

Титульний аркуш

27.12.2023

(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).

Директор

(посада)

(підпис)

Судак Н.Г.

(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 ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00176472
4. Місцезнаходження: 85000, Донецька обл., місто Добропілля, Київська, будинок 1
5. Міжміський код, телефон та факс: +380 (62) 772-74-97, +380 (62) 770-01-33
6. Адреса електронної пошти: KochkalovAO@dtek.com
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

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

(URL-адреса сторінки)

27.12.2023

(дата)

Зміст

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

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

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

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

X

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

24. Проміжний звіт керівництва

X

25. Твердження щодо проміжної інформації

X

26. Примітки:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Розділ "Інформація про керуючого іпотекою" не заповнюється оскільки Товариство не

здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ "Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

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

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

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

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

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

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

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

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

2. Дата проведення державної реєстрації

19.04.2002

3. Територія (область)

Донецька обл.

4. Статутний капітал (грн)

20776920

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

384

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

05.10 - Добування кам'яного вугілля (основний)

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

9. Органи управління підприємства

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

10. Засновники

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

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

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

2) IBAN

UA943348510000026004962490458

3) поточний рахунок

UA943348510000026004962490458

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA153348510000026003962490459

6) поточний рахунок

UA153348510000026003962490459

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення
----------------	----------------	-------------	--	-----------------

				дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Ліцензія на провадження господарської діяльності із зберігання пального	0507041420190075	25.10.2019	Головне управління ДПС області	25.10.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0385.14.14	13.02.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (трубопроводи пари та гарячої води з робочим тиском понад 0,05 МПа, посудин, що працюють під тиском понад 0,05 МПа)	0152.14.14	17.01.2014	Держпраці (територіальне управління)	16.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0384.14.14	13.02.2014	Держпраці (територіальне управління)	12.02.2024
Опис	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (вантажопідіймальні крани і машини та ін.)	0150.13.14	17.01.2013	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	0149.13.14	17.01.2013	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	1215.12.14	06.06.2012	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки (інші)	1216.12.14	06.06.2012	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки у вибуховопожежонебезпечних зонах, вогневі роботи	0333.12.14	28.02.2012	Держпраці (територіальне управління)	
Опис	Термін дії ліцензії продовжено на період проведення АТО.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки (інші)	0151.14.14	17.01.2014	Держпраці (територіальне управління)	16.01.2024
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	1422081101-3	24.10.2017	Департамент екології та природних ресурсів ОДА	24.10.2027
Опис	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих	1 411 500 000-	03.09.2018	Департамент екології та	03.09.2028

речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелам	5		природних ресурсів ОДА	
Опис	-			

V. Інформація про посадових осіб емітента

- Посада
Директор
- Прізвище, ім'я, по батькові
Судак Надія Григорівна
- Рік народження
1974
- Освіта
Вища: Донецький національний технічний університет, інженер-технолог
- Стаж роботи (років)
18
- Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ", 00176472, Генеральний Директор ПАТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" / Директор АТ "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"
- Опис
У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

- Посада
Член Наглядової ради
- Прізвище, ім'я, по батькові
Сахарук Дмитро Володимирович
- Рік народження
1979
- Освіта
Повна вища
- Стаж роботи (років)
27
- Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК", 39307323, Виконавчий директор ТОВ "ДТЕК".
- Опис
У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

- Посада
Член Наглядової ради
- Прізвище, ім'я, по батькові
Поволоцький Олексій Валерійович
- Рік народження
1974
- Освіта
Повна вища
- Стаж роботи (років)
30

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

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1. Посада

Голова Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Дудля Тарас Валерійович

3. Рік народження

1968

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

30

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

ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", 34225325, Заступник директора з видобутку вугілля ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"

7. Опис

У звітному періоді змін у персональному складі не було.

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за вексями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними	X	0	X	X

паперами) (за кожним видом):				
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	20012	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	49924	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	69936	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	Вугільна продукція	13,5 тис. т	3143,7	1,9	12,4 тис.т	47005,9	20,4
2	Переробка давальницько ї сировини	924 тис. т	160400,9	98,1	924 тис. т	183575,8	79,6

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Допоміжні матеріали	9,8
2	Електроенергія	20,1
3	Витрати на персонал	15,3
4	Послуги	48,4
5	Амортизація	5,1

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ" Донецька обл. Акціонерне товариство Добування кам'яного вугілля	Дата за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			01.10.2023
			00176472
			UA1416007001 0040544
			230
			05.10

Середня кількість працівників: 384

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

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 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	34	32
первісна вартість	1001	1 284	1 283
накопичена амортизація	1002	(1 250)	(1 251)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	31 404	33 416
Основні засоби	1010	186 405	202 565
первісна вартість	1011	214 818	252 962
знос	1012	(28 413)	(50 397)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	66 551	60 901
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом I	1095	284 394	296 914
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4 938	4 257
Виробничі запаси	1101	4 924	4 253
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	14	4
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	50 572	132 703
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 879	9 222
з бюджетом	1135	16 837	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	13 990	0
з нарахованих доходів	1140	6	1
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 138	1 783
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	7	87
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	7	87
Витрати майбутніх періодів	1170	1	6
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	264 440	315 748
Усього за розділом II	1195	351 818	463 807
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	636 212	760 721

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20 777	20 777
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	23 347	19 885
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	518 317	620 342
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	562 441	661 004
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	27 851	29 781
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	27 851	29 781
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	27 851	29 781
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	27 769	31 353
розрахунками з бюджетом	1620	2 130	20 012
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1 266	3 179
розрахунками з оплати праці	1630	3 752	4 185
одержаними авансами	1635	0	3
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	8 395	9 619
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2 608	1 585
Усього за розділом III	1695	45 920	69 936
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	636 212	760 721

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2023

00176472

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	695 606	401 284
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	(470 199)	(316 208)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	225 407	85 076
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	4 035	4 081
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	(37 245)	(47 877)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(46 416)	(827 419)
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	145 781	0
збиток	2195	(0)	(786 139)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	77	66 980

Інші доходи	2240	74	125
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(3 054)	(2 827)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(18 402)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	124 476	0
збиток	2295	(0)	(721 861)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-25 913	129 935
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	98 563	0
збиток	2355	(0)	(591 926)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	98 563	-591 926

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	134 749	88 604
Витрати на оплату праці	2505	67 301	50 289
Відрахування на соціальні заходи	2510	14 019	10 913
Амортизація	2515	22 306	17 113
Інші операційні витрати	2520	314 113	1 022 970
Разом	2550	552 488	1 189 889

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	83 107 680	83 107 680
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	1,185970	-7,122400

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

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2023

00176472

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	616 278	460 202
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	13	71
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	115 374	2
Надходження від повернення авансів	3020	3	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	81	47
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1 190	875
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	1 311	977
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(220 913)	(129 471)
Праці	3105	(52 264)	(37 252)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13 770)	(10 694)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(57 789)	(56 478)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(15 842)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(38 287)	(26 041)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(19 502)	(14 595)
Витрачання на оплату авансів	3135	(259 362)	(179 481)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(6 071)	(1 687)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	124 081	47 111
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	687 500	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	2 540	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(62 441)	(48 791)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(751 600)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-124 001	-48 791
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	80	-1 680
Залишок коштів на початок року	3405	7	1 703
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	87	23

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2023

00176472

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	20 777	23 347	0	0	518 317	0	0	562 441
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	20 777	23 347	0	0	518 317	0	0	562 441
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	98 563	0	0	98 563
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-3 462	0	0	3 462	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	-3 462	0	0	102 025	0	0	98 563
Залишок на кінець року	4300	20 777	19 885	0	0	620 342	0	0	661 004

Керівник

Судак Надія Григорівна

Головний бухгалтер

Розуменкова Наталія Сергіївна

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

1. Найменування підприємства та його діяльність

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

Контролюючою стороною є DTEK Energy B.V., яка є 100% власником ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО". Станом на 30 вересня 2023 р. ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО" належить 60,06% статутного капіталу Компанії. Компанія станом на 30 вересня 2023 року входить до групи компаній System Capital Management ("SCM"). Кінцевим бенефіціарним власником Компанії є Ахметов Рінат Леонідович.

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

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

АТ "ДТЕК Добропільська ЦЗФ " здійснює діяльність з переробки рядового вугілля вугледобувних підприємств. Основними постачальниками давальницької сировини за 9 місяців 2023 року були шахти ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" і ДП "ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ-ВИДОБУТОК". Фабрика призначена для збагачення вугілля марок "Д", "ДГ" і "Г" і при цьому отримує в процесі переробки два види продукції: вугілля ГЖП ВГД (13-100) на комунально-побутові потреби та вугілля ГЖП (0-100) мм для електростанцій. Сировиною для АТ "ДТЕК Добропільська ЦЗФ" служить вугілля марок Г(Г2) 0-200 ,Г1 0-200, ГЖП 0-200 та ДГ 0-200.

2. Умови, в яких працює Компанія

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

змінюються. 24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке торкнулося всіх сфер життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей було окуповано на початку війни, але згодом звільнено. Станом на 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. відключення як домашніх господарств, так підприємств. Все це призвело до зниження ВВП України у 2022 році приблизно на

29,2% (2021 рік: зростання на 3%), згідно зі звітом, опублікованим Міністерством економіки України. Ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на світову економіку, і її подальший вплив та тривалість важко передбачити та кількісно оцінити.

Національний банк України (НБУ) проводить відсоткову політику відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 2022 рік склав 26,6% (2021: 10,0%), згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зростання інфляції у 2022 році спонукало НБУ розпочати посилення грошово-кредитної політики та підвищити ключову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року

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

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

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

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

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

3. Політика управління капіталом

Для цілей управління капіталом капітал включає в себе: .

- Статутний капітал;
- Капітал в дооцінках;
- Додатковий капітал;
- Нерозподілений прибуток (накопичений збиток).

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та забезпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою діяльність, як безперервно діючого підприємства. Управління ризиком капіталу, головним чином, стосується виконання вимог українського законодавства.

Політика Компанії стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу для зменшення загальних витрат на капітал та гнучкості, необхідних для доступу Компанії до ринків капіталу.

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

Протягом звітного періоду не було змін у підході до управління капіталом.

4. Основи підготовки і подання звітності

Проміжна фінансова звітність не містить всіх відомостей і даних, що підлягають розкриттю в річній фінансовій звітності, і повинна розглядатися в сукупності з річною фінансовою звітністю за станом на 30 вересня 2023 року.

Безперервність діяльності.

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

Компанія є частиною вертикально інтегрованої Групи - DTEK GROUP B.V., яка включає компанії з видобутку вугілля та виробництва електроенергії. Значна частина торгової та іншої дебіторської заборгованості та торгової та іншої кредиторської заборгованості були сформовані за операціями з компаніями під спільним контролем DTEK GROUP B.V., і позитивні результати Компанії залежать від продовження цієї співпраці. Керівництво очікує, що Група DTEK GROUP

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

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

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

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

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

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

- З початку жовтня 2022 року росія почала здійснювати чергові акти тероризму по об'єктах критичної енергетичної інфраструктури по усій Україні. Серед них - енергетичні підприємства Компанії. Наразі енергетики проводять оцінку пошкоджень та розпочали ремонтні роботи.

Під час російської агресії:

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

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

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

В рамках оцінки спроможності продовжувати діяльність, керівництво Групи підготувало місячні прогнози руху грошових коштів на 2022 рік та 9 місяців 2023 року. Прогнозний грошовий потік передбачає, що:

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

звітності;

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

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

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

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

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

5. Основні принципи облікової політики

Облікова політика, яка використовувалася при складанні проміжної фінансової звітності, відповідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2022 р. Компанія не застосовувала достроково в 9 місяцях 2023 року будь-які інші стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

6. виправлення помилок і зміни у форматі представлення звітності.

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

7. Розрахунки і операції з пов'язаними сторонами

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

Інформація про безпосередню материнську компанію Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1. Материнська компанія складає консолідовану фінансову звітність, яка відповідає МСФЗ та доступна для публічного використання за посиланням:

<https://energo.dtek.com/en/ir/bonds-reporting/>

Нижче описано характер стосунків між тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія здійснювала значні операції або має значні залишки за станом на 30 вересня 2023 та 31 грудня 2022 років.

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами є наступними:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 року пов'язані сторони (DTEK BV) Інші пов'язані сторони (СКМ) пов'язані сторони Інші пов'язані сторони

Дебіторська заборгованість за розрахунками з

нарахованих доходів (до рядку 1140) - 1 - 6

Дебіторська заборгованість з основної

діяльності за продукцію, товари, роботи,

послуги (до рядку 1125) 167 820 - 58 555 -

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1125) (36 367) - (12 982) -

Чиста дебіторська заборгованість (до рядку

1125) 131 453 - 45 573 -

Дебіторська заборгованість за розрахунками

за виданими авансами (до рядку 1130) 5 431 968 7 321 968

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

Чиста дебіторська заборгованість (до рядку

1130) 5 431 - 7 321 -

Інша дебіторська заборгованість (до рядку

1155) 1 250 393 176 946

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1155) (270) (54) (38) (157)

Мінус: ефект дисконтування (до рядку

1155)

- - - -

Чиста дебіторська заборгованість (до рядку

1155) 980 339 138 789

Інші оборотні активи (до рядку 1190) 403 100 - 339 000 -

Мінус: резерв на знецінення (до рядку 1190) (87 352) - (75 156) -

Чиста заборгованість (до рядку 1190) 315 748 - 263 844 -

Грошові кошти та їх еквіваленти (до рядку

1165) - 86 - 5

Поточна кредиторська заборгованість за

товари, роботи, послуги (до рядку 1615) 20 968 7 15 333 108

Інші поточні зовов'язання (претензії) (до рядку

1690) 85 11 708 11

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023 рік 9 місяців 2022 рік пов'язані сторони (DTEK BV) Інші пов'язані сторони (СКМ) пов'язані сторони (DTEK BV) Інші пов'язані сторони (СКМ)

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції

(товарів, робіт, послуг) (до рядку 2000) 641 546 70 285 924 -

Собівартість реалізованої продукції (товарів,

робіт, послуг) (до рядку 2050) 202 703 881 96 702 812

Інші операційні доходи (до рядку 2120) 1 298 - 1 350 680

Адміністративні витрати (до рядку 2130) 28 536 33 24 998 17 502

Інші операційні витрати (до рядку 2180) 387 63 1 219 -

Інші фінансові доходи (до рядку 2220) - 77 66 930 50

Провідний управлінський персонал протягом 9 місяців 2023 року складався в середньому із 3-х осіб (за 9 місяців 2022: 3-х осіб). За 9 місяців 2023 року компенсація провідному управлінському персоналу, що включена до складу витрат на персонал, становила 3 741,8 тис. гривень (за 9 місяців 2022: 3 411,9 тис. гривень).

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

У балансовій вартості основних засобів сталися наступні зміни:

у тисячах гривень Земельні ділянки Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне

та інше обладнання Незавершене будівництво Всього

Первісна або

переоцінена

вартість на 31

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

Накопичена

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

Балансова

вартість на 31

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

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

Балансова

вартість на 31

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

Надходження - 1368 19163 51 28 551 49 133

Переведення з

однієї категорії в

іншу - 1153 9766 407 (11 325) 0

Вибуття первісної

вартості - - (426) (35) - (461)

Вибуття

амортизаційних

нарахувань - - 426 35 - 461

Амортизаційні

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

Переоцінка, у звіті

про фінансові

результати - - - - (6 280) (6 280)

Балансова

вартість на 31

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

Первісна або

переоцінена

вартість на 31

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

Накопичена

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

Балансова

вартість на 31

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

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

Надходження 28 830 148 11 501 40 479

Переведення з

однієї категорії в

іншу 181 9 308 (9 489) -

Вибуття первісної

вартості (185) (137) (322)

Вибуття

амортизаційних

нарахувань 183 135 317

Амортизаційні

нарахування (4 280) (17 767) (256) (22 303)

Балансова

вартість на 30

вересня 2023 року

406 80 604 120 308 1 247 33 416 235 981

Первісна або

переоцінена

вартість на 30

вересня 2023 р 406 92 214 157 368 2 974 33 416 286 378

Накопичена

амортизація - (11 610) (37 060) (1 727) - (50 397)

Балансова

вартість на 30

вересня 2023 р 406 80 604 120 308 1 247 33 416 235 981

За 9 місяців 2023 року до складу незавершених капітальних інвестицій включено аванси за основними засобами в сумі первісної вартості 10 267 тис.гривень (за 9 місяців 2022 року 14 598 тис.гривень), скориговані на суму ПК 2 189 тис.гривень (за 9 місяців 2022 року 153 тис.гривень) та нараховано резерв сумнівної заборгованості в сумі 7 126 тис.гривень (за 9 місяців 2022 року 922 тис.гривень).

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

За 9 місяців 2023 року витрати на амортизацію у сумі 22 209 тис. гривень (за 9 місяців 2022 року - 16 846 тис. гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 35 тис. гривень (за 9 місяців 2022 року - 40 тис. гривень) - до складу адміністративних витрат. Амортизація основних засобів, зданих в оренду становить у сумі 62 тис. гривень (за 9 місяців 2022 року - 228 тис. гривень)

Основні засоби включають 5 929 тис.гривень (за 9 місяців 2022 року 2 229 тис.гривень) повністю самортизованих активів, які знаходяться в експлуатації.

9. Нематеріальні активи (до рядку балансу 1000)

У балансовій вартості нематеріальних активів сталися наступні зміни:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 рік

Первісна або переоцінена вартість на початок періоду 1 284 1 304

Накопичена амортизація (1 250) (1 259)

Балансова вартість на початок періоду 34 45

Надходження 1 1

Вибуття первісної вартості (2) (21)

Вибуття амортизаційних нарахувань 2 21

Амортизаційні нарахування (3) (12)

Балансова вартість на кінець періоду 32 34

Первісна або переоцінена вартість на кінець періоду 1 283 1 284

Накопичена амортизація (1 251) (1250)

Балансова вартість на кінець періоду 32 34

10. Довгострокова дебіторська заборгованість (до рядку балансу 1040)

Станом на 30 вересня 2023 року довгостроковою дебіторською заборгованістю немає.

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 рік

Матеріали і запасні деталі 3 267 2 502

Паливо 986 2 422

Товари 4 14

Всього товарно-матеріальних запасів 4 257 4 938

За станом на 30 вересня 2023 року вартість товарно-матеріальних запасів наведена за вирахуванням знецінення застарілих ТМЗ в сумі 48 тис. гривень (на 31 грудня 2022 року -48 тис. гривень)

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 рік

Дебіторська заборгованість з основної діяльності

(рядок 1125) 169 208 64 109

Мінус: резерв на знецінення (36 505) (13 537)

Дебіторська заборгованість за розрахунками з

нарахованих доходів (рядок 1140) 1 6

Інша дебіторська заборгованість (рядок 1155) 2 339 1 510

Мінус: резерв на знецінення (556) (372)

Всього фінансової дебіторської заборгованості 134 487 51 716

Аванси видані за товари і послуги (рядок 1130) 10 311 14 430

З бюджетом (рядок 1135) - 16 837

Мінус: знецінення авансів виданих (1 089) (551)

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 9 222 30 716

Всього дебіторської заборгованості з основної

діяльності та іншої дебіторської заборгованості 143 709 82 432

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

Первісна вартість дебіторської заборгованості 64 109 1 510 14 430

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

З

з нарахованих доходів - 6 -

З бюджетом - 16 839 -

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

Всього дебіторської заборгованості з основної

діяльності та іншої дебіторської заборгованості 50 572 17 983 13 879

30 вересня 2023 року

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

Первісна вартість дебіторської заборгованості 169 208 2 339 10 311

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

3

з нарахованих доходів 1

З бюджетом

Резерв на знецінення (36 505) (556) (1 089)

Всього дебіторської заборгованості з основної

діяльності та іншої дебіторської заборгованості 132 703 1 784 9 222

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

30 вересня 2022рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

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

Витрати на знецінення (625 21) (825 716) (73)

Сторно резерву на знецінення впродовж року 53767 16 061 -

Резерв на знецінення на 30 вересня (13 241) 905 741 (169)

30 вересня 2023 рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше Аванси видані

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

Витрати на знецінення (199 069) (490) (1 279)

Сторно резерву на знецінення впродовж року 176 091 306 741

Списана заборгованість за рахунок резерву -

Резерв на знецінення на 30 вересня (36 505) 556 1 089

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

30 вересня 2022рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше

Поточна і незнецінена заборгованість:

- ПРАТ " ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ 510
- ДП "ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ-ВИДОБУТОК"
- ТДВ "ШАХТА "БІЛОЗЕРСЬКА" 15 440
- ТОВ " МЕТІНВЕСТ-РЕСУРС" 946
- ТОВ "ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ 12 792 919 585
- ТОВ "ДТЕК ТРЕЙДІНГ" 18 563
- ПРАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" - 62
- ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" - 133
- ТОВ " ДТЕК" - 180
- ТОВ "МОСПІНСЬКЕ ВПП" 40
- Інши 6 582 777

Всього поточної і незнеціненої заборгованості 53 377 922 232

Мінус резерв на знецінення (905 741)

Мінус ефект від дисконтування заборгованості (13 241) (14 432)

Всього 40 135 2 059

30 вересня 2023 рік

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з основної діяльності Інше

Поточна і незнецінена заборгованість:

- ПРАТ " ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ 65 815 1 108
- ТДВ "ШАХТА "БІЛОЗЕРСЬКА" 79 286
- ТОВ " МЕТІНВЕСТ-РЕСУРС" 393
- ТОВ "ДТЕК ТРЕЙДІНГ" 22 718
- ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" 31
- ПРАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" 68
- ТОВ "МОСПІНСЬКЕ ВПП" 43
- Інши 1 389 697

Всього поточної і незнеціненої заборгованості 169 208 2 340

Мінус резерв на знецінення (36 505) (556)

Всього 132 703 1 784

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

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

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

Група фінансових активів Очікуваний відсоток втрат на 30 вересня 2023 року Номінальна вартість Резерв під очікувані кредитні збитки (ECL)

Гр DTEK B.V., без КомпСубхолд DTEK Oil and Gas B.V. 20,54% 31 6

Компанії субхолдинга DTEK Energy B.V 21,67% 169 038 36 631

Компанії DTEK Grids 21,67% - -

Підприємства групи "Метинвест" 13,63% 393 54

Фінансові активи: компанії SCM, крім Групи Metinvest 17,5-100% - -

Інші компанії 0-97% 1 999 491

13. Інші оборотні активи (до рядку балансу 1190)

У тисячах гривень 30 вересня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Податковий кредит - 596

Фінансова допомога 403 100 339 000

Резерв Фінансова допомога (87 352) (75 156)

Всього інших оборотних активів 315 748 264 440

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Банківські рахунки до запитання 85 5

Грошові кошти, використання яких обмежене 2 2

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 87 7

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях. Усі кошти на банківських рахунках не прострочені та не знецінені. Компанія не надавала грошові кошти та їх еквіваленти у заставу, як забезпечення позикових коштів.

Нижче приведені розкриття по банківським рейтингам:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 рік 31 грудня 2022 рік Грошові кошти на банківських рахунках Грошові кошти, використання яких обмежене Грошові кошти на банківських рахунках Грошові кошти, використання яких обмежене

Рейтинг банківських установ відповідно до Moody's:

- Банківські установи,

яким не присвоєно рейтинг 85 2 5 2

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

15. Рух грошових коштів

У звіті про рух грошових коштів визнані наступні суми: у тисячах гривень 30 вересня 2023 рік 30 вересня 2022 рік

Рух коштів від операційної діяльності 124 081 47 111

Рух коштів від інвестиційної діяльності (124 001) (48 791)

Всього 80 (1 680)

16. Акціонерний капітал

На 31 грудня 2022 та 30 вересня 2023 років загальна кількість затверджених до випуску, випущених простих акцій Компанії, що є в обігу, складало 83 107 680 акцій номінальною вартістю 0,25 гривень за акцію. Усі випущені прості акції повністю сплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

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

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

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

Акціонерний капітал

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 30 вересня 2023 року

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

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

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023 рік 31 грудня 2022 рік

Зобов'язання з пенсійного забезпечення 29 781 27 851

Всього довгострокових фінансових зобов'язань 29 781 27 851

18. Податки до сплати (до рядку балансу 1620)

у тисячах гривень 30 вересня 2023рік 31 грудня 2022 рік

ПДВ 11 335 5

Збір за забруднення довкілля 888 868

Податок на прибуток 6 273 -

Податок на прибуток фізичних осіб 969 798

Податок на землю 441 383

Інше 106 76

Всього податків до сплати 20 012 2 130

19. Резерви з пенсійного забезпечення (рядок 1521)

Компанія бере участь в державному пенсійному плані зі встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію співробітників, що працюють на робочих місцях з шкідливими і небезпечними для здоров'я умовами. Умови цього плану встановлені Законом України № 1788 від 5 листопада 1991 року "Про пенсійне забезпечення" і Постановою Пенсійного фонду України №21-1 від 19 грудня 2003 року "Інструкція про порядок розрахунку і сплати Пенсійному фонду України внесків за обов'язкове державне пенсійне страхування страховальниками і застрахованими особами".

Компанія також надає одноразові виплати при виході на пенсію.

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

Зобов'язання з пенсійного забезпечення, визнані в звіті про фінансовий стан на 30 вересня 2023 та 31 грудня 2022 років були наступними:

у тисячах гривень 30 вересня 2023 рік 31 грудня 2022рік

Пенсійні виплати 25 461 23 781

Вугілля пенсіонерам 1 486 1 366

Одноразові виплати при виході на пенсію 2 834 2704

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан 29 781 27 851

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

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

у тисячах гривень 30 вересня 2023рік 31 грудня 2022 рік

Кредиторська заборгованість з основної діяльності (рядок 1615) 31 353 27 769

Заробітна плата (до рядків балансу 1625,1630) 7 364 5 018

Інша заборгованість (рядок 1690) 1 585 2 608

Всього фінансової кредиторської заборгованості 40 302 35 395

Поточні забезпечення (до рядку балансу 1660) 9 619 8 395

Аванси отримані (до рядку балансу 1635) 3 -

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша

кредиторська заборгованість 49 924 43 790

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Реалізація вугілля збагаченого 105 525 56 090

Реалізація інших послуг - 470

Послуги із збагачення вугілля 590 071 344 724

Всього виручки 695 606 401 284

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Сировина і матеріали 46 985 28 485

Послуги сторонніх організацій виробничого
характеру 202 289 131 403

Вартість електроенергії 87 291 59 529

Витрати на персонал,включаючи податки на
заробітну плату 73 794 53 759

Амортизація основних засобів та
нематеріальних активів 22 209 16 858

Послуги охорони 20 689 15 224

Податок на землю 4 031 3 451

Витрати на ремонт 6 279 2 270

Збір за забруднення довкілля 2 787 2 228

Клінінгові послуги 1 408 1 340

Протипожежна охорона, охорона праці 1 865 1 285

Послуги з водопостачання на технологічні цілі 85 145

Інші податки 21 20

Нарахування/Сторно знецінення запасів - (44)

Зміна у сумі готової продукції та
незавершеного виробництва (228) 66

Інше 694 189

Всього витрат (рядок 2050) 470 199 316 208

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Професійні послуги 28 496 24 913

Витрати на персонал,включаючи податки на заробітну

плату 5 011 4 605

Транспортні витрати 514 446

Матеріали 1

Вартість електроенергії 423 361

Амортизація основних засобів та нематеріальних
активів 35 40

Консалтингові послуги 2 714 17 482

Інше 52 29

Всього витрат (рядок 2130) 37 245 47 877

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Резерв сумнівних боргів - -

Реалізація оборотних активів 1 861 2 098

Доход від оренди активів 503 468

Оприбуткування корисних залишків 238 283

Доход від ліквідації (списання) необоротних активів 74 126

Реалізація послуг 67 174

Доход від отримання штрафів, пені та неустойки 1 059 386

Інше 307 671

Всього доходів (рядок 2120 та рядок 2240) 4 109 4 206

25. Інші витрати та інші операційні витрати (до рядків 2180 та 2270 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Виплати профспілкам 653 334

Витрати пов'язані з АТО 27 1 809

Нарахування резерву сумнівних боргів 18 399+23691 818 483

Витрати на персонал 2 488 1 028

Податки, обов'язкові збори 1 893 2 066

Собівартість реалізації запасів 1 598 1 713

Благодійність 15 000 -

Судовий збір 3 30

Штрафи, пені, неустойки 341 78

Собівартість реалізації послуг 45 76

Витрати від оренди активів 62 228

Інше 616 1 574

Всього інших та операційних витрат (рядок 2180, 2270) 64 818 827 419

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

Фінансові доходи та витрати включають: у тисячах гривень 9 місяців 2023 рік 9 місяців 2022 рік

Дисконтування дебіторської заборгованості - 66 930

Процентні доходи по залишках на розрахункових рахунках 77 50

Всього фінансових доходів (рядок 2220) 77 66 980

Процентні витрати 3 054 2 827

Дисконтування довгострокової заборгованості - -

Всього фінансових витрат (рядок 2250) 3 054 2 827

Всього фінансових доходів/(витрат), чиста сума (2 977) 64 153

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023 рік 9 місяців 2022 рік

Сировина 8 3

Електроенергія 87 730 59 898

Допоміжні матеріали 32 844 16 318

Паливо 14 167 12 385

Матеріальні затрати, всього (рядок 2500) 134 749 88 604

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Витрати на основну заробітну плату 23 122 19 583

Витрати на додаткову заробітну плату,

надбавки 33 733 22 680

Витрати на оплату праці - резерв

забезпечення 7 475 6 267

Додаткове пенсійне забезпечення 900 964

Витрати на оплату праці, що не входять до

ФОП 2 071 795

Витрати на оплату праці, всього

(рядок 2505) 67 301 50 289

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

ЄСВ ФОП постійний основний склад 12 130 9 528

ЄСВ резерви на забезпечення відпусток та виплат

разових винагород, квартальних премій 1 473 1 151

ЄСВ не входять ФОП (допомога за рахунок ФСС) 287 165

ЄСВ не входять ФОП (за рахунок підприємства) 5 днів 129 69

Відрахування на соціальні заходи, всього

(рядок 2510) 14 019 10 913

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Основні засоби, у т.ч. 22 303 17 103

Будівлі споруди та передавальні

пристрої 4 280 4 367

Машини та обладнання 17 767 12 403

Інші основні засоби 256 333

Нематеріальні активи 3 10

Амортизація, всього (рядок 2515) 22 306 17 113

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

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Інші послуги сторонніх організацій 265 726 196 338

Нарахування/Сторно знецінення 23 691 818 440

Інші податки та збори 8 668 7 762

Відрахування профспілковим організаціям 654 353

Витрати на відрядження, проживання 100 2

Штрафи, пені 274 75

благодійність 15 000 -

Інші операційні витрати, всього (рядок 2520) 314 113 1 022 970

32. Рух грошових коштів (до рядків 3010, 3095, 3190 звіту про рух грошових коштів)

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Інші 48 193

Надходження з цільових фондів 13 71

Допомога по тимчасовій непрацездатності 1 263 784

Інші надходження у результаті операційної

діяльності, (рядок 3010,3095) 1 324 1 048

у тисячах гривень 9 місяців 2023рік 9 місяців 2022 рік

Перерахування профкому 429 354

Інші утримання із з/п

975 604

Судові збори, аліменти, штрафи, пені) 917 554

Витрати на відрядження 408 21

Інші 3 342 153

Інші витрачення у результаті операційної

діяльності, (рядок 3190) 6 071 1 686

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

Згідно інвестиційної програми у 9 місяців 2023 року сплачено за придбані основні засоби, капітальний ремонт і реконструкцію основних засобів в сумі 52176,8 тис. гривень без ПДВ (62 361,39 тис.грн з ПДВ) (за 9 місяців 2022 року 42 521,9 тис.гривень без ПДВ або 49 576,6 тис.грн з ПДВ). Керівництво Товариства проводить періодичну переоцінку своїх інвестиційних зобов'язань відповідно виробничої програми та до змін чинного законодавства. Товариство здійснює і, як очікується, буде продовжувати здійснювати капітальні інвестиції для забезпечення стабільної роботи.

XV. Проміжний звіт керівництва

Українська економіка. Українська економіка має риси, властиві ринкам, що розвиваються, і її розвиток перебуває під сильним впливом фінансової та грошово-кредитної політики, прийнятої урядом, а також змін у правовому, нормативному та політичному середовищі, які швидко змінюються. 24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке торкнулося всіх сфер життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей було окуповано на початку війни, але згодом звільнено. Станом на 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. 3 жовтня Росія почала обстрілювати ракетами та бойовими безпілотниками енергетичну інфраструктуру по всій Україні, що призвело до її руйнування та відсутності енергопостачання, що призвело до планових та позапланових відключень електроенергії. відключення як домашніх господарств, так підприємств. Все це призвело до зниження ВВП України у 2022 році приблизно на 29,2% (2021 рік: зростання на 3%), згідно зі звітом, опублікованим Міністерством економіки України. Ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на світову економіку, і її подальший вплив та тривалість важко передбачити та кількісно оцінити.

Національний банк України (НБУ) проводить відсоткову політику відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 2022 рік склав 26,6% (2021: 10,0%), згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зростання інфляції у 2022 році спонукало НБУ розпочати посилення грошово-кредитної політики та підвищити ключову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року

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

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

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

З початком війни український бюджет відчуває значний дефіцит, який покривається за рахунок національних та міжнародних позик та грантів. З початку повномасштабного вторгнення Росії і до 31 грудня 2022 року загальний обсяг коштів, отриманих Україною від міжнародних партнерів, становив 31,2 млрд. доларів США (1 046 млрд. грн.), з них 45% - у грантовому форматі.

Міжнародна підтримка має вирішальне значення для здатності України продовжувати боротьбу з агресією та фінансувати дефіцит бюджету та поточні виплати за боргами.

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

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

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

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