

Титульний аркуш

29.12.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 9

(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 3 квартал 2023 року

I. Загальні відомості

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

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

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

(URL-адреса сторінки)

29.12.2023

(дата)

Зміст

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

2951

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

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада

Генеральний директор

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Тарашук Олег Станіславович

3. Рік народження

1962

4. Освіта

Повна вища

5. Стаж роботи (років)

44

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "ДОБРОТВІРСЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ "АТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО", 00131618, Директор

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Сахарук Дмитро Володимирович

3. Рік народження

1979

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

24

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

ТОВ "ДТЕК", 39307323, Виконавчий директор Товариства

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Поволоцький Олексій Валерійович

3. Рік народження

1974

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

30

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

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Голова Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Божко Світлана Олексіївна

3. Рік народження

1979

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

22

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Заступник керівника департаменту з фінансового контролю департаменту з фінансового планування та аналізу; Керівник департаменту з сервісів генерації електроенергії ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
------------------	-----------------	-------------------------------------	---	----------------

Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	495501	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	3362400	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	31320540	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	35178441	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	2476569 (тис.кВтг)	7563159	99,9	2476569 (тис.кВтг)	7563159	99,9

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	89,6
2	Амортизація	2,1
3	Оплата праці	2,7

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

VIII. Відомості щодо участі емітента у юридичних особах

1. Найменування

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

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

14305223

4. Місцезнаходження

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

5. Опис

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

1. Найменування

Приватне акціонерне товариство "ДОБРОТВІРСЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ - 2"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

25555644

4. Місцезнаходження

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

5. Опис

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

<div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно- правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"	Львівська обл.	Акціонерне товариство	Виробництво електроенергії	Дата	КОДИ
					за ЄДРПОУ	30.09.2023
					за КАТОТТГ	23269555
					за КОПФГ	UA4606025001 0457177
					за КВЕД	230
						35.11

Середня кількість працівників: 2951

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 30.09.2023 р.
 Форма №1

Код за ДКУД			1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24 053	24 113
первісна вартість	1001	45 240	49 558
накопичена амортизація	1002	(21 187)	(25 445)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	266 206	806 124
Основні засоби	1010	2 563 430	2 215 213
первісна вартість	1011	3 930 939	4 078 365
знос	1012	(1 367 509)	(1 863 152)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	4 000 000
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	95 009	65 445
Відстрочені податкові активи	1045	967 871	967 871
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	3 916 569	8 078 766
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2 990 398	3 306 439
Виробничі запаси	1101	2 987 304	3 305 752
Незавершене виробництво	1102	50	50
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	3 044	637
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	11 208 598	7 867 368
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4 267 123	1 333 732
з бюджетом	1135	1 879	1 540
у тому числі з податку на прибуток	1136	132	132
з нарахованих доходів	1140	121	210 072
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	14 783	937 188
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	3
Гроші та їх еквіваленти	1165	151 503	25 619
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	151 503	25 619
Витрати майбутніх періодів	1170	43	104
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	4 495 691	5 024 260
Усього за розділом II	1195	23 130 139	18 706 325
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	3	2
Баланс	1300	27 046 711	26 785 093

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	1 488 578	1 228 046
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	-11 013 957	-9 768 485
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-9 378 288	-8 393 348
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	13 079 395	19 789 112
Довгострокові забезпечення	1520	527 071	575 194
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	407 138	447 500
Цільове фінансування	1525	48 900	47 152
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	13 655 366	20 411 458
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	2 843 916	3 739 402
товари, роботи, послуги	1615	9 882 915	5 881 762
розрахунками з бюджетом	1620	577 219	495 501
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	12 894	23 679
розрахунками з оплати праці	1630	37 203	31 860
одержаними авансами	1635	899 834	0
розрахунками з учасниками	1640	15 485	15 485
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	108 919	109 837
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	7 643 756	3 569 623
Усього за розділом III	1695	22 769 633	14 766 983
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	27 046 711	26 785 093

Керівник

Таращук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ЗАХІДЕНЕРГО"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2023

23269555

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

за дев'ять місяців 2023 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	21 435 873	25 510 066
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	(24 307 673)	(27 412 582)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(2 871 800)	(1 902 516)
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	328 695	426 968
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	(493 230)	(322 944)
Витрати на збут	2150	(133 648)	(1 848 610)
Інші операційні витрати	2180	(683 813)	(4 195 527)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(3 853 796)	(7 842 629)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	6 388 118	6 428 786

Інші доходи	2240	49 138	24 447
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(1 592 865)	(631 586)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(5 655)	(13 170)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	984 940	0
збиток	2295	(0)	(2 034 152)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	984 940	0
збиток	2355	(0)	(2 034 152)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	-121
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	-121
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	-121
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	984 940	2 034 273

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	20 441 601	20 774 384
Витрати на оплату праці	2505	578 879	557 548
Відрахування на соціальні заходи	2510	118 771	116 759
Амортизація	2515	504 307	816 507
Інші операційні витрати	2520	2 667 320	10 360 980
Разом	2550	24 310 878	32 626 178

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	77,005340	-159,035650

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

30.09.2023

23269555

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2023 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	17 049 356	20 366 766
Повернення податків і зборів	3005	110 081	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	110 000	0
Цільового фінансування	3010	72	209
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	3 494 838	2 386 449
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	15 543	8 611
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	70 292	843
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	10 744 848	6 271 470
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(18 426 168)	(25 029 623)
Праці	3105	(482 180)	(457 479)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(139 472)	(126 740)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 473 287)	(1 151 942)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(105)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(112 328)	(30 062)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1 360 959)	(1 121 775)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(9 214)	(1 478 667)
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	(2 371 614)	(3 141 087)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	8 583 095	-2 351 190
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	37 796	26 340
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	231 307	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	25 564	11 934
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	1 648	936
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(4 000 000)	(0)
необоротних активів	3260	(726 704)	(276 380)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(11 984)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-4 430 389	-249 154
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	4 033 400
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(246 224)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(29 253)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(2 994)	(1 692)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(4 255 804)	(110 000)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-4 258 798	3 646 231
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-106 092	1 045 887
Залишок коштів на початок року	3405	151 503	128 263
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-19 792	29 009
Залишок коштів на кінець року	3415	25 619	1 203 159

Керівник

Тарашук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2023

23269555

Звіт про власний капітал

За дев'ять місяців 2023 року

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	127 905	1 488 578	0	19 186	-11 013 957	0	0	-9 378 288
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	127 905	1 488 578	0	19 186	-11 013 957	0	0	-9 378 288
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	984 940	0	0	984 940
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до 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	-260 532	0	0	260 532	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	-260 532	0	0	1 245 472	0	0	984 940
Залишок на кінець року	4300	127 905	1 228 046	0	19 186	-9 768 485	0	0	-8 393 348

Керівник

Таращук Олег Станіславович

Головний бухгалтер

Магеровський Андрій Петрович

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

1. АТ "ДТЕК Західенерго" та його діяльність

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

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

Контролюючою стороною є DTEK ENERGY B.V. Станом на 30 вересня 2023 року та протягом усіх періодів, представлених у цій проміжній окремій фінансовій звітності, DTEK ENERGY B.V. належить DTEK Energy Holdings B.V. Станом на 30 вересня 2023 р. DTEK HOLDINGS LIMITED належить 45,1%, DTEK Energy B.V. 27,14%, GPL POWER LIMITED 9,5% та GPL INGEN POWER LIMITED 15,5%, статутного капіталу Компанії. Бенефіціарним власником Компанії є пан Рінат Ахметов, який здійснює контроль через різні компанії, що спільно іменуються "Систем Кепітал Менеджмент" ("СКМ" або фактична материнська компанія) та кінцевою материнською компанією є SCM Holdings Limited, Кіпр. Пан Рінат Ахметов володіє частками у капіталі інших підприємств крім Компанії. Ін-формація про операції з пов'язаними сторонами наведена у Примітці 7.

Основна діяльність. Основним видом діяльності Компанії є виробництво і реалізація електричної та теплової енергії на території України та на експорт. Виробництво електричної енергії Компанії здійснюється на трьох електростанціях, що працюють на вугіллі і природному газі, які розташовані в 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. Українська економіка має риси, властиві ринкам, що розвиваються, і її розвиток перебуває під сильним впливом фіскальної та грошово-кредитної політики, прийнятої урядом, а також змін у правовому, нормативному та політичному середовищі, які швидко змінюються.

24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке торкнулося всіх сфер життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей було окуповано на початку війни, але згодом звільнено. Станом на 30 вересня 2023 року Крим та більша частина Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей, як і раніше, знаходяться під

окупацією, і там тривають активні бойові дії.

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

Національний банк України (НБУ) проводить відсоткову політику відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 9 місяців 2023 року склав 3% (за 2022 рік: 26,6%), згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зменшення інфляції у 2023 році спонукало НБУ знизити ключову ставку з 25% з 20 січня 2022 року до 22% з 28 липня 2023 року та до 20% з 15 вересня 2023 року.

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

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

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

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

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

Ринок електричної енергії. Український ринок електроенергії передбачає різні механізми купівлі-продажу електроенергії, а саме прямі договори, ринок на добу наперед (РДН), внутрішньодобовий ринок (ВДР), балансуючий ринок та ринок допоміжних послуг. Ринок прямих договорів являє со-

бою 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 "Ук-ренерго". 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 фінансової звітності відбулося кілька змін у правилах ринку електроенергії, включаючи розширення цінових лімітів у червні 2021 року, потім у серпні 2021 року, запровадження мінімальних цін на ринку протягом дня і ринку на добу наперед з лютого 2022 року, обов'язковий продаж більшості електроенергії через відкриті аукціони, обмеження на експорт електроенергії, запровадження спеціальних зобов'язань з червня 2022 року ("PSO"), які зобов'язували експортерів електроенергії сплачувати 80% різниці між умовним доходом та витрат експортерів тощо. 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 під-готовки до синхронізації з європейською ENTSO-E. Через події, описані вище, українська енергосистема не була перепідключена до енергосистем Росії та Білорусі, а в середині березня 2022 року була підключена до мережі ENTSO-E.

Вихід державних постанов у другій половині 2021 року мав позитивний вплив через підвищення тарифів на електроенергію та, відповідно, валової рентабельності, однак у 2022 році на тарифи вплинули події, пов'язані з війною, які включають зниження попиту на електроенергію приблизно на 30% порівняно з 2021 роком та відповідне зниження цін. Ціни почали відновлюватися з липня 2022 року, головним чином через часткове відновлення попиту. З жовтня 2022 року внаслідок руйнувань, спричинених багаторазовими ракетними обстрілами, українська енергосистема відчуває дефіцит електропостачання, внаслідок чого експорт електроенергії в усіх напрямках було припинено, а оптові ціни на електроенергію досягли рівня, близького до граничних цін.

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

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

Компанія активно працює над покращенням екологічної ситуації в районах своєї присутності та збереженням навколишнього середовища для майбутніх поколінь. Компанія прагне захищати навколишнє середовище, удосконалювати процеси виробництва та управління відповідно до

принципів сталого розвитку та інвестувати в екологічну діяльність у всіх сферах бізнесу. Екологічна діяльність є невід'ємною частиною успішного бізнесу Компанії.

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

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

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

3. Політика управління капіталом

Для цілей управління капіталом капітал включає в себе:

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

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та забезпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою діяльність як безперервно діючого підприємства. Політика Компанії стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу для зменшення загальних витрат на капітал та гнучкості, необхідних для доступу Компанії до ринків капіталу. Керівництво намагається зберігати баланс між більш високою дохідністю, 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 вересня 2023 року, складає (8 393 348) тисяч гривень (у 2022 році - (9 378 288) тисячі гривень).

Станом на 30 вересня 2023 року Компанія мала перевищення поточних активів над поточними зобов'язаннями (чистий оборотний капітал) на 3 939 342 тисячі гривень та 8 393 348 тисяч гривень негативних чистих активів (станом на 31 грудня 2022 р.: перевищення поточних активів над поточними зобов'язаннями (чистий оборотний капітал) на 360 506 тисяч гривень та 9 378 288

тисяч гри-вень негативних чистих активів).

4. Основи підготовки і подання звітності

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

Ця 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. На дату затвердження цієї проміжної окремої фінансової звітності Керівництво знаходиться в процесі підготовки консолідованої фінансової звітності.

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 також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Компанії застосовувало власні професійні судження.

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

Безперервність діяльності. За 9 місяців 2023 року Компанія отримала прибуток у сумі 984 940 тисяч гривень та мала чисте надходження грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 8 583 095 тисяч гривень (за 9 місяців 2022 року отриманий збиток склав 2 034 152 тисяч гривень, чисте витрачання грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 2 351 190 тисяч гривень).

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

майбутньому відповідно до історичного досвіду, щоб забезпечити продовження стабільної діяльності Компанії

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

Компанія реалізує довгострокову стратегію розвитку, яка заснована на Цілях сталого розвитку ООН і відповідає принципам ESG (Environmental, Social, Governance). Компанія застосовує послідовні заходи щодо декарбонізації своєї діяльності у довгостроковій перспективі.

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

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

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

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

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

- о постійне балансування необхідного ефективного виробництва, базуючись на постійних та змінних витратах, з урахуванням збору платежів;
- о скорочення адміністративних витрат;

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

- о мінімізація будь-яких ремонтних та сервісних робіт, виконання їх необхідне тільки для підтримки роботи операційного обладнання.

Група DTEK ENERGY B.V. також отримала згоду від власників облігацій в квітні 2022 року щодо капіталізації частини відсоткових зобов'язань, що мали бути сплачені в березні та червні 2022 року відповідно. Фактично відсотки в березні 2022 були частково капіталізовані, а відсотки за червень 2022 року були сплачені у повному обсязі.

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

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

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

- о очікується, що середні тарифи в прогнозованому періоді зростуть порівняно з фактичним тарифом у вересні 2022 року, що відображає високу ціну на енергоресурси та високі тарифи на електроенергію в ЄС;

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

- о відсутність збитків від несплати основними споживачами та повернення оборотності дебіторської заборгованості до передвоєнного рівня наприкінці прогнозного періоду.

На підставі до цього сценарію керівництво очікує достатній рівень ліквідності Групи та Компанії для забезпечення діяльності бізнесу. Однак немає ясності стосовно подальшого розвитку воєнної ,

ситуації та її впливу на операційну діяльність та безпеку активів Групи в цілому та Компанії. У разі погіршення ситуації керівництво все ще зможе вживати додаткових заходів для покращення ліквідності, наприклад, знижуючи капітальні витрати чи змінюючи умови виплат зобов'язань кредиторам.

Керівництво підтверджує, що вищевикладені факти та обставини, а саме, поточна ситуація та подальший розвиток воєнних дій є суттєвими невизначеностями, які можуть викликати сумніви щодо здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі та, як наслідок, вона може бути нездатною реалізувати активи та виконати свої зобов'язання під час звичайної діяльності. Невизначеність, що існує на дату складання цієї фінансової звітності, зокрема, знаходиться поза контролем керівництва. Незважаючи на ці суттєві невизначеності, керівництво продовжує вживати заходів по мінімізації впливу на Компанію, і таким чином, вважає, що застосування припущення про безперервність діяльності при підготовці цієї 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 обліковуються за методом участі у капіталі.

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

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

5. Основні принципи облікової політики

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

6. Використання справедливої вартості

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

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

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

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

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

вартості.

Для оцінки вартості інвестованого капіталу або активів компанії може бути застосовано три підходи: (i) витратний, (ii) ринковий (або порівняльний) та (iii) доходний. При проведенні оцінки основних

засобів початково розглядається кожний з цих підходів, але, який чи які з них є оптимальними у кожному конкретному випадку, визначається характером та специфікою оцінюваної компанії та її активів. (i) Витратний підхід заснований на принципі заміщення та входить з того, що розумний інве-стор 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 пото-чної 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 рин-ку.

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

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

Для оцінки основних засобів залучаються зовнішні оцінювачі. Визначення справедливої вартості основних засобів Компанія здійснює за витратним підходом для спеціалізованих активів, та порів-няльним 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 оцін-ки, за винятком випадків примусового продажу або ліквідації фінансового інструменту. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є котирування фінансового інструменту на активному рин-ку.

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

Фінансові активи, враховані за амортизованою вартістю. Справедливою вартістю інструментів з

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

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

7. Виправлення помилок і зміни у форматі представлення звітності

Протягом 9 місяців 2023 року виправлення помилок минулих періодів не відбувалося.

8. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

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

Інформація про безпосередню материнську компанію Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1.

Далі подана інформація про характер відносин з тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія проводила значні операції або мала значні залишки по операціях за 9 місяців 2023 року та 2022 рік.

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

30 вересня 2023 року

31 грудня 2022 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)	63 357 -				
- 92 - -					
Інші фінансові інвестиції (рядок 1035)	209 710	-	-		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (рядок 1125)	7 194 819				
- 3 9 584 795 - 17					
Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1125)	(274 399)	-	-	(307 035)	
- -					
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами (рядок 1130)	694 403				
- 474 192 3 615 156 - 478 326					
Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1130)	(2 415)-	(588)	(1 004)-	(7 667)	
Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155)	1 183 739	-	4 404 8 996 -		
1 686					
Мінус резерв під кредитні ризики збитки (рядок 1155)	(256 507)	-	(657)	(1 957)	
(283)					
Гроші та їх еквіваленти (рядок 1165)	- - 8 086 - -			123 896	
Довгострокова фінансова допомога (рядок 1515)	(30 570 000)	-	-	(19 570 000)	
- -					
Мінус ефект дисконтування (рядок 1515)	10 928 470	-	-	6 569 956	-
-					
Поточна частина довгострокової фінансової допомоги (рядок 1610)	(4 005 533)	-	-		
(3 000 000) - -					
Мінус ефект дисконтування (рядок 1610)	284 794	-	-	178 189	-
-					
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 1615)	(4 734 736)				
- (1 379)(9 086 511) - (1 243)					
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (заборгованість за основні засоби, рядок 1615)	(19 079)	-	(1 822)(5 994)-	(2 147)	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (рядок 1635)	(697 199)				
- (6) (1 387 725) - (145)					
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (рядок 1640)	(15) (373)				
- (15) (373) (1)					
Інші поточні зобов'язання (фінансова допомога, рядок 1690)	(3 362 400)	-	-	(7 618 000)	
000) - -					

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) (185 433) - (8) (182) - (9)

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами за 9 місяців 2023 та 9 місяців 2022 року були такими:

9 місяців 2023 року 9 місяців 2022 року

у тисячах гривень Компанії під спільним контролем DTEK BV Компанії під спільним контролем SCM Компанії під спільним контролем DTEK BV Компанії під спільним контролем SCM

Виручка від реалізації електроенергії (до рядку 2000) 16 793 535 - 18 047 203 -

Виручка від реалізації теплоенергії

(до рядку 2000) 5 56 229 83

Виручка від реалізації інших послуг

(до рядку 2000) 23 - 1 494 -

Закупка вугілля (12 738 619) - (15 139 942) -

Закупка газу (582 398) - (1 691 080) -

Закупка електроенергії (977 691) - (509 620) -

Закупка транспортних (залізничних) послуг (2 757)(3 512 307) (229 141) (2 817 626)

Закупка послуг (804 485) (2 694)(479 354) (977)

Закупка сировини та матеріалів (24 990) (77 932) (17 790) (35 370)

Інші фінансові доходи 441 017 6 342 6 409 996 7 866

Інші доходи 14 619 17 328 49 122 13 730

Ефект дисконтування довгострокової фінансової допомоги, іншої довгострокової кредиторської заборгованості (1 514 538) - (543 689) -

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

На залишки торговельної дебіторської заборгованості пов'язаних сторін станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 відсотки не нараховуються. Залишки від пов'язаних сторін станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року є незабезпеченими, розрахунки здійснюються грошовими коштами у формі погашення боргу або шляхом взаємозаліку.

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

30 вересня 2023 року

31 грудня 2022 року

у тисячах гривень Компанії під спільним

контролем DTEK B.V. Компанії під спільним

контролем DTEK B.V.

Позабалансові зобов'язання за дого-ворами поруки за кредитними угодами (45 192 181) (53 838 887)

Станом на 30 вересня 2023 року 99% позабалансових зобов'язань деноміновані в долар, 1% - гривня (31 грудня 2022 року: 99% в долар, 1% - гривня).

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

У балансовій вартості основних засобів протягом 1 півріччя 2023 року та 2022 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень

Будівлі та споруди

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

Всього

Первісна (переоцінена) вартість	1 188 061	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	31 762 151 671	26 177 159 579	369 189		
-------------	----------------	----------------	---------	--	--

Переоцінка (знецінення) (зменшення корисності), у тому числі:	(518 070)	(1 237 685)			
(55 773) (74 993) (1 886 521)					

- у звіті про фінансовий ре-зультат	(69 309)	(271 540)	(19 983)	(74 320)	(435 152)
-------------------------------------	----------	-----------	----------	----------	-----------

- у іншому сукупному доході	(448 761)	(966 145)	(35 790)	(673)	(1 451 369)
-----------------------------	-----------	-----------	----------	-------	-------------

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

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

Аванси за основні засоби	-	-	-	57 341	57 341
--------------------------	---	---	---	--------	--------

Вибуття первісної вартості (5 783)(1 625)(1 855)(387) (9 650)

Вибуття амортизаційних нарахувань 1 005 999 1 624 - 3 628

Первісна (переоцінена) вартість 724 417 3 087 994 118 528 266 206 4 197 145

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

Балансова вартість на

31 грудня 2022 р. 475 782 2 042 820 44 828 266 206 2 829 636

Надходження 40 294 61 937 4 911 419 994 527 136

Переведення в іншу категорію 43 335 5 717 789 (49 841) -

Амортизаційні відрахування (74 203) (414 459) (11 614) - (500 276)

Аванси за основні засоби - - - 88 781 88 781

Вибуття первісної вартості (4 875)(1 799)(2 883)80 984 71 427

Вибуття амортизаційних нарахувань 1 421 655 2 557 - 4 633

Балансова вартість на

30 вересня 2023 р. 481 754 1 694 871 38 588 806 124 3 021 337

Первісна (переоцінена) вартість 803 171 3 153 849 121 345 806 124 4 884 489

Накопичений знос (321 417) (1 458 978) (82 757) - (1 863 152)

За 9 місяців 2023 року витрати на амортизацію у сумі 486 179 тисячі гривень (за 9 місяців 2022 року - 789 446 тисяч гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, 7 305 тисяч гривень (за 9 місяців 2022 року - 15 227 тисяч гривень) - до складу інших операційних витрат та інших витрат та 6 564 тисячі гривень (за 9 місяців 2022 року - 7 901 тисяч гривень) - до складу ад-міністративних витрат. Витрати на амортизацію у сумі 260 тисяч гривень були капіталізовані за 9 місяців 2023 року (за 9 місяців 2022 року - 785 тисяч гривень).

Станом на 30 вересня 2023 року у складі незавершених капітальних інвестицій відображені аванси видані за основні засоби у сумі 139 789 тисячі гривень, зменшені на суму ПДВ (на 31 грудня 2022 року у сумі 68 285 тисяч гривень). На 30 вересня 2023 року створений резерв під очікувані кредитні збитки за авансами виданими за основні засоби в сумі 4 065 тисяч гривень (на 31 грудня 2021 року - 5 504 тисячі гривень).

Переоцінка основних засобів за 9 місяців 2023 року не проводилася.

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

Детальна інформація щодо інвестицій в інструменти капіталу Компанії станом на 30 вересня 2023 року представлені наступним чином.

у тисячах гривень

Назва підприємства-

емітента Основна

діяльність Місце

реєстрації та провадження діяльності Метод обліку фінансової інвестиції Частка володіння Компанії, % Кошти отримані по договору про спільну діяльність Історична вартість інвестиції Резерв знецінення Балансова вартість

ПрАТ "Добротворська ТЕС-2"	здача в оренду нерухомого майна	Україна	За	собівартістю
99,81 60 198 158	(198 158)	-		

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

у тисячах гривень

Назва підприємства-

емітента Основна діяльність Місце реєстрації та провадження діяльності Метод обліку фінансової інвестиції Частка володіння Компанії, % Кошти отримані

по договору про спільну діяльність

Історична вартість інвестиції Резерв знецінення Балансова вартість

ПрАТ "Добротворська ТЕС-2"	здача в оренду нерухомого майна	Україна	За	собівартістю
99,81 60 198 158	(198 158)	-		

На дату випуску Проміжної окремої фінансової звітності керівництво Компанії не очікує суттєвих економічних вигід від даної фінансової інвестиції, тому станом на 30 вересня 2023 року інвестиція залишається повністю знеціненою.

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

11. Запаси (до рядку проміжного окремого балансу 1100)

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Паливо (вугілля, газ, мазут) 3 133 163 2 887 677

Сировина та матеріали 101 494 77 727

Запасні частини 71 095 21 900

Всього виробничих запасів (рядок 1101) 3 305 752 2 987 304

Незавершене виробництво (рядок 1102) 50 50

Товари (рядок 1104) 637 3 044

Всього запасів (рядок 1100) 3 306 439 2 990 398

Станом на 30 вересня 2023 року товарно-матеріальні запаси вказані за вирахуванням знецінення у сумі 29 535 тисяч гривень (на 31 грудня 2022 року - 33 065 тисяч гривень). Чиста зміна суми знецінення запасів за рік - зменшення резерву у сумі 3 490 тисяч гривень, відображено у рядку "Собівартість 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 вересня 2023 31 грудня 2022

Довгострокова дебіторська заборгованість 2 998 491 3 028 055

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

Всього довгострокова дебіторська заборгованість (рядок 1040) 65 445 95 009

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1125) 8 367 931 11 759 237

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1125) (500 563) (550 639)

Інша дебіторська заборгованість за неосновною діяльністю (рядок 1155) 1 205 285 27 479

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (268 110) (12 715)

Поточна частина довгострокової дебіторської заборгованості за основні засоби (рядок 1155) 400 640

Мінус: резерв під кредитні збитки (рядок 1155) (387) (621)

Всього фінансової дебіторської заборгованості 8 804 556 11 223 381

Аванси видані за товари та послуги (рядок 1130) 1 371 325 4 291 533

Мінус: резерв на знецінення (рядок 1130) (37 593) (24 410)

ПДВ до відшкодування (рядок 1135) 773 771

Передплата по інших податках (рядок 1135) 767 1 108

Всього нефінансової дебіторської заборгованості	1 335 272	4 269 002
---	-----------	-----------

Всього поточної дебіторської заборгованості	10 139 828	15 492 383
---	------------	------------

Станом на 30 вересня 2023 та 31 грудня 2022 років довгострокова дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість є безвідсотковими. Станом на 30 вересня 2023 року 95% фінансової дебіторської заборгованості деноміновані в гривнях (24% станом на 31 грудня 2022 року).

Первісна вартість дебіторської та кредиторської заборгованостей, які виникли в результаті операцій на балансуєчому ринку за 9 місяців 2023 року в сумі 1 218 074 тисячі гривень (за 2022 рік 2 166 494 тисяч гривень) та 447 589 тисяч гривень (за 2022 рік 828 279 тисяч гривень) відповідно були згорнуті на суму 370 356 тисяч гривень (613 397 тисяч гривень за 2022 рік) і представлені в балансі на нетто-основі.

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

у тисячах гривень	Фінансова дебі-торська забор-гованість	Фінансова	дебітор-ська
	заборгованість кредитно-знецінена	Нефінансова дебіторська заборгованість	

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

Витрати на резерв під очікувані кредитні збитки	534 336	-	28 677
---	---------	---	--------

Сторно резерву під очікувані кредитні збитки продовж періоду	(329 217)	-	(15 541)
--	-----------	---	----------

Суми, списані протягом року як такі, що не мо-жуть бути повернуті та інші зміни	(34) 47	-	
---	---------	---	--

Резерв під очікувані кредитні збитки на 30 вересня 2023	698 799	3 003 307	37 593
---	---------	-----------	--------

у тисячах гривень	Фінансова дебі-торська забор-гованість	Фінансова	дебітор-ська
	заборгованість кредитно знецінена	Нефінансова дебіторська заборгованість	

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

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

Сторно резерву під очікувані кредитні збитки продовж періоду	(157 365)	(98	157)
	(2 241)		

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

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

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

Станом на 30 вересня 2023 року резерв під очікувані кредитні збитки, пов'язаний з торговельною дебіторською заборгованістю від пов'язаних осіб за експорт електроенергії, був оцінений на нетто-основі з фінансовою кредиторською заборгованістю від цих контрагентів. Резерв під очікувані кредитні збитки (ECL) по непогашеній дебіторській заборгованості станом на дату звітності розраховується згідно МСФЗ 9. Наступний аналіз містить додаткові деталі щодо розрахунку ECL, пов'язаних з фінансовою дебіторською заборгованістю. ECL були розраховані на основі фактичних кредитних збитків за минулий рік або загальнодоступної інформації, що використовується для визначення очікуваних кредитних втрат. Компанія розраховувала ставки ECL окремо для різних груп клієнтів.

Група фінансових активів Річний очікуваний відсоток втрат на

30 вересня 2023 Основа для розрахунку

Фінансова дебіторська заборгованість пов'язаних сторін 8,13%-21,67% Скоригована дохідність корпоративних облігацій

Фінансова заборгованість ДП "Енергоринок" індивідуальний підхід (Примітка 6)
Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики та сценарний підхід до терміну погашення

Фінансова заборгованість Гарантований покупець, Оператор ринку 18,27% Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

Фінансова заборгованість НЕК "Укренер-го" та інші державні підприємства 11,93%
Скоригована дохідність державних облігацій внутрішньої позики

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

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

Група фінансових активів Річний очікуваний відсоток втрат на

31 грудня 2022 Основа для розрахунку

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

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

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

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

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

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

Для торгової та іншої дебіторської заборгованості з простроченим періодом понад 1 рік із валовою балансовою вартістю 68 726 тисяч гривень резерв під очікувані кредитні збитки розраховувався в розмірі 97-100% (70 261 тисяч гривень станом на 31 грудня 2022 року).

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

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 вересня 2023 31 грудня 2022

Податок на додану вартість (податковий кредит) 5 024 260 4 495 688

Грошові документи - 3

Всього інші оборотні активи 5 024 260 4 495 691

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року інші оборотні активи складаються в основному з податкового кредиту, за яким на балансові дати не здійснено фактичної оплати за товари або послуги.

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Грошові кошти на банківські рахунках 25 619 151 503

- в тому числі грошові кошти, використання яких обмежене 900 3

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 25 619 151 503

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях та євро (Примітка 33).

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Дані рейтингового агентства Moody's

- Рейтинг Саа 4 884 -

- Рейтинг ВЗ 3 728 6 095

- Рейтинг не присвоєно* 17 007 145 408

Всього 25 619 151 503

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

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

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

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року ухвалена до випуску та випущена кількість простих акцій в обігу становила 12 790 541 акція номінальною вартістю 10 гривень за акцію. Усі акції повністю оплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу станом на 30 вересня 2023 та 31 грудня 2022 років:

Акціонер емітента	Кількість акцій, шт	Номінальна вартість акцій, тис.грн%	голосуючих акцій
DTEK HOLDINGS LIMITED	5 768 978	57 690 45,10%	
DTEK ENERGY B.V.	3 471 178	34 712 27,14%	
GPL INGEN POWER LIMITED	1 982 536	19 825 15,50%	

16. Дивіденди (до рядку проміжного окремого балансу 1640)

За 9 місяців 2023 року та 2022 році Компанія не приймала рішення про розподіл та виплату дивідендів. Загальна заборгованість по розрахунках з акціонерами станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року становить 15 485 тисяч гривень. Протягом 9 місяців 2023 року та 2022 року виплати дивідендів акціонерам не відбувалося.

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

у тисячах гривень	30 вересня 2023	31 грудня 2022
Поточна частина довгострокової кредиторської заборгованості	3 021 246	3 021 246
Мінус: поточна частина довгострокові фінансової допомоги - дисконт	(257 300)	(179 744)
Інша поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	975	456
	2 414	
Всього (до рядку 1610)	3 739 402	2 843 916

Інші довгострокові зобов'язання

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Номінальна вартість реструктуризованої заборгованості перед ТОВ "ДТЕК Трейдінг" 30
570 000 19 570 000

Мінус: дисконтування реструктуризованої заборгованості перед ТОВ "ДТЕК Трейдінг" (10
856 122) (6 569 955)

Номінальна вартість реструктуризованої заборгованості перед ДП "Вугілля України" 146
021 160 873

Мінус: дисконтування реструктуризованої заборгованості перед ДП "Вугілля України" (72
348) (83 321)

Зобов'язання з оренди 780 1 027

Мінус: дисконтування зобов'язання з оренди (36) (120)

Інші довгострокові зобов'язання 817 891

Всього інших довгострокових зобов'язань (до рядку 1515) 19 789 112 13 079 395

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

Довгострокові забезпечення складаються з наступних статей:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Резерв на рекультивацію (рядок 1520) 76 333 68 572

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

Довгострокові забезпечення з витрат персоналу (1521) 447 500 407 138

Всього довгострокових забезпечень (рядок 1520) 575 194 527 071

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

Судові позови. Резерв під судові позови створений під позови, подані проти Компанії. Керівництво очікує, що сума резерву станом на 30 вересня 2023 року буде використана до кінця 2023 року. Керівництво отримало належні юридичні консультації та вважає, що в результаті цих судових по-зовів не буде понесено значних збитків, що перевищували б вже нараховані суми.

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 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року були визначені таким чином:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

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

Пенсійні виплати 319 396 295 687

Одноразові виплати при виході на пенсію 128 104 222 562

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан (рядок 1521) 447 500 407 138

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Екологічний податок 221 478 275 309

Акциз з електроенергії, палива 255 086 208 996

Податок на землю 2 065 5 330

Інше 16 872 87 584

Всього податків до сплати 495 501 577 219

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 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року відбулися такі зміни:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю (рядок 1615)

- вугілля 4 435 550 8 625 548

- матеріали, послуги 1 140 151 991 251

- електроенергія 241 023 229 906

- основні засоби 65 038 36 010

- роялті - 200

Поворотна фінансова допомога (рядок 1690) 3 362 400 7 618 000

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) 207 223 25 756

Всього фінансової кредиторської заборгованості 9 451 385 17 526 671

у тисячах гривень 30 вересня 2023 31 грудня 2022

Поточна кредиторська заборгованість за авансами з електроенергії (до рядку балансу 1635)
892 142 1 644 890

Поточна кредиторська заборгованість за іншими авансами (до рядку балансу 1635) 7 692 2 436

Резерв відпусток, премій, бонусів (до рядку балансу 1660) 109 837 108 919

Всього нефінансової кредиторської заборгованості 1 009 671 1 756 245

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та

інша кредиторська заборгованість 10 461 056 19 282 916

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 9 місяців 2023 9 місяців 2022

Реалізація електроенергії за прямими договорами 18 416 875 19 887 779

Реалізація електроенергії на ринку на добу наперед та на внутрішньодобовому ринку 1 176
996 3 492 092

Реалізація електроенергії на балансуєчому ринку НЕК "Укренер-го" 930 688 857 865

Реалізація допоміжної послуги для забезпечення регулювання частоти 797 208 1 215
896

Реалізація мазуту 67 590 -

Реалізація теплової енергії 46 516 56 434

Всього чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 21 435 873 25 510 066

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

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

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

у тисячах гривень	9 місяців 2023	9 місяців 2022
Вартість вугілля	(15 479 313)	(16 707 921)
Транспортні витрати	(3 534 593)	(2 007 355)
Вартість електроенергії для перепродажу	(1 091 627)	(845 534)
Вартість газу	(653 114)	(1 783 612)
Податки, крім податку на прибуток	(647 915)	(611 295)
Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	(583 685)	(571 823)
Послуги з диспетчеризації	(546 250)	(457 350)
Послуги виробничого характеру	(533 096)	(2 349 362)
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	(489 699)	(792 763)
Сировина та матеріали	(371 406)	(185 835)
Доступ до перетину при експорті електроенергії	(10 761)	(2 915 093)
Інше	(366 214)	(189 234)
Всього собівар. реаліз. продукції (товарів, робіт, послуг)		
(рядок 2050)	(24 307 673)	(27 412 333)

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

у тисячах гривень	9 місяців 2023	9 місяців 2022
Вартість професійних послуг	(250 612)	(215 422)
Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	(63 307)	(53 068)
Послуги банку	(27 742)	(8 963)
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	(6 564)	(7 901)
Податки, крім податку на прибуток	(6 404)	(4 203)
Сировина та матеріали	(3 794)	(1 820)
Транспортні витрати	(203)	(4 372)

Інше (134 604) (27 195)

Всього адміністративні витрати (рядок 2130) (493 230) (322 944)

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023 9 місяців 2022

Забезпечення безпеки постачання електроенергії (93 578) (1 820 859)

Диспетчеризація (40 070) (26 892)

Послуги с забезпечення врегулювання небалансів - (859)

Всього витрат (рядок 2150) (133 648) (1 848 610)

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023 9 місяців 2022

Дохід від операційної курсової різниці 150 707 331 269

Отримані штрафи та пені 71 938 39 104

Реалізація товарно-матеріальних запасів 32 546 15 447

Оприбуткування корисних залишків 16 511 14 383

Реалізація послуг 10 629 11 572

Орендний дохід 8 612 7 024

Інше 37 752 5 169

Всього інших операційних доходів (рядок 2120) 328 695 426 968

Дохід від реалізації основних засобів 31 300 22 335

Дохід від безоплатно отриманих необоротних активів 13 843 -

Дохід від амортизації обладнання за цільовим фінансуванням 1 501 1 253

Дохід від відновлення корисності нефінансових активів 1 439 -

Дохід від демонтажу основних засобів 488 608

Дохід від амортизації обладнання за рахунок бюджетних коштів 248 251

Інші 319 -

Всього фінансових доходів (рядок 2220)	6	388	118
6 428 786			

Процентні витрати за позиковими коштами	(1 525 948)	(323 426)	
Ефект дисконтування пенсійних зобов'язань 130)		(62 598)	(49
Ефект дисконтування довгострокової фінансової допомоги	-	(248 746)	
Інші фінансові витрати		(4 319)	(10 284)
Всього фінансових витрат (рядок 2250) (631 586)			(1 592 865)

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023 9 місяців 2022

Повернення оплат кредиторам 10 589 024 1 413

Реалізація валюти 98 173 -

Помилково зараховані суми 46 139 53 080

Відшкодування лікарняних 11 368 8 966

Оплата кредиторам (переуступка) - 6 200 618

Інші 144 7 393

Інші надходження у результаті операційної діяльності, (рядок 3095) 10 744 848 6 271 470

Сплата довгострокових зобов'язань 2 014 954 13 471

Судові збори, аліменти, штрафи, пені 8 622 10 228

Витрати на відрядження 2 449 1 838

Погашення заборгованості за відступленням - 3 113 065

Реалізація валюти - 2 485

Інше 345 589 -

Інші витрачання у результаті операційної діяльності, (рядок 3190) 2 371 614 3 141 087

Повернення авансів виданих за основні засоби 1 373 763

Інше 275 173

Інші надходження у результаті інвестиційної діяльності,

(рядок 3250) 1 648 936

Поворотна фінансова допомога - 4 033 400

Інші надходження у результаті фінансової діяльності, (рядок 3340) - 4 033 400

Погашення роялті 200 -

Поворотна фінансова допомога 4 255 600 110 000

Інше 4 -

Інші платежі у результаті фінансової діяльності, (рядок 3390) 4 255 804 110 000

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

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

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

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

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

31. Події після звітної дати

Подій після звітної дати не відбувалося.

XV. Проміжний звіт керівництва

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

24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке торкнулося всіх сфер життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей було окуповано на початку війни, але згодом звільнено. Станом на 30 вересня 2023 року Крим та більша частина Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей, як і раніше, знаходяться під окупацією, і там тривають активні бойові дії.

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

Національний банк України (НБУ) проводить відсоткову політику відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 9 місяців 2023 року склав 3% (за 2022 рік: 26,6%), згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зменшення інфляції у 2023 році спонукало НБУ знизити ключову ставку з 25% з 20 січня 2022 року до 22% з 28 липня 2023 року та до 20% з 15 вересня 2023 року.

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

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

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

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

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

Ринок електричної енергії. Український ринок електроенергії передбачає різні механізми купівлі-продажу електроенергії, а саме прямі договори, ринок на добу наперед (РДН), внутрішньодобовий ринок (ВДР), балансуєчий ринок та ринок допоміжних послуг. Ринок прямих договорів являє собою продаж електричної енергії на основі двосторонніх угод, укладених на строк до одного року. Ринок на добу наперед та внутрішньодобовий ринок - це продаж електроенергії з періодом покриття наступна доба, на якому всі операції узгоджуються з оператором системи передачі НЕК "Укренерго". Ціни на ринку на добу наперед базуються на балансі попиту та пропозиції. Балансуєчий ринок - це ринок відхилень фактичного погодинного виробництва та споживання електроенергії від запланованого торгового графіка. Його було створено разом із ринком допоміжних послуг з метою забезпечення достатнього обсягу електроенергії для балансування в режимі реального часу виробництва електроенергії та імпорту/експорту, управління перевантаженнями в Об'єднаній енергосистемі (ОЕС) України, а також фінансового регулювання 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 фінансової звітності відбулося кілька змін у правилах ринку електроенергії, включаючи розширення цінових лімітів у червні 2021 року, потім у серпні 2021 року, запровадження мінімальних цін на ринку протягом дня і ринку на добу наперед з лютого 2022 року, обов'язковий продаж більшості електроенергії через відкриті аукціони, обмеження на експорт електроенергії, запровадження спеціальних зобов'язань з червня 2022 року ("PSO"), які зобов'язували експортерів електроенергії сплачувати 80% різниці між умовним доходом та витрат експортерів тощо. Протягом 24-26 лютого 2022 року українська енергосистема почала працювати ізольовано від енергосистем Росії та Білорусі та були проведені випробування мережі ENTSO-E в рамках підготовки до синхронізації з європейською ENTSO-E. Через події, описані вище, українська енергосистема не була перепідключена до енергосистем Росії та Білорусі, а в середині березня 2022 року була підключена до мережі ENTSO-E.

Вихід державних постанов у другій половині 2021 року мав позитивний вплив через підвищення тарифів на електроенергію та, відповідно, валової рентабельності, однак у 2022 році на тарифи вплинули події, пов'язані з війною, які включають зниження попиту на електроенергію приблизно на 30% порівняно з 2021 роком та відповідне зниження цін. Ціни почали відновлюватися з липня 2022 року, головним чином через часткове відновлення попиту. З жовтня 2022 року внаслідок руйнувань, спричинених багаторазовими ракетними обстрілами, українська енергосистема відчуває дефіцит електропостачання, внаслідок чого експорт електроенергії в усіх напрямках було припинено, а оптові ціни на електроенергію досягли рівня, близького до граничних цін.

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

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

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

Екологічна діяльність Компанії базується на Екологічній політиці ДТЕК, затвердженій вищим керівництвом у травні 2017 року з дотриманням вимог міжнародного стандарту ISO 14001:2015 (посилання: https://dtek.com/content/files/dtek_oos_politikabroschurea6_en_elektronnaya-versiya.pdf).

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

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

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

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

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