

Титульний аркуш

29.08.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

1594/07

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

В.о. Голови Правління

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Гудим О.П.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Проміжний звіт

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ" (00130820) за 4 квартал 2022 року

Рішення про затвердження проміжного звіту: Рішення наглядової ради емітента від ,
Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації:

Проміжну інформацію
розміщено на власному
вебсайті емітента

<http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv>

(URL-адреса вебсайту)

02.09.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення не надається, тому що Товариство не є особою, яка надає забезпечення.

Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених цінних паперів.

Інформація про рейтингове агентство не надається, тому що Товариства не визначає рейтингової оцінки емітента або цінних паперів відповідно до ст. 4-1 Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків".

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи не надається, тому що посадові особи акціями Товариства не володіють.

Інформація стосовно участі в інших особах не надається, тому що Товариство не бере участі в інших особах, відсоток акцій (часток, паїв) у яких перевищує 5%.

Інформація стосовно відокремлених підрозділів не надається, тому що Товариство не має відокремлених підрозділів.

Інформація стосовно зміни прав на акції не надається тому, що у звітному періоді таких змін не було.

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями не надається, тому обмежень за акціями Товариства не має.

Інформація про облігації не надається, тому що Товариство не випускало облігацій.

Інформація про інші цінні папери не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів.

Інформація про деривативні цінні папери не надається, тому що Товариство не випускало деривативні цінні папери.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених боргових цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається за відсутності боргових цінних паперів.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається, тому що Товариство не випускало цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не придбавало власних акцій протягом звітного періоду.

Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів, крім акцій.

Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу не надається, тому що працівники Товариства не володіють акціями Товариства.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність

отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не надається, тому що такі обмеження відсутні.

Проміжна фінансова звітність разом із звітом щодо огляду проміжної фінансової інформації, та твердженням щодо проміжної інформації не зазначаються, з урахуванням вимог визначених пунктом 65 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608.

Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента, включаючи опис основних видів господарської діяльності, яку провадить емітент з урахуванням вимог визначених пунктом 65 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608

Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення викупу боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається за відсутності такого поручителя.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не надається у зв'язку з відсутності таких правочинів та рішень щодо них у звітному періоді.

Інформація про вчинення значних правочинів не надається у зв'язку з відсутності рішень про вчинення значних правочинів у звітному періоді.

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається у зв'язку з відсутності рішень про вчинення значних правочинів у звітному періоді.

Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається за відсутності такого поручителя, а також тому що Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів.

У зв'язку з тим, що в Додатку 10 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608 не передбачено розділ, в якому потрібно вказати інформацію стосовно акціонерів (відповідно до пп.2 пп.59 п.2 гл. III), така інформація наводиться нижче:

Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" (20077720, Україна, 01601, м. Київ, вул. Б. Хмельницького, 6, кількість акцій - 101 565 404 шт., що становить 99,927744 % від загальної кількості акцій Товариства);

фізичні особи (24 особи), кількість акцій - 73 440 шт., що становить 0,072256 % від загальної кількості акцій Товариства).

У зв'язку з тим, що в Додатку 10 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608 не передбачено розділ, в якому потрібно вказати інформацію стосовно засновників (відповідно до пп.2 п.5 ст.126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки), така інформація наводиться нижче:

Держава Україна (на момент заснування в особі Міністерства енергетики та захисту довкілля України (37552996), кількість акцій - 101 638 844 шт., що становить 100% від загальної кількості акцій Товариства.

Інформація стосовно УНЗР деяких посадових осіб не надається, тому що УНЗР в таких посадових осіб

відсутній.

Зміст
до проміжного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

IV. Нефінансова інформація

1. Проміжний звіт керівництва

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"
2	Скорочене найменування	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	00130820
4	Дата державної реєстрації	
5	Місцезнаходження	51925, Україна, Дніпропетровська обл., Кам'янський район Дніпропетровської області р-н, мі. Кам'янське, вул. Заводська, буд.2
6	Адреса для листування	51925, Дніпропетровська обл., м. Кам'янське, Заводська,б.2
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	kanc@dtec.com.ua
11	Адреса вебсайту	http://dtec.com.ua/
12	Номер телефону	(0569) 55-00-33
13	Статутний капітал, грн	25409711
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	99,927744
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	99,927744
16	Середня кількість працівників за звітний період	438
17	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	35.11 - Виробництво електроенергії 35.30 - Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря
18	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA443204780000026004924914526

	Валюта рахунку	гривна
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA243204780000026008924439256
	Валюта рахунку	гривна
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA073204780000002909115155230
	Валюта рахунку	гривна
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA553204780000026045903293089
	Валюта рахунку	гривна
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "УКРСИББАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA703510050000026002879108680
	Валюта рахунку	гривна
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "УКРСИББАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA263510050000026006879110403
	Валюта рахунку	гривна
7	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "УКРСИББАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA343510050000026045886055200
	Валюта рахунку	гривна
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "УКРСИББАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA173510050000026000879112515
	Валюта рахунку	гривна
9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Акцент -Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360080
	IBAN	UA583077700000026008611117021
	Валюта рахунку	гривна

10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Акцент -Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360080
	IBAN	UA303077700000026004611117467
	Валюта рахунку	гривна
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Акцент -Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360080
	IBAN	UA623077700000026008211129107
	Валюта рахунку	гривна
12	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Ощадбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA313054820000026003300782957
	Валюта рахунку	гривна
13	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Ощадбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA733054820000026031305782957
	Валюта рахунку	гривна
14	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Ощадбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA883054820000026047300782957
	Валюта рахунку	гривна
15	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Ощадбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA903004650000026029300003000
	Валюта рахунку	гривна
16	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Ощадбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA903004650000026029300003000
	Валюта рахунку	гривна

Судові справи:

№ з/п	Номер справи та дата відкриття провадження	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	904/2944/22 23.09.2022	Господарський суд Дніпропетровської області	Акціонерне товариство "Оператор газорозподільної системи "Дніпропетровськгаз"	Акціонерне товариство "Дніпровська теплоелектроцентрально"	немає	про стягнення заборгованості у розмірі 7 972 153, 83 грн, з яких: основний борг - 7 736 251, 16 грн, пеня - 222 549, 69 грн та 13 352, 98 грн - 3% річних.	позов задоволено частково
2	904/4245/22 05.12.2022	Господарський суд Дніпропетровської області	Акціонерне товариство "Оператор газорозподільної системи "Дніпропетровськгаз"	Акціонерне товариство "Дніпровська теплоелектроцентрально"	немає	про стягнення заборгованості за договором розподілу природного у розмірі 7 736 251,16 грн. - основної заборгованості, 222 549,69 грн. - пені, 13 352,98 грн. - 3 % річних	позов задоволено частково
3	904/1328/22 06.06.2022	Господарський суд Дніпропетровської області	Акціонерне товариство "Оператор газорозподільної системи "Дніпропетровськгаз"	Акціонерне товариство "Дніпровська теплоелектроцентрально"	немає	про стягнення заборгованості у розмірі основного боргу 15 472 502 , 32 грн., пені 355 484,98 грн.	позов задоволено частково
4	904/2333/22 15.08.2022	Господарський суд Дніпропетровської області	Акціонерне товариство "Оператор газорозподільної системи "Дніпропетровськгаз"	Акціонерне товариство "Дніпровська теплоелектроцентрально"	немає	про стягнення заборгованості у розмірі основного боргу 15 472 502 , 32 грн., пені 1 121 711,63 грн.	позов задоволено частково
5	904/4449/22 12.12.2022	Господарський суд Дніпропетровської області	Акціонерне товариство "Оператор газорозподільної системи "Дніпропетровськгаз"	Акціонерне товариство "Дніпровська теплоелектроцентрально"	немає	про стягнення 7 893 519 грн. 61 коп.	позов задоволено частково

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори акціонерів	25 (двадцять п'ять) акціонерів	Акціонери згідно Реєстру власників іменних цінних паперів, станом на 31.12.2022
2	Наглядова рада	5 (п'ять) членів Наглядової ради. А саме: Голова та члени Наглядової ради	Абісов Артур Володимирович - Голова Наглядової ради; Кравець Олена Євграфівна - Член Наглядової ради; Лисий Іван Володимирович - Член Наглядової ради; Гречка Валентина Михайлівна - Член Наглядової ради; Власов Дмитро Володимирович - Член Наглядової ради.
3	Дирекція	5 (п'ять) осіб. А саме: Генеральний директор та члени Дирекції	Аулов Володимир Валентинович - В.о. Генерального директора; Біжко Артем Ігорович - член Дирекції; Кравченко Ірина Миколаївна - член Дирекції; Шнейдер Лілія Анатоліївна - член Дирекції; Писаревський Ігор - член Дирекції.
4	Ревізійна комісія	Ревізійна комісія складається з 3 (трьох) членів.	Члени Ревізійної комісії Товариства - Резніченко Алла Володимирівна, Фонд державного майна України, Державна аудиторська служба України.

Інформація щодо посадових осіб

Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради (представник акціонера)	Абісов Артур Володимирович			1973	Вища	26	ДК "Газ України", АТ "НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ" ; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 31301827, 20077720, 00130820 ДК "Газ України"- начальник відділу забезпечення стягнень, АТ "НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"- начальник відділу забезпечення стягнення проблемної заборгованості Департаменту роботи з проблемною заборгованістю.	05.10.2021 3 роки	Ні
2	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Лисий Іван Володимирович			1981	Вища	17	ПАТ "Хмельницькобленерго", ТОВ "Нафтогаз Тепло", АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 22767506, 42399765, 00130820 ПАТ "Хмельницькобленерго"- Заступник генерального директора, - Директор з матеріально-технічного постачання та капітального будівництва, - Член дирекції. ТОВ "Нафтогаз Тепло" - керівник проекту з впровадження роботи оператора системи розподілу електричної енергії. АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Член Наглядової ради.	05.10.2021 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Власов Дмитро Володимирович			1975	Вища	26	ТОВ "КУА "ТАСК-ІНВЕСТ", АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 34045704, 00130820 ТОВ "КУА "ТАСК-ІНВЕСТ"- радник з інвестицій , АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - член Наглядової ради	05.10.2021 3 роки	Ні

4	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Кравець Олена Євграфівна			1968	Вища	41	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ", НАК "Нафтогаз України" 20077720, 00130820, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ"- член Наглядової ради, НАК "Нафтогаз України"- головний фахівець Відділу регулювання теплоенергетики та споживання газу	05.10.2021 3 роки	Ні
5	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Гречка Валентина Михайлівна			1979	Вища	22	Інвестиційна компанія "INTELEVRAZ", АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 37026472, 00130820. Інвестиційна компанія "INTELEVRAZ"- заступник керівника, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - член Наглядової ради.	05.10.2021 3 роки	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Виконуючий обов'язки Генерального директора	Аулов Володимир Валентинович			1980	Вища	22	ТОВ "Всеукраїнська сервісна компанія "УКРАССІСТ", ТОВ "СІМПЛІ КОНТАКТ", Комунальне підприємство Кам'янської міської ради "Південні тепломережі", Комунальне підприємство Кам'янської міської ради "Тепломережі". АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 03342573, 00130820 ТОВ "Всеукраїнська сервісна компанія "УКРАССІСТ" - керівник департаменту корпоративного бізнесу, ТОВ "СІМПЛІ КОНТАКТ" - керівник проєктів та програм у сфері нематеріального виробництва з розвитку бізнесу, Комунальне підприємство Кам'янської міської ради "Південні	19.05.2020 Статутом не передбачени й	Ні

								тепломережі" - директор, Комунальне підприємство Кам'янської міської ради "Тепломережі" - генеральний директор. АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - виконуючий обов'язки Генерального директора		
2	Член Дирекції	Писаревський Ігор Євгенійович			1967	Вища	31	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00130820 АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - член Дирекції, Головний інженер	03.07.2017 Статутом не передбачени й	Ні
3	Член Дирекції	Біжко Артем Ігорович			1980	Вища	16	КП КМР "Тепломережі", 03342573, Генеральний директор. 03342573, 00130820 КП КМР "Тепломережі" - Генеральний директор, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Член Дирекції, Перший заступник Генерального директора	04.08.2020 Статутом не передбачени й	Ні
4	Член Дирекції	Шнейдер Лілія Анатоліївна			1973	Вища	30	КП КМР "Тепломережі", 03342573, заступник генерального директора з економічних питань - начальник планово-економічного відділу. 03342573, 00130820 КП КМР "Тепломережі" - заступник Генерального директора з економічних питань - начальник планово-економічного відділу, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Член Дирекції, аступник Генерального директора з економічних питань.	08.07.2020 Статутом не передбачени й	Ні
5	Член Дирекції	Кравченко Ірина Миколаївна			1975	Вища	30	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00130820 АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Головний бухгалтер, Член Дирекції.	22.06.2020 Статутом не передбачени й	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народже	Освіта	Стаж роботи	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної	Дата набуття повноважень	Непогашена судимість за
----------	--------	------	--------	------	----------------	--------	----------------	---	-----------------------------	----------------------------

					ння		(років)	особи та посада, яку займав за останні 5 років	та строк, на який обрано	корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Корпоративний секретар	Кісілевич Євген Євгенович			1985	Вища	14	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00130820 Начальник юридичного відділу, Корпоративний секретар.	25.01.2022 3 роки	Ні
2	Член ревізійної комісії	Резніченко Алла Володимирівна			1971	Вища	33	Фонд державного майна України, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00032945, 00130820 Фонд державного майна України - начальник відділу фінансово-економічного моніторингу Управління фінансового планування та фінансово-економічного моніторингу господарської діяльності Департаменту планування і моніторингу фінансово-господарської діяльності та з питань банкрутства, - головний спеціаліст відділу фінансового планування Управління фінансового планування та фінансово-економічного моніторингу господарської діяльності Департаменту планування і моніторингу фінансово-господарської діяльності та з питань банкрутства, - головний спеціаліст відділу організації роботи з державними підприємства Управління з питань реформування власності Департаменту планування процесів приватизації та реформування власності, - начальник відділу фінансово-економічного моніторингу Управління фінансового планування та фінансово-економічного	25.07.2022 До прийняття рішення Загальними зборами Товариства	Ні

								моніторингу господарської діяльності Департаменту планування і моніторингу фінансово-господарської діяльності та з питань банкрутства , АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Член Ревізійної Комісії.		
3	Член Ревізійної комісії	Фонд державного майна України			0	-	0	Фонд державного майна України, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00032945, 00130820 Фонд державного майна України, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Член Ревізійної комісії.	25.07.2022 До прийняття рішення Загальними зборами Товариства	Ні
4	Член Ревізійної комісії	Державна аудиторська служба України			0	-	0	Державна аудиторська служба України, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 40165856,00130820 Державна аудиторська служба України, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Член Ревізійної комісії.	25.07.2022 До прийняття рішення Загальними зборами Товариства	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
25.01.2022	Кісілевич Євген Євгенович			14	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00130820 начальник юридичного відділу, корпоративний секретар.	Ні	(0569) 55-00-33 Kisilevich1985@gmail.com

Організаційна структура

<http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=115554>

3. Структура власності

<http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=114484>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

№ з/п	Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5	6
1	Виробництво електричної енергії	1014	11.06.2019	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	
2	Виробництво теплової енергії на теплоелектроцентралях, ТЕС, АЕС, когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлювальних джерел енергії	807	08.07.2010	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	
3	Постачання електричної енергії споживачу	945	04.06.2019	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	
4	Постачання теплової енергії	P-496/0/3-20	28.07.2020	Дніпропетровська обласна державна адміністрація	
5	Транспортування теплової енергії P-496/0/3-20 28.07.2020 Дніпропетровська обласна державна адміністрація Транспортування теплової енергії	P-496/0/3-20	28.07.2020	Дніпропетровська обласна державна адміністрація	

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	275 098	534 047	0	0	275 098	534 047
будівлі та споруди	75 128	150 947	0	0	75 128	150 947
машини та обладнання	193 508	372 980	0	0	193 508	372 980
транспортні засоби	3 003	6 520	0	0	3 003	6 520
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	3 459	3 600	0	0	3 459	3 600

2. Невиробничого призначення:	1 283	4 797	0	0	1 283	4 797
будівлі та споруди	1 245	4 735	0	0	1 245	4 735
машини та обладнання	28	31	0	0	28	31
транспортні засоби	0	8	0	0	0	8
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	10	23	0	0	10	23
Усього	276 381	538 844	0	0	276 381	538 844
Додаткова інформація	Відсутня.					

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	121 122	X	X
Податок на прибуток		12 839	X	
ПДВ		9 639	X	
Рентна плата за спецводокористування		377	X	
Податок на доходи фізичних осіб		618	X	
Екологічний податок		978	X	
Відстрочені податкові зобов'язання		84 477	X	
інші податки та збори		21	X	
Податок на землю		12 150	X	
Податок на нерухоме майно		23	X	
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	3 260 154	X	X
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги		2 152 226	X	
за розрахунками з оплати праці		1 263	X	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними		12 386	X	

авансами				
Поточні забезпечення		2 076	X	
Інші поточні зобов'язання		1 092 203	X	
Усього зобов'язань та забезпечень	X	3 381 276	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид 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	Електрична енергія	12,941 млн.кВтг	82178,6	32	12,941 млн.кВтг	82178,6	54
2	Теплова енергія	97,090 т.Гкал	174991	68	38,864 т.Гкал	69915,8	46

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Паливо	59,15
2	Електроенергія	3,02
3	Заробітна плата та єдиний внесок	13,59
4	Амортизація	2,51
5	Податки	1,11
6	Ініші витрати	20,62

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, м.Київ, вул.Тропініна,7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	немає
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	немає
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	(044) 363-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Працює без ліцензії. Обслуговує випуск цінних паперів Товариства

Повне найменування або ім'я особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30115243
Місцезнаходження	03062, Україна, м. Київ, пр. Перемоги, буд.65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АГ №569183
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	06.01.2011
Номер телефону	(044) 536-00-20
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя немає - немає немає - немає
Вид послуг, які надає особа	Послуги з обов'язкового страхування

	цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів
--	--

Повне найменування або ім'я особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	немає
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	немає
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Працює без ліцензії. Інформаційні послуги на фондовому ринку з оприлюднення регульованої інформації; Інформаційні послуги з подання звітності та/або звітних даних до НКЦПФР

Повне найменування або ім'я особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІВАЙС-ГРУП"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33498239
Місцезнаходження	01103, Україна, м. Київ, вул. Бойчука, 3, офіс 18
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3616
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	немає
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.10.2018
Номер телефону	(044) 507-25-54
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування 69.20 - немає немає - немає
Вид послуг, які надає особа	Послуги з аудиту (Аудиторський звіт)

	фінансової звітності Товариства за 2022 рік
--	---

Повне найменування або ім'я особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Консалтингова компанія "Увекон"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	32553089
Місцезнаходження	03127, Україна, м. Київ, пр. 40-Річчя Жовтня, 100/2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	338/2022
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.07.2022
Номер телефону	(044) 502-45-94
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	74.90 - Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н.в.і.у. 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 68.31 - Інші види грошового посередництва
Вид послуг, які надає особа	Агентства нерухомості

Повне найменування або ім'я особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
Місцезнаходження	01001, Україна, м. Київ, вул. Госпітальна, 12-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286660
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НБУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	(080) 021-08-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 - - Інші види грошового посередництва немає - немає немає - немає
Вид послуг, які надає особа	Депозитарні послуги з обслуговування випуску цінних паперів Товариства

IV. Нефінансова інформація

1. Проміжний звіт керівництва

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні акціонери та інші стейкхолдери, Я хочу відкрито поділитися з вами результатами нашої фінансово-господарської діяльності за 4 квартал 2022 року та стратегічними напрямками розвитку АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". Протягом звітного періоду керівництво зосереджувало увагу на підвищенні ефективності виробництва та надання сукупально - необхідних послуг, зменшення кредиторської заборгованості. Незважаючи на виклики, що виникають у зв'язку з небезпекою та складною економічною ситуацією, що викликані військовою агресією з боку рф проти України, ми продовжуємо стабільну та безперервну діяльність нашого підприємства, забезпечуючи при цьому належну якість послуг. Ми активно працюємо над удосконаленням виробництва, впроваджуємо нові технологічні рішення для досягнення наших стратегічних цілей.

АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" глибоко вдячно Вам, нашому акціонеру, за Вашу підтримку та довіру, які є ключовими чинниками у нашому спільному успіху. Ми прагнемо забезпечити максимальний прибуток для підприємства і продовжуватимемо працювати на користь усіх наших стейкхолдерів. Дякую Вам за Вашу довіру та співпрацю! З повагою, Голова Наглядової ради АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" Артур АБІСОВ.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні акціонери та інші стейкхолдери, З радістю вітаю Вас і висловлюю свою повагу та вдячність за Вашу підтримку та інтерес до діяльності АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". Протягом 4 кварталу 2022 року наше підприємство продовжувало зосереджувати увагу на стратегічних напрямках розвитку та забезпеченні стабільності надання суспільно-необхідних послуг. Попри значні виклики, які впливають з економічної нестабільності, геополітичних факторів, дефіциту енергоносіїв, порушення логістичних маршрутів і зав'язків, пов'язаних з військовою агресією рф проти України, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" продовжує підтримувати високий рівень ефективності, надійності та якості послуг. Ми продовжуємо розвивати новітні технології виробництва, запроваджувати нові стандарти якості та безпечності наших послуг, підвищувати рівень нашої енергонезалежності. Завдяки командній роботі нашого трудового колективу та відданості працівників підприємства, ми впевнені в успішному майбутньому АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". Наша місія залишається незмінною - це збільшення свого вкладу у розвиток української економіки, зміцнення енергоефективності, якість надаваних послуг теплопостачання, охорона здоров'я і безпечність праці, екологічний менеджмент, які на моє переконання, є запорукою конкурентоспроможності і процвітання АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ".

Дякую Вам за Вашу довіру та співпрацю! З повагою, виконуючий обов'язки Генерального директора АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" Володимир АУЛОВ.

3. Вказівки на важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей у діяльності особи

Постановою Кабінету Міністрів України № 857 від 11.08.2021 року вирішено передати до статутного капіталу акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" (далі - НАК "Нафтогаз України") пакети акцій акціонерних товариств, що належать державі у їх статутних капіталах, за переліком згідно з додатком.

11.10.2022 року відбулась передача акцій АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" до статутного капіталу "НАК "Нафтогаз України". Підтвердженням цьому є договір купівлі - продажу акцій № 90 від 05.10.2022 року та виписка про операції з цінними паперами з 11.10.2022 по 11.10.2022 року.

У зв'язку з цим відбулись зміни в структурі власності Товариства.

Посилання на сторінку сайту Товариства де розміщена інформація:
<http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=114484>

Інших важливих подій в продовж звітнього періоду не відбулось.

На діяльність Товариства впливають виробничі та фінансові ризики. Стабільність української економіки значною мірою залежить від політики Уряду і його регулятивної діяльності у правовій та економічній сферах, що має безпосередній вплив на діяльність компаній, які експлуатують стратегічні об'єкти державного значення.

На діяльність і фінансовий стан Товариства опосередковано впливає політичний розвиток держави, який визначає підходи до організаційних процесів експлуатації та управління об'єктами державної власності, а також ведення операцій компаніями, 50% і більше статутного капіталу яких належить державі. Станом на дату розкриття звіту продовжує тривати воєнний стан, який введено відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022, що затверджено Законом України від 24.02.2022 № 2102.

Одночасно українській економіці притаманні низький рівень ліквідності на ринку капіталу, відносно високі темпи інфляції, жорстке регулювання валютних операцій, що зумовлює неліквідність національної валюти за межами України. Перелічені чинники суттєво впливають на можливість Товариства продовжувати свою діяльність. На думку керівництва, Товариством вжиті достатні заходи для зменшення негативного впливу цих факторів на його фінансовий стан і результати діяльності.

Податкові та регулятивні ризики

Українське законодавство щодо оподаткування та регулювання різних аспектів діяльності періодично змінюється. При цьому норми прийнятих законодавчих та нормативних актів не завжди чітко або коректно сформульовані, що призводить до відмінностей в їх інтерпретації при розробці підзаконних актів та у практиці застосування центральними, обласними та місцевими органами влади та їх уповноваженими представниками при виконанні функцій нагляду та контролю за діяльністю господарюючих суб'єктів в Україні.

Керівництво вважає, що Товариство дотримувалось вимог всіх чинних нормативно-правових актів, які діяли в поточному році, у відповідності до яких були належним чином нараховані, відображені у формах фінансової і податкової звітності та сплачені всі встановлені законодавством податки.

Розмір, ймовірність сплати та вплив на фінансовий стан і результати діяльності додаткових податкових зобов'язань та пов'язаних з ними штрафних санкцій визначені та оцінені Товариством, а також вжиті заходи для запобігання матеріалізації цих негативних факторів.

Тарифне регулювання

З огляду на стратегічне значення об'єктів паливно-енергетичного комплексу, що належать Товариству, для економіки країни, Уряд України через Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) впливає на організацію їх експлуатації та прибутковість діяльності Товариства шляхом державного регулювання тарифів на теплову енергію - методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках, затвердженої постановою НКРЕКП від 01.08.2017 № 991); Постановою Кабінету Міністрів України від 01.06.2011 року №869 "Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на комунальні послуги"; Наказу Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 12.09.2018 року №239 "Про затвердження Порядку розгляду органами

місцевого самоврядування розрахунків тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, а також розрахунків тарифів на комунальні послуги, поданих для їх встановлення".

З 1 липня 2019 року стартувала нова модель ринку електричної енергії відповідно до норм закону "Про ринок електричної енергії", ухваленого у 2017 році. Регулятор не має повноважень для встановлення тарифів на електричну енергію для виробників електричної енергії. Виробники продають та купують електричну енергію на ринку електричної енергії відповідно до положень Закону України "Про ринок електричної енергії", правил ринку, правил ринку "на добу наперед" та внутрішньодобового ринку, інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії.

Страховання

Страхова галузь в Україні знаходиться у стадії розвитку, тому багато форм страхового захисту, поширених в інших країнах, в Україні, як правило, ще не є загальнодоступними. Товариство не має повного страхового покриття з обладнання на випадок переривання діяльності або виникнення зобов'язань перед третьою стороною щодо пошкодження майна або нанесення шкоди навколишньому середовищу в результаті аварій, пов'язаних з майном або операціями Товариства. До тих пір, поки Товариство не отримає адекватного страхового покриття, існує ризик того, що втрата або пошкодження певних активів може зробити істотний негативний вплив на діяльність та фінансовий стан Товариства.

Питання охорони навколишнього середовища

Звичайна господарська діяльність Товариства може завдавати несуттєвої шкоди навколишньому середовищу. Нормативні положення щодо охорони навколишнього середовища в Україні змінюються та постійно переглядаються.

Керівництво вважає, що за існуючих умов застосування законодавства не існує суттєвих зобов'язань щодо завдання шкоди навколишньому середовищу, які мають бути нараховані у фінансовій звітності згідно з МСФЗ.

Головною метою управління фінансовими ризиками є забезпечення фінансової безпеки підприємства в процесі його розвитку і запобігання можливому зниженню його ринкової вартості. Основним в управлінні ризиками суб'єкта господарювання є передбачення їх виникнення і мінімізація пов'язаних з ними фінансових втрат.

Основними фінансовими інструментами Товариства є кошти наданої фінансової допомоги, грошові кошти і депозити. Головне призначення цих фінансових інструментів полягає у забезпеченні фінансування операцій поточної діяльності. Товариством переважно використовуються різноманітні механізми відстрочення та реструктуризації зобов'язань за дебіторською і кредиторською заборгованістю, що виникають в ході операційної діяльності.

Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління ризиками, що виникають, та щодо джерел фінансування, а також торгових операцій з фінансовими інструментами.

Головними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами Товариства, є ризик ліквідності, кредитний ризик та ризик концентрації. Товариство переглядає і узгоджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче. Основні фінансові зобов'язання Товариства включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість. Головною метою даних фінансових зобов'язань є фінансування операцій Товариства для підтримки її діяльності. Фінансовими активами, якими володіє Товариство, є торговельна та інша дебіторська заборгованість і грошові кошти.

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе

виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість (в т.ч. позики) та векселі.

АТ "Дніпровська ТЕЦ" схильна до кредитного ризику відносно дебіторської заборгованості. Оскільки Товариство здійснює контрольовану державою діяльність та є основним постачальником теплоенергії правобережної частини міста Кам'янське, воно позбавлене можливості впливу на вибір надійних споживачів та зобов'язане здійснювати постачання теплоенергії на відведеній території в межах теплових мереж усім споживачам. Така ситуація спричиняє те, що Товариство не ліквідне і не платоспроможне. Оборотної капітал має від'ємне значення. Поточні зобов'язання перевищують оборотні активи майже в 7 раз.

З метою управління кредитним ризиком та оперативного впливу на рівень розрахунків споживачів у Товаристві запроваджено ефективну систему контролю за рівнем розрахунків споживачів за спожиту теплоенергію та інші надані роботи, послуги. Товариством застосовуються різноманітні механізми розрахунків з дебіторами (заліки, переведення боргу, інше), здійснюється постійна робота з досудового стягнення боргів, у тому числі з використанням механізмів, передбачених законодавством про теплопостачання, в інших випадках на постійній основі проводиться претензійно-позовна робота зі стягнення заборгованостей у судовому порядку.

Ризик перспективної ліквідності.

Мета Товариства полягає в підтримці безперервності та гнучкості фінансування його операційної діяльності шляхом залучення позикових коштів (фінансової допомоги) та використання права відстрочки платежу постачальникам та іншим кредиторам. Товариство аналізує строки виконання зобов'язань дебіторами і погашень за іншими видами активів, а також строки платежів за власними зобов'язаннями перед кредиторами, здійснюючи управління своєю ліквідністю в залежності від очікуваних надходжень від погашення фінансових інструментів та узгоджених строків платежів на користь кредиторів. У разі недостатньої ліквідності Товариство переважно ініціює розгляд питання відстрочення або реструктуризації заборгованості перед кредиторами. Основними джерелами фінансування Товариства є грошові потоки від операційної діяльності та позики, надані кредиторами. Залучені кошти використовуються Товариством переважно для інвестування у необоротні активи (основні засоби та нематеріальні активи) і обіговий капітал.

Кредитний ризик та ризик концентрації

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного ризику, складаються з грошових коштів і депозитів, дебіторської заборгованості та інших фінансових активів.

Грошові кошти Товариства розміщені у надійних банках, розташованих на території України.

Товариство схильно до кредитного ризику відносно торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів. Оскільки Товариство здійснює контрольовану державою діяльність та є суб'єктом, що виробляє теплову енергію на чітко визначеній території м. Кам'янське, Товариство позбавлене можливості впливу на вибір надійних контрагентів та зобов'язане здійснювати відпуск на відведеній території в межах своїх мереж усім зацікавленим споживачам. Дебіторська заборгованість відображена за вирахуванням резерву. Товариство не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Моніторинг та аналіз кредитного ризику Товариства проводиться індивідуально по кожному випадку. Керівництво Товариства вважає, що кредитний ризик належним чином відображено у резерві зменшення вартості, що обліковується як зменшення активів. Загальна сума нарахованого резерву по дебіторській заборгованості на звітну дату складає 558 534 тис. грн.

Справедлива вартість фінансових інструментів

При оцінці справедливої вартості фінансових інструментів Товариство використовує різноманітні методи та робить припущення, що базуються на ринкових умовах на звітну дату. Вартість фінансових активів та зобов'язань Товариства за вирахуванням оціночних кредитних коригувань приблизно дорівнює їх справедливій вартості станом на 31 грудня 2023 та на 31 грудня 2022 років. Справедлива вартість фінансових зобов'язань визначається шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків, передбачених контрактом, та із використанням відсоткової ставки, що застосовується до аналогічних видів зобов'язань на дату складання фінансової звітності Товариства.

Ризик управління капіталом

Товариство розглядає позикові кошти (безпроцентну фінансову допомогу) і акціонерний капітал як основні джерела фінансування. Метою управління капіталом Товариства є збереження можливості продовжувати безперервну діяльність у майбутньому для забезпечення отримання прибутку акціонером і користі іншими зацікавленими сторонами, а також для здійснення фінансування операційної поточної діяльності, капітальних вкладень та стратегії розвитку Товариства. Товариство проводить аналіз капіталу, застосовуючи коефіцієнт платоспроможності, який розраховується як відношення суми чистих зобов'язань (позикових коштів за вирахуванням грошових коштів і депозитів) до загальної суми капіталу.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик включає в себе три типи ризику: відсотковий ризик, валютний ризик та інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на інструменти капіталу і ризик зміни цін на товари. Фінансові інструменти, піддані ринкового ризику включають в себе реструктуризовану заборгованість, а також фінансові активи, доступні для продажу.

Ризик зміни процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься зважаючи змін ринкових процентних ставок. Керівництво Товариства вважає, що процентний ризик є несуттєвим, тому що Товариство немає боргових зобов'язань з плаваючою процентною ставкою.

Резерв ризиків зміни процентних ставок за 2023 рік не розраховувався, так як ризик зміни процентної ставки за звітний період низький.

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься через зміни курсів обміну валют.

Відповідно до МСФЗ 7 валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною, і є монетарними за характером; ризики, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються. Валютний ризик виникає, в основному, щодо нефункціональних валют, у яких Товариство має фінансові інструменти.

На звітну дату Товариство не має активів або зобов'язань, номінованих у валюту відмінну від функціональної.

Резерв валютних ризиків за 2023 рік не розраховувався, так як валютний ризик за звітний період

низький. Ризик зміни цін на дольові фінансові інструменти. Фінансові інструменти, що котируються на ринку цінних паперів Товариства схильні до ризику, зумовленого невизначеністю відносно майбутньої вартості інвестиційних цінних паперів. На звітну дату відсутні ризики, пов'язані з фінансовими інструментами.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими інвестиціями та фінансовими активами (наприклад, дебіторська заборгованість, інші фінансові активи), а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності.

Метою Товариства є підтримка балансу між безперервністю фінансування і гнучкістю шляхом використання банківських овердрафтів, банківських кредитів, векселів.