

Титульний аркуш

29.08.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

1596/07

(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 2 квартал 2023 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 про штрафні санкції щодо особи не надається, у зв'язку з відсутністю накладення таких санкцій в звітному періоді.

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

У звітному періоді виробництво основного виду продукції (теплової енергії) не здійснювалось. Відсутня інформація про виробництво продукції більше ніж на 5% від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

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 не надається, тому що в Розділі III п. 1. Проміжна фінансова звітність (URL) зазначено URL-адреса вебсайту Товариства, за якою розміщено річну фінансову звітність, з урахуванням вимог визначених пунктом 25 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.

Огляд проміжної фін звітності нездійснювався.

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують проміжну інформацію емітента, така, що, наскільки це їм відомо, проміжна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, передбачені Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, звіт керівництва включає достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у своїй господарській діяльності. Під контролем Товариства немає юридичних осіб, у Товариства відсутня консолідована фінансова звітність.

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 правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається у зв'язку з відсутності рішень про вчинення таких 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 п. 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

III. Фінансова інформація

1. Проміжна фінансова звітність
4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

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 Hi 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	458
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 14.02.2023	Господарський суд Дніпропетровської області	АТ "Оператор газорозподільної системи "ДНІПРОПЕТРОВСЬ КГАЗ"	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ"	немає	Позовні вимоги: стягнення заборгованості за Договором розподілу природного газу за липень, серпень 2022, а саме: основний борг - 15 472 502,32 грн., пеня - 86 906,82 грн., інфляційні витрати - 85 098,76 грн., 3% річних - 45 145,80 грн., судові витрати - 241 115, 50 грн.	Позов задоволено
2	904/4449/22 04.04.2023	Господарський суд Дніпропетровської області	АТ "Оператор газорозподільної системи "ДНІПРОПЕТРОВСЬ КГАЗ"	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ"	немає	Позовні вимоги: стягнення заборгованості за Договором розподілу природного газу за жовтень 2022, а саме: основний борг - 7 736 251,16 грн., пеня - 64 645,39 грн., 3% річних - 38 787,23 грн., інфляційні витрати - 54 153,76 грн., судовий збір - 127 134,69 грн.	Позов задоволено

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 30.06.2023
2	Наглядова рада	5 (п'ять) членів Наглядової ради. А саме: Голова та члени Наглядової ради	Куниця Дарина Леонідівна - Голова Наглядової ради; Шишков Олександр Валентинович - Член Наглядової ради; Коваленко Роман Григорович - Член Наглядової ради; Лісогор Максим Едуардович - Член Наглядової ради; Торкунов Олег Миколайович - нЧлен Наглядової ради.
3	Дирекція	5 (п'ять) осіб. А саме: Генеральний директор та члени Дирекції	Аулов Володимир Валентинович - В.о. Генерального директра; 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)	Куниця Дарина Леонідівна			1978	Вища	21	АТ "НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ" ; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 20077720, 00130820 АТ "НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ" - головний фахівець; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - Голова Наглядової ради.	19.06.2023 3 роки	Ні
2	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Торкунов Олег Миколайович			1963	Вища	38	Київська обласна державна адміністрація, Національний інститут раку, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00022533,02011976, 00130820 Київська обласна державна адміністрація - заступник голови адміністрації; Національний інститут раку - помічник Генерального директора; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - член Наглядової ради	19.06.2023 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Лісогор Максим Едуардович			1975	Вища	24	ДСП "Об'єднання "Радон", ТОВ "ПІРАНЬЯ ТЕХ", АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 43068161,43260234,00130820 ДСП "Об'єднання "Радон"- радник Голови Правління; ТОВ "ПІРАНЬЯ ТЕХ" - заступник директора; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - член Наглядової ради.	19.06.2023 3 роки	Ні
4	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Шишков Олександр Валентинович			1973	Вища	33	АТ "НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"; АТ "Укргазвидобування"; ПрАТ	19.06.2023 3 роки	Ні

								"Уманьгаз"; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 20077720,30019775,03361419,00130820 АТ "НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ" - начальник відділу закупівель, виконання контрактів та інвестиційного управління; АТ "Укргазвидобування" - Голова Ревізійної комісії; ПрАТ "Уманьгаз" - член Ревізійної комісії; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ", 00130820, член Наглядової ради.		
5	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Коваленко Роман Григорович			1981	Вища	13	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Донецькій області, "БІ ДЖІ ВІ ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (BGV Group); Укртехавіа; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ". 37968280,43979007,39427713,00130820 Територіальне управління Держгірпромнагляду у Донецькій області - Головний державний гірничотехнічний інспектор на вугільних шахтах з підземними роботами Павлоградської ДГТІ; "БІ ДЖІ ВІ ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (BGV Group) - заступник керівника Гірничорудного департаменту; ТОВ "Укртехавіа" - співвласник компанії Укртехавіа; АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - член Наглядової ради.	19.06.2023 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	23	КП КМР "Тепломережі", АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 03342573, 00130820 КП КМР "Тепломережі" -Генеральний директор, АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" - виконуючий обов'язки Генерального директора	19.05.2020 Статутом не передбачени й	Ні
2	Член Дирекції	Писаревський Ігор Євгенійович			1967	Вища	32	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	17	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	31	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	31	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 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	Корпоративний секретар	Кісілевич Євген Євгенович			1985	Вища	15	АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" 00130820 Начальник юридичного відділу, Корпоративний секретар.	25.01.2022 3 роки	Ні
2	Член Ревізійної комісії	Резніченко Алла Володимирівна			1971	Вища	34	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	25.07.2022 До прийняття рішення Загальними зборами Товариства	Ні

								моніторингу Управління фінансового планування та фінансово-економічного 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			15	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=115556>

3. Структура власності

<http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=115540>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

З метою досягнення найбільш ефективної виробничої діяльності теплоелектроцентралей та ефективного використання науково-технічного і фінансового потенціалу ТЕЦ з ініціативи Міністерства палива та енергетики України, а також Миколаївської, Херсонської, Одеської, Харківської (№5), Дніпродзержинської, Черкаської, Лисичанської, Северодонецької ТЕЦ, Криворізької ТЦ, ДП "Кримськігенеруючисистеми", ВАТ "Укренергопром", ВАТ "Білоцерковська ТЕЦ", у 2000 р. створено Асоціацію "Укртеплоелектроцентрально" (скорочене "УкрТЕЦ", дата державної реєстрації 21.07.2000 р.).

Адреса "УкрТЕЦ"- 03680, м.Київ, вул. Соломянська, 5 оф.316.

З 2000 року АТ "Дніпровська ТЕЦ" є Учасником Асоціації "Укртеплоелектроцентрально" відповідно до Установчого договору про створення "УкрТЕЦ".

Основними напрямками і завданнями діяльності "УкрТЕЦ" є:

- представництво спільних інтересів Учасників Асоціації.
 - забезпечення захисту прав Учасників Асоціації;
 - колективне виконання виробничого, науково-технічного та фінансового потенціалу кожного з Учасників Асоціації для досягнення більш ефективної господарської діяльності кожного з них;
 - координація господарської діяльності Учасників без права втручання в їх виробничу та комерційну діяльність без права прийняття управлінських рішень;
 - надання Учасникам консультацій з питань законодавства, фінансів, менеджменту, маркетингу;
 - підтримка Учасників в державних органах,
- і вирішення інших питань відповідно до Статуту "УкрТЕЦ".

АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" має рівні права та обов'язки стосовно її участі в діяльності Асоціації.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Товариство не веде спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами. Тому сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності не зазначаються.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо).

Згідно Положення по Товариству "Про облікову політику АТ "Дніпровська ТЕЦ" від 29.01.2019 та 30.06.2021:

а) амортизація об'єктів енергетичних виробничих основних засобів (котли, турбіни, лінії електромереж тощо), а також об'єктів, знос яких рівномірний і не залежить від обсягу виробництва (адміністративні будівлі, виробничі цехи, інші споруди тощо) нараховується за прямолінійним методом (п. 62 (МСБО) 16 "Основні засоби");

б) амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів у першому місяці використання об'єкта - у розмірі 100 відсотків вартості;

в) амортизація нематеріальних активів нараховується за прямолінійним методом (п.97 (МСБО) 38 "нематеріальні активи");

г) оцінка вартості запасів проводиться згідно п.25 (МСБО) 2 "Запаси", при вибутті запасів використовується метод (ФІФО) для матеріальних запасних частин та товарів, метод "ідентифікованої собівартості" використовується при відпуску запасів, які не замінюють одне одного;

д) відображення фінансових інвестицій - за справедливою вартістю (крім інвестицій), що утримуються до їх погашення або обліковуються за методом участі в капіталі.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Основними напрямком забезпечення фінансових потреб Товариства є:

- претензії на діяльність по погашенню дебіторської заборгованості за відпущену теплову енергію споживачами.
- організаційна робота по залученню до вирішення даного питання органів місцевого самоврядування;
- в разі не вирішення питання своєчасної оплати за відпущену теплову енергію, можливе забезпечення фінансових потреб Товариства за рахунок залучення банківських кредитів;
- значне поліпшення фінансового стану Товариства можна отримати за рахунок льготних довгострокових кредитів, які направити на технічне переоснащення підприємства.

Крім того, можливим шляхом покращення ліквідності Товариства є збільшення тарифів на виробництво теплової енергії. Фінансування діяльності Товариства: власні кошти Товариства. Цільове фінансування технічного переоснащення за рахунок державних коштів також може бути дієвим заходом по виходу Товариства із кризи.

Робочого капіталу для поточних потреб достатньо. Оцінка фахівцями емітента можливих шляхів покращення ліквідності не здійснювалась, але необхідні капітальні ремонти та модернізація обладнання.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Будь-яких досліджень та розробок в звітному році Товариство не здійснювало, тому інформація стосовно суми витрат на дослідження та розробку за звітний рік не надається.

Інформація, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така інформація визнана інформацією з обмеженим доступом.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа:

Основними видами продукції, виробництво та реалізацію яких здійснює АТ "Дніпровська ТЕЦ", є теплова енергія та електрична енергія, виробництво якої, в свою чергу, залежить від виробництва теплової енергії.

Реалізація виробленої електричної енергії здійснювалась на майданчиках ДП "Оператор ринку", а саме на "ринку на добу наперед" та "внутрішньодобовому ринку" за цінами, які формуються щоденно, виходячи з попиту та пропозицій. Електрична енергія, яка не була реалізована на ринках, трактується як небаланс, який врегульовується оператором системи передач. Порядок розрахунку обсягів, ціни та вартості небалансів електричної енергії визначається Правилами ринку, затвердженими Постановою НКРЕКП 14.03.2018 № 307;

Відпуск теплової енергії здійснюється за регульованими тарифами. Регулятор - Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі НКРЕКП) затверджує тариф на виробництво теплової енергії. Тарифи на транспортування та постачання теплової енергії, теплову енергію (з урахуванням встановленого тарифу на виробництво) та послуги з постачання теплової енергії кінцевим споживачам затверджує виконавчий комітет Кам'янської міської ради.

Суб'єктам господарювання, що здійснюють виробництво та/або транспортування, та/або постачання теплової енергії і надають послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води, щодо яких запроваджено мораторій згідно з частиною першою статті 1 Закону України "Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування", передбачені гарантії щодо компенсації:

заборгованості з різниці в тарифах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, на теплову енергію, послуги з централізованого опалення та централізованого постачання гарячої води, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води, що підлягає врегулюванню на умовах та в порядку, визначених Законом України "Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення";

витрат та/або втрат, понесених внаслідок воєнних дій та з метою запобігання настанню гуманітарних кризових ситуацій, до яких відносяться витрати на ремонт пошкоджених виробничих потужностей, втрати від зменшення кількості абонентів та/або обсягу наданих послуг, втрати від зниження рівня розрахунків, що утворилися (утворюються) за періоди з 1 лютого 2022 року по останнє число шостого місяця після місяця, в якому воєнний стан буде припинено або скасовано.

На ТЕЦ в роботі знаходяться 10 котлів середнього тиску паровою потужністю від 55-200т/год. Загальна парова потужність 1280т/год. Станція почала виробляти електричну та теплову енергію згідно теплового графіку та перейшла з розряду ГРЕС у ТЕЦ в 1975 р. Встановлена електрична потужність ТЕЦ - 61,6МВт, тепла - 500Гкал/год.

Основним єдиним постачальником сировини (природного газу) для Товариства є Товариство з обмеженою відповідальністю "Газопостачальна компанія "Нафтогаз Трейдинг".

Крім того, АТ "Дніпровська ТЕЦ" здійснює транспортування теплової енергії споживачам правобережної частини міста Кам'янське, при цьому до показника "відпуск теплової енергії" включено корисний відпуск теплової енергії безпосередньо споживачам з урахуванням обсягу нормативних втрат теплової енергії в теплових мережах міста, які затверджені у розмірі 14,7%.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі):

За основним видом діяльності обсяги реалізації у звітному періоді склали у натуральному виразі - 125,5 тис Гкал, що в грошовій формі становить 223 216 тис.грн., 44,8 тис. МВтг., що в грошовій формі становить 193 094 тис.грн. Доходи від іншої діяльності склали 12 185 тис.грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів:

Доходи від основної діяльності протягом 2023 року формувались за такими регульованими тарифами на теплову енергію та послугу з постачання теплової енергії, а саме:

- За період з 01.01.2023 по 30.09.2023 встановлених та введених в дію рішенням виконавчого комітету Кам'янської міської ради №335 від 11.10.2022 (для населення 1935,34 грн. за 1 Гкал з ПДВ; для бюджетних установ 3391,21 грн. за 1 Гкал з ПДВ; для релігійних установ 3394,22 грн. за 1 Гкал з ПДВ; для інших споживачів 3391,21 грн. за 1 Гкал з ПДВ)

- За період з 01.10.2023 по 31.12.2023 встановлених та введених в дію рішенням виконавчого комітету Кам'янської міської ради №508 від 26.10.2023 (для населення 1935,34 грн. за 1 Гкал з ПДВ; для бюджетних установ 3632,75 грн. за 1 Гкал з ПДВ; для релігійних установ 3637,39 грн. за 1 Гкал з ПДВ; для інших споживачів 3391,21 грн. за 1 Гкал з ПДВ)

Доходи від виробленої електричної енергії формуються щоденно, виходячи з попиту та пропозицій, середньорічний тариф склав 431,18 грн.

4) загальна сума виручки: 429 351 тис. грн., в т.ч. тепла енергія - 210 518 тис.грн., електрична енергія - 218 833 тис.грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів:

Товариство не реалізує свою продукцію на експорт. Тому інформація стосовно частки експорту в загальному обсязі продажів для розкриття не надається.

6) залежність від сезонних змін:

Товариство має залежність від сезонних змін: реалізація теплової енергії та надання послуг тепlopостачання відбувається в осінньо-зимовий (опалювальний) період.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки):

Основними клієнтами, які приносять Товариству дохід в сумі 5 і більше % є: споживачі Товариства, які поділяються на групи "Населення", "Бюджетні установи", "Інші споживачі".

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність:

Основним ринком збуту є територія України. Діяльність Товариства зосереджена виключно в Україні та здійснюється згідно з чиним законодавством України.

9) канали збуту;

Канали збуту Товариством є: споживачі, які поділяються на групи "Населення", "Бюджетні установи", "Інші споживачі".

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг;

Інформація стосовно основних постачальників, виду товарів та /або послуг, які надають вони Товариству, країни, з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг для розкриття не надається, так як Товариство займається виробництвом, постачанням і транспортуванням теплової енергії.

ТОВ "ГК "Нафтогаз України"- електрична енергія: Україна.

ТОВ "ГК "Нафтогаз Трейдинг"- природний газ: Україна.

КП ДОР "Аульський водовід"- централізоване водопостачання та водовідведення: Україна.

ПрАТ "Полтавський турбомеханічний завод"- запасні частини до парової турбіни: Україна.

ТОВ "Завод сталевих профілів"- труба (сталева безшовна, сталева електрозварна): Україна.

ПП "СПЕЦПРОМАРМАТУРА"- труба сталева безшовна: Україна

ТОВ "НКП "Дніпро"- відводи, фланці: Україна.

ТОВ "ОПТТЕХТОРГ"- вентилі, клапани, засувки: Україна.

Корпорація "Дніпротехніка"- середній та капітальний ремонт парового котлоагрегату: Україна.

Корпорація "Дніпротехніка"- капітальний ремонт турбогенератора: Україна.

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа;

Особливостями стану розвитку в галузі постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря є:

- наявність поділу господарської діяльності у сфері теплопостачання на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії;
- централізоване теплопостачання споживачів від котелень;
- існування об'єктів теплопостачання різних форм власності;
- сезонний режим виробництва і споживання теплової енергії в опалювальний період;
- особливий статус суб'єктів природних монополій, який мають деякі суб'єкти господарювання у сфері теплопостачання.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності;

Товариство здійснює господарську діяльність відповідно до отриманих ліцензій, транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, постачання теплової енергії для категорій споживачів: населення, бюджетних організацій, інших споживачів.

На балансовому обліку АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ" перебувають:

- 10 котлів середнього тиску паровою потужністю від 55-200т/год.; загальна парова потужність - 1280т/год.; встановлена електрична потужність ТЕЦ - 61,6МВт, тепла - 500Гкал/год.;

Орендоване майно:

- 76,3529 км трубопроводів теплових мереж (у двотрубному обчисленні),
- теплові пункти -21 шт.

насосні станції - 3 шт. Система теплопостачання - закрыта.

Теплоносій у вигляді гарячої води подається насосним обладнанням від котелень магістральними та розподільчими тепловими мережами до споживачів.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність:

Товариство займає вагоме місце на ринку в галузі постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря.

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи:

Рівень конкуренції в галузі постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря відсутня оскільки товариство є суб'єктом природної монополії.

Товариство здійснює виробництво, транспортування, постачання теплової енергії (КВЕД 35.30) на території здійснення господарської діяльності товариства відповідно до отриманих ліцензій, аналогічні суб'єкти господарювання на даній території відсутні.

15) перспективні плани розвитку особи:

Перспективними планами розвитку Товариства є модернізація/ реконструкція теплових мереж та основного обладнання Товариства.

На 2024 рік заплановано виконати:

- Капітальні ремонти котлоагрегату ст. № 1, турбоагрегату ст. № 3, теплофікаційної установки.
- Середній ремонт котлоагрегату станційного №2.
- Поточні ремонти котлоагрегату ст. №5, № 7, №8 , турбоагрегату ст. № 1 ,№ 4.
- Провести капітальний ремонт теплових мереж на ділянці 1, 2 км.
- Відновити 3528 м ізоляційного покриття (тариф на транспортування) і 9755 м (інвестиційний план).

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11-15.

Товариство не є фінансовою установою.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

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. Основною 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 тепlopостачання, в інших випадках на постійній основі проводиться претензійно-позовна робота зі стягнення заборгованостей у судовому порядку.

Станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 кредитний ризик по фінансовим активам, що оцінюються за амортизованою собівартістю, є високим, що підтверджується чинниками, які враховують специфіку контрагентів, загальні економічні умови та оцінку як поточного, так і прогнозного напрямків змін умов станом на звітну дату. Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Товариство, показана нижче за категоріями активів:

31.12.2023 31.12.2022

Фінансові активи

Гроші та їх еквіваленти (рахунки в банках) 3 186 33 650

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 64 272 66 460

Інша поточна дебіторська заборгованість з іншими дебіторами (за тепло, за поставлені роботи, послуги)
4 877 5 165

Загальна сума кредитного ризику балансових фінансових інструментів 72 335 105 275

31.12.2023 31.12.2022

Фінансові зобов'язання

Торгівельна кредиторська заборгованість 2 476 693 2 152 226

Інша кредиторська заборгованість 10 532 11 902

Інші поточні зобов'язання 420 454 272 368

Всього 2 907 679 2 436 496

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.

Станом на 31 грудня 2023 року показник платоспроможності складає (-) 2,225, що свідчить про недостатність коштів для покриття всіх зобов'язань Товариства.

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 звітній 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.

9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому).

Стратегія подальшої діяльності Товариства щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому) передбачає збільшення обігових коштів та збільшення обсягів надаваних послуг для максимального використання виробничих потужностей.

Серед основних пріоритетів Товариства є сталий розвиток, підвищення екологічних стандартів, продуктивності праці та безпеки виробництва.

Істотними факторами, які можуть впливати на діяльність Товариства в майбутньому Товариство зазначає політичну стабільність, безпекову та економічну ситуацію в країні.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

В період з 01.01.2023 по 31.12.2023 Товариство придбало необоротних активів на суму 4 817 тис.грн (без ПДВ); запасів у складі оборотних активів на суму 531 783 тис.грн (без ПДВ). Відчуження активів Товариства в період з 01.01.2023 по 31.12.2023 - не відбувалося. Списання з балансу необоротних активів у зв'язку з закінченням корисного строку експлуатації на суму не було. Вилучення на потреби

ЗСУ у зв'язку зі збройною агресією російської федерації не було. Іншого відчуження активів в зазначений період не відбувалось.

Згідно фінансового плану Товариства на 2024 р. на інвестиційну діяльність передбачається направити 44,69 тис. грн. (без ПДВ). Найближчим часом значні придбання Товариством, пов'язані з його господарською діяльністю, не плануються, тому інформацію стосовно опису, суттєвих умов придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування для розкриття не надається.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них:

Значних правочинів щодо основних засобів та об'єктів оренди не існує. Відповідно до рішення від 06.04.2021 № 165-06/VIII Кам'янською міською радою проведено конкурс на право отримання в оренду об'єкту у сфері теплопостачання, що перебуває у комунальній власності, переможцем якого рішенням від 27.07.2021 № 283-09/VIII оголошено АТ "Дніпровська ТЕЦ". За результатами конкурсу укладено "Договір оренди об'єкта централізованого теплопостачання, що складається з інженерних споруд, магістральних та розподільчих мереж системи центрального опалення правобережної частини м. Кам'янське", а саме: інженерні споруди, магістральні та розподільчі мережі системи центрального опалення від джерела теплопостачання АТ "Дніпровська ТЕЦ", що перебуває на балансі Комунального підприємства Кам'янської міської ради "Центральні тепломережі" терміном дії на 30 років. З IV кварталу 2021 року АТ "Дніпровська ТЕЦ" почала здійснювати повний цикл діяльності з теплопостачання - виробництво, транспортування та постачання теплової енергії споживачам правобережної частини міста Кам'янське.

Виробничі потужності: 313 Гкал/год.

Ступінь використання обладнання: 25%.

Спосіб утримання активів: за рахунок власних коштів Товариства.

Місцезнаходження основних засобів: 51925, Дніпропетровська обл., м. Кам'янське, Заводська, 2.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів Товариства: екологічні питання не впливають на використання активів Товариства.

Будівництво Товариством не планується, тому інформацію стосовно планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характеру та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опису методу фінансування, прогнозних дати початку та закінчення діяльності, очікуваного зростання виробничих потужностей після її завершення не надається.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Основною проблемою, що впливає на діяльність Товариства, є повномасштабна військова агресія РФ проти України, нестабільність та недосконалість податкового законодавства, а саме: численність і високий рівень податків взагалі; непомірне зростання цін на паливно-мастильні матеріали та запчастини; непогодження замовниками змінювати тарифи за надані послуги та неможливість оновлення основних засобів; нестабільність економічної політики Держави, коливання валютних курсів, зростання індексу інфляції, що обумовлює низьку платоспроможність споживачів; невідповідність тарифів на теплову енергію економічно обґрунтованим витратам; значний податковий тиск на

результати діяльності Товариства та фонд оплати праці; нестабільність законодавства України, а також негативний вплив макроекономічних процесів на загальний стан в країні, що в результаті призводить до зниження ділової активності Товариства та його контрагентів. Викладені проблеми свідчать про достатню залежність від законодавчих та економічних обмежень. Крім того, запроваджений вільний ринок електричної енергії, на тлі неконкурентоздатної собівартості електричної генерації змушує реалізовувати вироблену електричну енергію за цінами, які не покривають витрати в повному обсязі та робить електричну генерацію на існуючому застарілому обладнанні збитковою.

Разом з тим, проблемою для діяльності Товариства є запровадження карантинних заходів в Україні по причині поширення COVID-19 у світі (в тому числі і обмеження щодо переміщення та інші стримувальні заходи у відповідності до Постанови Кабінетом Міністрів України № 211 від 11.03.2020 "Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19").

Ступінь залежності від законодавчих (економічних) обмежень велика, оскільки відбуваються часті зміни у законодавстві та у податковій політиці країни.

13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів).

На кінець звітного періоду Товариство має укладені, але не виконані договори, термін дії по яким не закінчився. Серед зазначених договорів є договори закупівлі товарів, послуг, а також договори про надання послуги з постачання теплової енергії зі споживачами Товариства, які укладені відповідно до типового договору.

Прорахувати вартість укладених, але не виконаних договорів не є за можливим, оскільки всі договори із споживачами є типовими, діють протягом року із автоматичною пролонгацією, якщо жодна із сторін не повідомить про відмову від договору. Таким чином, даними договорами не передбачений термін їх закінчення, як такий, тому виконання договору не припиняється.

Окрім того, неможливо спрогнозувати початок та закінчення опалювального сезону, адже його початок та кінець залежить від погодних умов. У зв'язку цим також не можливо визначити кількість товарів і послуг які можуть бути необхідні (придбані за договорами) для сталого проходження опалювального сезону та для підготовки до майбутнього.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників Товариства в звітному періоді: 458 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників - 6 осіб; середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 0 осіб; чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 1 осіб.

Розмір фонду оплати праці в звітному році: 101 053,2 тис. грн.; розмір фонду оплати праці в 2022 році: 81 935,3 тис. грн. Фонд оплати праці відносно попереднього року збільшився на 19 117,9 тис.грн.

15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій.

За звітний період пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило. Тому інформацію стосовно умов та результатів пропозицій не надається.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

З іншою інформацією, яка може бути істотною для оцінки фінансового стану та результатів діяльності Товариства, стейкхолдери можуть ознайомитись на сайті Товариства за посиланням <http://dtec.com.ua>.

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:	521 831	600 774	0	0	521 831	600 774
будівлі та споруди	148 418	236 958	0	0	148 418	236 958
машини та обладнання	363 739	354 498	0	0	363 739	354 498
транспортні засоби	6 306	6 093	0	0	6 306	6 093
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	3 368	3 225	0	0	3 368	3 225
2. Невиробничого призначення:	4 544	4 293	0	0	4 544	4 293
будівлі та споруди	4 485	4 238	0	0	4 485	4 238
машини та обладнання	30	27	0	0	30	27
транспортні засоби	7	7	0	0	7	7
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	22	21	0	0	22	21
Усього	526 375	605 067	0	0	526 375	605 067
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	21 323	X	X
Податок на прибуток		9 217	X	
Рентна плата за спеціальне водокористування		1	X	
Податок на землю		12 082	X	
Податок на нерухоме майно		22	X	
Екологічний податок		1	X	
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	3 589 357	X	X

Відстрочені податкові зобов'язання		80 380	X	
Інші довгострокові зобов'язання		87 517	X	
Довгострокові забезпечення		7 054	X	
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		11 482	X	
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги		2 366 978	X	
за розрахунками з оплати праці		2 463	X	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами		563	X	
Поточні забезпечення		3 793	X	
Інші поточні зобов'язання		1 029 127	X	
Усього зобов'язань та забезпечень	X	3 610 680	X	X

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Паливо	62,23
2	Електроенергія	1,59
3	Заробітна плата та єдиний внесок	10,97
4	Амортизація	5,01
5	Податки	0,78
6	Ініші витрати	19,42

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	НБУ

інший документ	
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

III. Фінансова інформація

1. Проміжна фінансова звітність

<http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=114928>

4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

Інформація про вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	URL-адреса власного вебсайту особи, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо вчинення значних правочинів
1	2	3
1	23.06.2023	http://dtec.com.ua/emitents/reports/special/20752

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 2 квартал 2023 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" Дарина КУНИЦЯ.

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 2 кварталу 2023 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 тепlopосатчання, 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
Загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення внести зміни та доповнення до Статуту Товариства, у зв'язку з приведенням його у відповідність до чинного законодавства України, шляхом викладення в новій редакції.

Посилання на сторінку сайту Товариства де розміщена інформація
<http://dtec.com.ua/documents/protokoli-zagalnih-zboriv-akcioneriv?doc=96615>.

Посилання на сторінку сайту Товариства де розміщена інформація
<http://dtec.com.ua/documents/polozhennya?doc=115060>.

Загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення про схвалення Товариством значного правочину, а саме: укладену Товариством Додатков угоду №1 до Договору позики від 08.12.2021 р. №14/1441/21 у результаті якої строк надання поворотної безвідсоткової фінансової позики (граничний строк повернення) продовжується на один рік.

Посилання на сторінку сайту Товариства де розміщена особлива інформація
<http://dtec.com.ua/emitents/reports/special/20752>.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення припинити повноваження члена (Голови) Наглядової ради Куниці Дарини Леонідівни. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). У зв'язку з припиненням повноважень посадової особи, як члена Наглядової ради, припинено повноваження як Голови Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа перебувала на посаді члена Наглядової ради з 09.02.2023 р., на посаді Голови Наглядової ради - з 28.02.2023 р. Акціями Товариства не володіє.

Замість особи, повноваження якої, як Голови Наглядової ради припинено, нікого не обрано.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення припинити повноваження члена Наглядової ради Власова Дмитра Володимировича. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа перебувала на посаді члена Наглядової ради з 05.10.2021 р. Акціями Товариства не володіє.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення припинити повноваження члена Наглядової ради Гречки Валентини Михайлівни. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа перебувала на посаді члена Наглядової ради з 05.10.2021 р. Акціями Товариства не володіє.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення припинити повноваження члена Наглядової ради Кравець Олени Євграфівни. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа перебувала на посаді члена Наглядової ради з 05.10.2021 р. Акціями Товариства не володіє.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення припинити повноваження члена Наглядової ради Лисого Івана Володимировича. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадова особа перебувала на посаді члена Наглядової ради з 05.10.2021 р. Акціями Товариства не володіє.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення обрати членом Наглядової ради - представника акціонера - Акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", який володіє акціями Товариства в кількості 101 565 404 штук простих іменних акцій Товариства, - Коваленка Романа Григоровича. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Строк, на який обрано: на 3 (три) роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Акціями Товариства не володіє. Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: головний державний гірничотехнічний інспектор на вугільних шахтах з підземними роботами, співвласник компанії Укртехавіа, член Наглядової ради, член комітету з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення обрати членом Наглядової ради - представника акціонера - Акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", який володіє акціями Товариства в кількості 101 565 404 штук простих іменних акцій Товариства, - Куницю Дарину Леонідівну. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Строк, на який обрано: на 3 (три) роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Акціями Товариства не володіє. Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: головний фахівець, член Наглядової ради, Голова Наглядової ради.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення обрати членом Наглядової ради - представника акціонера - Акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", який володіє акціями Товариства в кількості 101 565 404 штук простих іменних акцій Товариства, - Лісогора Максима Едуардовича. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Строк, на який обрано: на 3 (три) роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Акціями Товариства не володіє. Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: Голова Іванківської районної державної адміністрації, радник керівника, член Наглядової ради, Голова комітету Наглядової ради з питань аудиту.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023 р., 23.06.2023 р. прийнято рішення обрати членом Наглядової ради - представника акціонера - Акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", який володіє акціями Товариства в кількості 101 565 404 штук простих іменних акцій Товариства, - Торкунова Олега Миколайовича. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Строк, на який обрано: на 3 (три) роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Акціями Товариства не володіє. Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: заступник начальника, заступник голови Київської обласної державної адміністрації, помічник генерального директора, член Наглядової ради, голова комітету з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень, член комітету Наглядової ради з питань аудиту.

Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які були проведені дистанційно 19.06.2023

р., 23.06.2023 р. прийнято рішення обрати членом Наглядової ради - представника акціонера - Акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", який володіє акціями Товариства в кількості 101 565 404 штук простих іменних акцій Товариства, - Шишкова Олександра Валентиновича. Підстава такого рішення: рішення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства (Протокол про підсумки голосування від 23.06.2023 р.). Строк, на який обрано: на 3 (три) роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Акціями Товариства не володіє. Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: керівник групи аудиту закупівель та виконання контрактів Служби внутрішнього аудиту, начальник відділу аудиту закупівель, виконання контрактів та інвестиційного управління Служби внутрішнього аудиту, член Наглядової ради, член комітету Наглядової ради з питань аудиту.

Посилання на сторінку сайту Товариства де розміщена особлива інформація <http://dtec.com.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=99438>

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. Основною 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.