рішення про розподіл та виплату дивідендів.

Загальна заборгованість по розрахунках з акціонерами станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року становить 15 485 тисяч гривень. Протягом 6 місяців 2022 року та 2021 року виплати дивідендів акціонерам не відбувалося.

17. Кредити банків та інші довгострокові зобов'язання (до рядків проміжного окремого балансу 1510, 1515, 1610)

у тисячах гривень Відсоткова ставка Позичальник 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Короткострокові кредити банків та небанків-

ських організацій

Банківські позикові кошти 18,5% АТ "Ощадбанк" - 585 385

Всього короткострокових кредитів банків та

небанківських організацій - 585 385

Довгострокові кредити банків та небанківсь-

ких організацій

Банківські позикові кошти 18,5% АТ "Ощадбанк" - 195 128

Нараховані відсотки по банківським позиковим ко-

штам 18,5% АТ "Ощадбанк" - 12 595

Всього довгострокових кредитів банків та не-

банківських організацій - 207 723

Всього довгострокових та короткострокових

кредитів банків та небанківських організацій - 793 108

Поточна частина довгострокової торгівельної

кредиторської заборгованості 2 000 000 -

Мінус: поточна частина довгостроковій торгівель-

ної кредиторської заборгованості - дисконт (186 760) -

Поточна частина довгострокової фінансової до-

помоги 170 000 280 000

Мінус: поточна частина довгостроковій фінансо-

вої допомоги - дисконт (14 698) (39 652)

Інша поточна кредиторська заборгованість за

довгостроковими зобов'язаннями 22 833 19 687

Всього (до рядку 1510, 1600, 1610) 1 991 375 1 053 143

Балансова вартість позикових коштів приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Кредити від банків отримані у українській гривні, кредити від небанківських установ отримані у

дола-рах США.

Кредитна лінія від АТ Ощадбанк була пролонгована у 2020 році до 15 квітня 2023 року, забезпечена договором застави майнових прав - основними засобами, які належать пов'язаній стороні. Відсоткова ставка була змінена у січні 2019 року з 18% до 23%, у червні 2020 року з 23% до 18,5%. Ковенанти за кредитною лінією від АТ Ощадбанк виконувались у повній мірі. 11 лютого 2022 року відбулось повне погашення кредиту перед АТ "Ощадбанк". 15 лютого 2022 року між Компанією та АТ "Ощад-банк" укладено відповідний договір про розірвання кредитної лінії № 954/31/2 від 04.09.2015 р.

Інші довгострокові зобов'язання

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Номінальна вартість довгострокової торгівельної заборгованості

перед ТОВ "ДТЕК Трейдинг" 11 670 000 -

Мінус: дисконтування довгострокової торгівельної заборгованості

перед ТОВ "ДТЕК Трейдинг" (4 135 066) -

Номінальна вартість довгострокової фінансової допомоги 1 429 249 1 429 249

Мінус: дисконтування довгострокової фінансової допомоги (899 780) (942 320)

Номінальна вартість реструктуризованої заборгованості перед ДП

"Вугілля України" 170 774 180 674

Мінус: дисконтування реструктуризованої заборгованості перед ДП

"Вугілля України" (89 846) (97 552)

Зобов'язання з оренди 1 858 698

Мінус: дисконтування зобов'язання з оренди (275) (81)

Інші довгострокові зобов'язання 945 1 003

Всього інших довгострокових зобов'язань (до рядку 1515) 8 147 859 571 671

Фінансова допомога у сумі 1 429 249 тисяч гривень була отримана від пов'язаної сторони у 2018 році зі строком погашення до 2028 року з номінальною відсотковою ставкою 0% (ефективна відсоткова ставка - 18,4%) та деномінована у гривні. Станом на 30 червня 2022 року теперішня балансова вартість фінансової допомоги 529 469 тисяч гривень.

Фінансова допомога у сумі 1 000 000 тисяч гривень була переуступлена іншій пов'язаній стороні у 2019 році із погашенням суми боргу впродовж 10 місяців з дати підписання договору. У 2020 році кінцева дата погашення була пролонгована до кінця 2022 року і Компанія визнала ефект від первісного визнання довгострокової фінансової допомоги у сумі 263 768 тисяч гривень у складі

фінансових доходів. Станом на 30 червня 2022 року номінальна вартість у сумі 170 000 тисяч гривень була кла-сифікована як короткострокова.

18. Довгострокові забезпечення (до рядку проміжного окремого балансу 1520)

Довгострокові забезпечення складаються з наступних статей:

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Резерв на рекультивацію (рядок 1520) 127 906 119 785

Резерв по судовим позовам (рядок 1520) 35 118 35 118

Довгострокові забезпечення з витрат персоналу (1521) 585 888 563 263

Всього довгострокових забезпечень (рядок 1520) 748 912 718 166

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 30 червня 2022 року буде використана до кінця 2022 року. Керівництво отримало належні юридичні консультації та вважає, що в результаті цих судових позовів не буде понесено значних збитків, що перевищували б вже нараховані суми.

19. Резерви з пенсійного забезпечення (до рядку проміжного 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 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року були визначені таким чином:

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Поточна вартість зобов'язань з нефінансованого плану зі

встановленими виплатами:

Пенсійні виплати 452 544 436 011

Одноразові виплати при виході на пенсію 133 344 127 252

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан (рядок 1521) 585 888 563 263

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

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Екологічний податок 153 696 175 525

Акциз з електроенергії, палива 47 310 85 048

Податок на землю 1 037 1 587

Інше 8 250 8 652

Всього податків до сплати 210 293 270 812

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

У складі кредиторської заборгованості станом на 30 червня 2022 року та 31 грудня 2021 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень 30 червня 2022 р. 31 грудня 2021 р.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1615)

- вугілля 8 838 676 14 824 374

- електроенергія 2 750 290 5 198 625

- матеріали, послуги 983 858 424 331

- основні засоби 33 145 116 099

Поворотна фінансова допомога (рядок 1690) 5 850 500 3 588 371

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) 22 962 98 006

Всього фінансової кредиторської заборгованості 18 479 431 24 249 806

Поточна кредиторська заборгованість за авансами з електроенергії

(до рядку балансу 1635) 590 176 801 357

Поточна кредиторська заборгованість за іншими авансами (до рядку

балансу 1635) 2 553 1 814

Резерв відпусток, премій, бонусів (до рядку балансу 1660) 94 607 100 617

Всього нефінансової кредиторської заборгованості 687 336 903 788

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та

інша кредиторська заборгованість 19 166 767 25 153 594

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

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Реалізація електроенергії за прямими договорами 9 691 028 6 474 220

Реалізація електроенергії на ринку на добу наперед та на внутрішньо-
добовому ринку 3 147 739 2 085 821

Реалізація електроенергії на балансуєчому ринку НЕК "Укренерго" 93 384 958 172

Реалізація теплової енергії 53 017 40 105

Реалізація інших послуг 803 052 578 498

Всього чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, по-
слуг) 13 788 220 10 136 816

Реалізація електроенергії за прямими договорами на експорт включає в себе зміну компенсацію за рахунок штрафних санкцій (Примітка 9).

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

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Вартість вугілля (10 508 692) (5 771 068)

Доступ до перетину при експорті електроенергії (864 605) (208 855)

Транспортні витрати (810 252) (592)

Вартість газу (768 111) (313 907)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (531 317) (276 781)

Вартість електроенергії для перепродажу (517 212) (715 370)

Податки, крім податку на прибуток (405 998) (331 919)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (394 910) (383 906)

Послуги з диспетчеризації (228 176) (220 712)

Послуги виробничого характеру (211 280) (1 178 223)

Сировина та матеріали (122 751) (113 077)

Інше (91 516) (17 584)

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

(рядок 2050) (15 514 820) (9 531 994)

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Вартість професійних послуг (145 492) (139 904)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (35 528) (35 741)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (5 269) (2 129)

Послуги банку (5 117) (1 063)

Транспортні витрати (4 189) (88)

Податки, крім податку на прибуток (2 544) (5 840)

Сировина та матеріали (945) (1 150)

Інше (17 824) (16 399)

Всього адміністративні витрати (рядок 2130) (216 908) (202 314)

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Диспетчеризація (16 230) (5 600)

Інше (968) (185)

Всього витрат (рядок 2150) (17 198) (5 785)

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Отримані штрафи та пені 39 638 1 939

Реалізація товарно-матеріальних запасів 11 823 17 250

Дохід від курсових різниць 10 987

Реалізація послуг 7 836 5 181

Оприбуткування корисних залишків 7 532 13 877

Орендний дохід 4 678 4 475

Інше 1 965 4 529

Всього інших операційних доходів (рядок 2120) 84 459 47 251

Дохід від реалізації основних засобів 1 052 3 389

Дохід від амортизації обладнання за цільовим фінансуванням 846 596

Дохід від демонтажу основних засобів 269 851

Доходи від неопераційної курсової різниці - 653

Дохід від амортизації обладнання за рахунок бюджетних коштів 168 168

Всього інших доходів (рядок 2240) 2 335 5 657

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Витрати соцфери та непромгрупи (27 788) (9 361)

Чисті соціальні витрати (24 296) (1 213)

Нараховані штрафи та пеня (17 963) (30 950)

Собівартість реалізованих послуг (14 450) (12 047)

Амортизація основних засобів (9 512) (2 258)

Профспілкові витрати (8 395) (13 371)

Собівартість реалізованих товарно-матеріальних запасів (6 748) (14 023)

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату (1 686) (1 500)

Витрати з операційної курсової різниці - (117 063)

Інше (10 781) (30 072)

Всього інших операційних витрат (рядок 2180) (121 619) (231 858)

Резерв сумнівних боргів (5 617) -

Реалізація необоротних активів (192) (1 618)

Інші (847) (1 993)

Всього інших витрат (рядок 2270) (6 656) (3 611)

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Доходи від первісного визнання отриманої довгострокової торгівельної кредиторської заборгованості (Примітка 18)

4 321 826

Процентні доходи за депозитами

4 503 5 009

Всього фінансових доходів (рядок 2220)
009

4 326 329 5

Ефект дисконтування довгострокової фінансової допомоги

(Примітка 18) (67 493) (190 184)

Ефект дисконтування пенсійних зобов'язань (Примітка 20)
754) (27 587)

(32

Процентні витрати за позиковими коштами (Примітка 18)
658) (100 472)

(16

Інші фінансові витрати

(14 894) (5 146)

Всього фінансових витрат (рядок 2250)
(323 389)

(131 799)

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

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Повернення оплат кредиторами 1 838 061 -

Помилково зараховані суми 46 260 35 909

Відшкодування лікарняних 6 687 -

Інші 139 6 134

Інші надходження у результаті операційної діяльності,

(рядок 3095) 1 891 147 42 043

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Судові збори, аліменти, штрафи, пені 402 747 50 702

Сплата довгострокових зобов'язань 8 493 -

Реалізація валюти 6 457 13 684

Витрати на відрядження 1 260 -

Інші - 17 399

Інші витрачання у результаті операційної діяльності,

(рядок 3190) 418 957 81 724

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Повернення авансів виданих за основні засоби 636 -

Інші надходження у результаті інвестиційної діяльності,

(рядок 3250)

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Поворотна фінансова допомога 2 267 100 165 600

Інші надходження у результаті фінансової діяльності,

(рядок 3340) 2 267 100 165 600

у тисячах гривень 1 півріччя 2022 1 півріччя 2021

Погашення векселів - 89 400

Поворотна фінансова допомога 110 000 320 000

Інші платежі у результаті фінансової діяльності, (рядок

3390) 110 000 409 400

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

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

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

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

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

31. Події після звітної дати

Істотні події, які вплинули або можуть вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності Компанії, що мали місце в період між звітною датою і датою підписання окремої проміжної фінансової звітності відсутні.

XV. Проміжний звіт керівництва

Українська економіка. До 2020 року українська економіка демонструвала ознаки стабілізації після багатьох років політичної та економічної напруженості, яка раніше призводила до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності на ринках капіталу, зростання інфляції та знецінення національної валюти по відношенню до основних іноземних валют. З першого кварталу 2020 року українська економіка скоротилася на тлі зниження промислового виробництва та запровадження карантинних заходів у березні 2020 року для боротьби з поширенням пандемії COVID-19. У першому півріччі 2021 року знову почалося помірне економічне зростання після зростання світових цін на сировинні товари, що сприяло покращенню зовнішньоторгового балансу України, але наприкінці 2021 року економічне зростання сповільнилося внаслідок політичної напруженості.

Національний банк України (далі - "НБУ") дотримується політики облікових ставок, що відповідають цільовим показникам інфляції та підтримує плаваючий курс гривні. Відповідно до статистики, опублікованої НБУ, рівень інфляції в Україні у за 1 півріччя 2022 року становив 17,4% (2021 рік: 10, %).

Зростання інфляції разом зі зростанням індексу споживчих цін у 2021 році призвело до того, що НБУ почав посилення монетарної політики та поступово підвищував облікову ставку кілька разів протягом 1 півріччя 2022 року з 10% станом на 20 січня 2022 року до 25% станом на 2 червня 2022 року.

Конфлікт на сході України, який розпочався навесні 2014 року, досі не врегульований, а відносини між Україною та Російською Федерацією залишаються напруженими. З грудня 2021 року з'явилися новини щодо потенційної ескалації конфлікту. Політична ситуація наприкінці 2021 року погіршилася і продовжувала погіршуватися на початку 2022 року, що призвело до зростання військової напруженості в країні. 24 лютого 2022 року російські війська розпочали вторгнення в Україну, що призвело до повномасштабного військового конфлікту по всій території української держави.

У серпні 2021 року Україна отримала понад 2,7 мільярда євро в рамках допомоги від МВФ країнам-членам для відновлення економіки після COVID-19, і станом на 31 грудня 2021 року міжнародні валютні резерви були на найвищому рівні з 2011 року, однак із січня 2022 року почалося їх поступове використання. З початком війни має місце дефіцит українського бюджету, який переважно фінансується за рахунок національних та міжнародних запозичень.

З метою підтримки цінової та фінансової стабільності в Україні, а також утримання інфляції під контролем НБУ був змушений зафіксувати курс долара США та ввів низку адміністративних обмежень, зокрема щодо валютних операцій та руху капіталу. Якщо ситуація зміниться, це може мати значний негативний вплив на Компанію та середовище, в якому Компанія працює, проте масштаб такого впливу неможливо достатньо оцінити.

Станом на 30 червня 2022 року Компанія має дебіторську заборгованість від ДП "Енергоринок" пер-вісною вартістю 3 029 102 тисячі гривень (на 31 грудня 2021 року 3 030 977 тисяч гривень). Терміни врегулювання цієї заборгованості є невизначеним і залежить від наявності державних коштів та сум майбутнього оподаткованого прибутку компаній Групи DTEK Energy B.V.

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, внутрішньодобовий ринок, балансуючий 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. Балансуючий 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 проміжної окремої фінансової звітності відбулися такі основні зміни в правилах роботи ринку електроенергії:

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

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

- * 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;

- * 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 2 та 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;

- * 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;

- * 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 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 у Примітці 2, українська енергосистема не була перепідключена до енергосистем Росії та Білорусі, а в середині березня 2022 року була підключена до мережі ENTSO-E.

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

Протягом звітного періоду тарифи на електроенергію в Україні, що складає більшу частину виручки Компанії дорівнювали або базувалися на цінах, сформованих на ринку "на добу наперед". Також з січня 2021 року Компанія почала продавати електроенергію на Українській енергетичній біржі (УЕБ) на відкритих аукціонах, на яких було продано близько 40% 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 спостерігаються позитивні тенденції, що свідчать про відновлення споживання електроенергії в Україні (збільшення обсягів реалізації на 5% порівняно з минулим роком).

24 лютого 2022 року російські війська розпочали вторгнення в Україну, яке призвело до повномасштабного військового конфлікту по всій території української держави, що вплинуло на всі сфери української економіки. Протягом квітня-травня 2022 року український бізнес, який знаходиться за межами зон бойових дій, почав демонструвати ознаки відновлення. Проте ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на міжнародну економіку, тому її подальший вплив і тривалість важко передбачити і оцінити кількісно.

Зелена угода. 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. Група DTEK Energy B.V. прагне захищати навколишнє середовище, удосконалювати процеси виробництва та управління відповідно до принципів сталого розвитку та інвестувати в екологічну діяльність у всіх сферах бізнесу своїх підприємств, включаючи видобуток та збагачення вугілля, виробництво електроенергії та виробництво гірничого обладнання. Екологічна діяльність є невід'ємною частиною успішного бізнесу DTEK Energy B.V.

Екологічна діяльність підприємств групи DTEK Energy B.V. 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.

COVID-19. Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я ви-знала коронавірус пандемією. Поширення вірусу мало суттєвий негативний вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари. Це збільшило рівень невизначеності в прогнозах майбутніх грошових потоків, серед іншого, щодо обсягів споживання електроенергії в Україні насамперед в роздрібній торгівлі, розважальній, транспортній та інших галузях внаслідок карантину та/або розповсюдження вірусу в Україні. На початку другої половини березня 2020 року та впродовж 2020-2021 років Уряд України розпочав низку обмежувальних заходів з метою запобігання розповсюдженню вірусу в країні, включаючи запровадження режимів карантину у періоди поширення вірусу. На сьогоднішній день Уряд продовжує стежити за розповсюдженням вірусу та оперативно реагує на ситуацію, включаючи посилення або пом'якшення обмежень залежно від статистичних даних у певному регіоні України.

До кінця 2020 року було успішно розроблено кілька вакцин та впродовж 2021 року більшість країн продовжувала вакцинацію, а у деяких країн рівень вакцинації досягнув 90% дорослого населення (в Україні рівень вакцинації значно нижче). Однак ситуація з коронавірусом залишається мінливою і тому подальший її вплив важко передбачити та надати кількісну оцінку. У січні-березні 2022 року в

Україні спостерігалось сезонне збільшення рівня захворюваності. Керівництво продовжує аналізувати потенційний вплив урядових обмежувальних заходів та вживає всіх можливих зусиль для пом'якшення можливих негативних наслідків. На дату випуску цієї проміжної окремої фінансової звітності, виходячи з наявної інформації, керівництво вважає, що невизначеність, пов'язана з COVID-19, не є ключовим фактором ризику, який може суттєво вплинути на прогнози майбутніх грошових потоків 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".