

Титульний аркуш

30.10.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Воронін С.А.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2021 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00178353
4. Місцезнаходження: 51400, Дніпропетровська обл., м. Павлоград, Соборна, 76
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 594-45-86, (05632) 6-70-07
6. Адреса електронної пошти: PikuzOI@dtek.com
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

https://www.dtek.com/investors_and_partners/asset/pavlograd-ugol/

(URL-адреса сторінки)

30.10.2021

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у проміжній інформації

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

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

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

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

X

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

24. Проміжний звіт керівництва

X

25. Твердження щодо проміжної інформації

X

26. Примітки:

Розділ 5 п. 2-4 "Інформація про облігації емітента", "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом", "Інформація про похідні цінні папери" не заповнюються, оскільки зазначені цінні папери емітентом не випускалися.

Розділ 7 "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не заповнюється, оскільки в Товаристві посада корпоративного секретаря відсутня.

Розділ 8 "Інформація про вчинення значних правочинів" не заповнюється, оскільки в звітному періоді такі правочини не вчинялись.

Розділ 9 "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не заповнюється, оскільки в звітному періоді такі правочини не вчинялись, а також у зв'язку з тим, що 100 % голосуючих акцій Товариства опосередковано належить одному акціонеру - кінцевому бенефіціарному власнику.

Розділ 10 "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не заповнюється у зв'язку з тим, що у Товаристві відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів;

Розділ 11 "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюється оскільки зазначені цінні папери Товариством не випускались.

Розділ 12 "Інформація про конвертацію цінних паперів" не заповнюється оскільки Товариство не проводило конвертацію цінних паперів.

Розділ 13 "Інформація про заміну управителя", не заповнюється оскільки управитель не призначався та не змінювався.

Розділи 14 - 18 "Інформація про керуючого іпотекою", "Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів, Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом", "Інформація про іпотечне покриття", "Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів" не заповнюється оскільки Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділ 19 "Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не заповнюється оскільки зазначені цінні папери Товариством не випускались.

Розділ 20 "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не заповнюється оскільки зазначені цінні папери Товариством не випускались.

Розділ 21 "Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" не заповнюється оскільки Товариство складає звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності.

Розділ 23 "Висновок про огляд проміжної фінансової звітності, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)" не заповнений оскільки огляд проміжної фінансової звітності аудитором (аудиторською фірмою) не здійснювався.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"

2. Дата проведення державної реєстрації

02.04.1997

3. Територія (область)

Дніпропетровська обл.

4. Статутний капітал (грн)

1395431000

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

19754

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

05.10 - Добування кам'яного вугілля (основний);

37.00 - Каналізація, відведення й очищення стічних вод

46.71 - Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами;

9. Органи управління підприємства

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

Виконавчий орган Товариства (одноосібний) - Генеральний директор Товариства

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
DTEK ENERGY B.V. (ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.)	Стравінскілаан 1531, Вежа Б, 15 поверх, секція ТВ-15-046/089, 1077XX Амстердам, Нідерланди	34334895
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"	04119, Україна, місто Київ, вулиця Сім'ї Хохлових, будинок 8, літера 20Д	34225325

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

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

2) IBAN

UA7633485100000026003962486548

3) поточний рахунок

UA7633485100000026003962486548

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

АТ "ПУМБ", МФО 334851

5) IBAN

UA9633485100000000002600216190

6) поточний рахунок

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04130414202002041	01.07.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	01.07.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04100414202001609	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04240414202001606	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності з використання джерел іонізуючого випромінювання	АА № ОВ 060173	14.11.2012	Центральна державна інспекція з ядерної та радіаційної безпеки Державної інспекції ядерного регулювання України (Держатомрегулювання)	15.06.2026
Опис	14.11.2012 - дата видачі; 04.06.2021 - внесення змін про продовження терміну дії.			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04250414202001608	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04250414202001603	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04240414202001597	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04240414202001596	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності з будівництва об'єктів, що за класом наслідків (відповідальності) належать до об'єктів з середніми та значними наслідками	35-Л	22.08.2017	Державна архітектурно-будівельна інспекція України	
Опис	Ліцензія безстрокова.			
Провадження господарської діяльності з перевезення	312	17.06.2016	Державна служба України з безпеки на транспорті	

пасажирів, небезпечних вантажів та небезпечних відходів автомобільним, залізничним, морським та річковим транспортом, міжнародних перевезень та вантажів автомобільним транспортом				
Опис	Ліцензія безстрокова.			
Провадження господарської діяльності з медичної практики	639	30.06.2016	Міністерство охорони здоров'я	
Опис	639 (переоформлення ліцензії АГ № 601563 від 05.08.2010 року)			
	Ліцензія безстрокова			
Провадження діяльності з придбання, зберігання, перевезення та використання прекурсорів списку 2 таблиці IV Переліку	б/н	02.11.2017	Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками	02.11.2022
Опис	-			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04240414202001617	25.03.2020	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	25.03.2025
Опис	-			
Провадження господарської діяльності з центрального водовідведення та водопостачання	209	16.06.2016	Дніпропетровська обласна державна адміністрація	
Опис	Ліцензія безстрокова.			
Провадження господарської діяльності із зберігання пального	04130414201900105	03.12.2019	ГУ ДПС у Дніпропетровській обл.	03.12.2024
Опис	-			
Провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії	171- теп	16.06.2016	Дніпропетровська обласна державна адміністрація	
Опис	Ліцензія безстрокова.			
Провадження освітньої діяльності пов'язаної з надання професійної освіти	41-Л	10.03.2017	Міністерство освіти і науки України	
Опис	41-Л (переоформлення ліцензії АЕ №527367 від 03.10.2014 г.)			
	Ліцензія безстрокова.			

V. Інформація про посадових осіб емітента

- Посада
Генеральний директор
- Прізвище, ім'я, по батькові
Воронін Сергій Анатолійович
- Рік народження
1958
- Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

37

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ", 00178353, Виконуючий обов'язки Генерального
директора ПАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" Технічний директор ПАТ "ДТЕК
ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ".

7. Опис

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. У звітному
періоді змін у персональному складі не було.

1. Посада

Голова Наглядової ради, член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Барабаш Михайло Володимирович

3. Рік народження

1967

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

35

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ДТЕК", 39307323, заступник директора з виробництва дирекції з добування вугілля
ТОВ "ДТЕК" (після перейменування - ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"), Директор з видобутку вугілля
ТОВ "ДТЕК Енерго"

7. Опис

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. У звітному
періоді змін у персональному складі не було.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Поволоцький Олексій Валерійович

3. Рік народження

1974

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

29

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

7. Опис

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. У звітному
періоді змін у персональному складі не було.

1. Посада

Член Наглядової ради

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Сахарук Дмитро Володимирович

3. Рік народження

1979

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

23

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав ТОВ "ДТЕК", 39307323, Виконавчий директор ТОВ "ДТЕК" (ідентифікаційний код 39307323).

7. Опис

Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. У звітному періоді змін у персональному складі не було.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
0		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	2728	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0		0	0	
за вексями (усього)	X	2728	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
0		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
0		0	X	
Податкові зобов'язання	X	354293	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	384000	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	22934834	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	23675855	X	X
Опис	-			

2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Готова товарна вугільна продукція	11790,311 тонн	9718053,8	86,8	8803815,33 тонн	15185209,3	99,7

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	матеріали	16
2	електроенергія	7
3	амортизація	24
4	оплата праці	25
5	відрахування до соціальних фондів	5
6	послуги та інші витрати	23
7	виробнича собівартість	100

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

VIII. Відомості щодо участі емітента у юридичних особах

1. Найменування

ТОВ "ПЕРШОТРАВЕНСЬКИЙ РЕМОНТНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД"

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

34245509

4. Місцезнаходження

52800, Дніпропетровська обл., місто Першотравенськ, ВУЛИЦЯ ШАХТАРСЬКОЇ
СЛАВИ, будинок 7

5. Опис

ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" володіє часткою 37125 грн., що становить 0,4 %
статутного капіталу ТОВ "ПЕРШОТРАВЕНСЬКИЙ РЕМОНТНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД"

<div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно-правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div>	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"	Дніпропетровська область, м.Павлоград	Акціонерне товариство	Дата	КОДИ
				за ЄДРПОУ	30.09.2021
				за КОАТУУ	00178353
				за КОПФГ	1212400000
				за КВЕД	230
Середня кількість працівників: 19754					
Адреса, телефон: 51400 м. Павлоград, Соборна, 76, (044) 594-45-86					
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака					
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):					
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку					
за міжнародними стандартами фінансової звітності				v	

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2021 р.
Форма №1

Код за ДКУД			1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	123 550	126 150
первісна вартість	1001	198 479	203 716
накопичена амортизація	1002	(74 929)	(77 566)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 079 300	1 377 113
Основні засоби	1010	17 878 470	16 605 850
первісна вартість	1011	30 981 846	30 840 068
знос	1012	(13 103 376)	(14 234 218)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	225 434	225 434
інші фінансові інвестиції	1035	28 461	36 860
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	5 449 581	5 501 144
Відстрочені податкові активи	1045	3 696 474	3 044 763
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	28 481 270	26 917 314

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	490 154	494 151
Виробничі запаси	1101	35 537	352 072
Незавершене виробництво	1102	1 549	2 036
Готова продукція	1103	131 121	135 853
Товари	1104	2 347	4 190
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	6 677 000	11 633 930
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	727 117	768 713
з бюджетом	1135	2	287
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	6 073	143
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	117 954	354 510
Поточні фінансові інвестиції	1160	8 523	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	21 471	8 392
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	46 342	50 584
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	37 525	37 500
Усього за розділом II	1195	8 132 161	13 348 210
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	36 613 431	40 265 524

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 395 431	1 395 431
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	4 946 666	4 157 309
Додатковий капітал	1410	16 933	16 933
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	7 261 452	11 019 996
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	13 620 482	16 589 669

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	9 158 147	9 043 592
Довгострокові забезпечення	1520	6 665 622	6 783 482
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	4 899 595	5 002 296
Цільове фінансування	1525	3 178	2 925
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	15 826 947	15 829 999
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	2 728	2 728
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	46 250	21 598
товари, роботи, послуги	1615	2 425 221	2 230 042
розрахунками з бюджетом	1620	314 043	354 293
у тому числі з податку на прибуток	1621	104 761	6 361
розрахунками зі страхування	1625	54 024	176 529
розрахунками з оплати праці	1630	193 573	209 909
одержаними авансами	1635	133 100	1 627
розрахунками з учасниками	1640	1 921 677	1 821 677
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	466 977	495 697
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 608 409	2 531 756
Усього за розділом III	1695	7 166 002	7 845 856
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	36 613 431	40 265 524

Примітки: -

Керівник

Воронін Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2021

00178353

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

за дев'ять місяців 2021 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	15 232 719	12 212 805
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(10 091 309)	(10 147 027)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	5 141 410	2 065 778
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	78 765	369 751
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(589 234)	(513 438)
Витрати на збут	2150	(256 358)	(224 717)
Інші операційні витрати	2180	(1 799 234)	(2 437 775)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	2 575 349	0
збиток	2195	(0)	(740 401)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1 808 858	787 037

Інші доходи	2240	74 229	13 692
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(829 966)	(2 336 979)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(7 583)	(37 346)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	3 620 617	0
збиток	2295	(0)	(2 313 997)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-651 711	416 520
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	29 688 906	0
збиток	2355	(0)	(1 897 477)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	-2 604
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	-2 604
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(469)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	-2 135
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 968 906	-1 899 612

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 375 814	1 792 495
Витрати на оплату праці	2505	3 637 996	3 449 010
Відрахування на соціальні заходи	2510	774 630	728 885
Амортизація	2515	3 062 049	3 052 173
Інші операційні витрати	2520	3 084 635	4 073 748
Разом	2550	12 935 124	13 096 311

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	5 581 724 000	5 581 724 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	5 581 724 000	5 581 724 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,531900	-0,339940

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,531900	-0,339940
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: -

Керівник

Воронін Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2021

00178353

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2021 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	14 238 654	12 643 726
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	429	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2 862	4 119
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	118 918	95 258
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(5 862 779)	(5 144 571)
Праці	3105	(2 988 887)	(2 809 716)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(898 050)	(924 749)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 829 735)	(1 938 127)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(98 400)	(216 251)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(947 609)	(861 027)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(783 726)	(860 849)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(211 129)	(179 199)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 570 283	1 746 741
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	1 401	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	8 786	53 974
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	1 145 625
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(2 265 205)	(1 895 254)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(1 140 000)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-2 255 018	-1 183 655
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	410 000	1 327 957
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(100 000)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(41 471)	(2 198)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(596 000)	(1 089 600)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-327 471	83 652
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-12 206	-5 262
Залишок коштів на початок року	3405	21 471	10 750
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-873	3 559
Залишок коштів на кінець року	3415	8 392	9 047

Примітки: -

Керівник

Воронін Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2021

00178353

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За дев'ять місяців 2021 року

Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надход- ження	видаток	надход- ження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки: -

Керівник

Воронін Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК
ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2021

00178353

Звіт про власний капітал

За дев'ять місяців 2021 року

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1 395 431	4 946 666	16 933	0	7 261 452	0	0	13 620 482
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1 395 431	4 946 666	16 933	0	7 261 452	0	0	13 620 482
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-789 357	0	0	7 895 638	0	0	281
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-789 357	0	0	3 758 544	0	0	2 969 187
Залишок на кінець року	4300	1 395 431	4 157 309	16 933	0	11 019 996	0	0	16 589 669

Примітки: -

Керівник

Воронін Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

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

ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"

Примітки до проміжної фінансової звітності за МСФЗ за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2021 року

БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) станом на 30 вересня 2021 року

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2021 9 30

ПідприємствоПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" за ЄДРПОУ 00178353

Територія Україна за КОАТУУ 1212400000

Організаційно-правова форма Господарювання акціонерне товариство 230

Вид економічної діяльності видобуток вугілля 05.10

Середня кількість працівників1 19 754

Адреса, телефон 51400, м. Павлоград, вул. Соборна 76

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності V

БАЛАНС (Звіт про фінансовий стан)

на 30 вересня 2021 р.

Актив	Код рядка	№ примітки	На початок звітнього періоду		На кінець звітнього періоду	
1	2	2а	4	5		
I. Необоротні активи						
Нематеріальні активи			1000	123 550	126 150	
первісна вартість			1001	198 479	203 716	
накопичена амортизація			1002	(74 929)	(77 566)	
Незавершені капітальні інвестиції			1005	8	1 079 300	1 377 113
Основні засоби			1010	8	17 878 470	16 605 850
первісна вартість			1011		30 981 846	30 840 068
Знос	1012			(13 103 376)	(14 234 218)	
Інвестиційна нерухомість			1015	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції:						
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств					1030	225 434
інші фінансові інвестиції			1035	28 461 36 860		
Довгострокова дебіторська заборгованість				1040	10	5 449 581 5 501 144
Відстрочені податкові активи			1045	3 696 474	3 044 763	
Інші необоротні активи			1090	-	-	
Усього за розділом I	1095			28 481 270	26 917 314	
II. Оборотні активи						
Запаси	1100	11	490 154	494 151		
Виробничі запаси			1101	355 137	352 072	
Незавершене виробництво			1102	1 549	2 036	
Готова продукція			1103	131 121	135 853	
Товари			1104	2 347	4 190	

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	10	6	677	000
11 633 930					

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

за виданими авансами	1130	10	727 117	768 713
----------------------	------	----	---------	---------

з бюджетом	1135	2	287	
------------	------	---	-----	--

у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	
------------------------------------	------	---	---	--

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	10	6 073	143
--	------	----	-------	-----

Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	10	117 954	354 510
---	------	----	---------	---------

Поточні фінансові інвестиції	1160	8 523	-	
------------------------------	------	-------	---	--

Гроші та їх еквіваленти	1165	11	21 471 8 392	
-------------------------	------	----	--------------	--

Витрати майбутніх періодів	1170	46 342 50 584		
----------------------------	------	---------------	--	--

Інші оборотні активи	1190	10	37 525 37 500	
----------------------	------	----	---------------	--

Усього за розділом II	1195	8 132 161	13 348 210	
-----------------------	------	-----------	------------	--

III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
--	------	---	---	--

Баланс	1300	36 613 431	40 265 524	
--------	------	------------	------------	--

БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) станом на 30 вересня 2021 року (продовження)

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Пасив	Код рядка	№ примітки	На початок звітного періоду (скориговано)	На кінець звітного періоду
1	2	2а	4	5

I. Власний капітал

Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	12	1 395 431	1 395 431
----------------------------------	------	----	-----------	-----------

Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	
---	------	---	---	--

Капітал у дооцінках	1405	4 946 666	4 157 309	
Додатковий капітал	1410	16 933 16 933		
Резервний капітал	1415 12	-	-	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	7 261 452	11 019 996	
Неоплачений капітал	1425	-	-	
Вилучений капітал	1430	-	-	
Усього за розділом I	1495	13 620 482	16 589 669	
II. Довгострокові зобов'язання				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	
Інші довгострокові зобов'язання	1515 13	9 158 147	9 043 592	
Довгострокові забезпечення	1520 14,15	6 665 622	6 783 482	
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521 15	4 899 595	5 002 296	
Цільове фінансування	1525	3 178 2 925		
Усього за розділом II	1595	15 826 947	15 829 999	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	
Векселі видані	1605	2 728 2 728		
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	46 250 21 598		
товари, роботи, послуги	1615 16	2 425 221	2 230 042	
рахунками з бюджетом	1620	314 043	354 293	
у тому числі з податку на прибуток	1621	104 761	6 361	
рахунками зі страхування	1625	54 024 176 529		
рахунками з оплати праці	1630	193 573	209 909	
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	133 100	1 627	

поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	12	1	921	677
1 821 677					
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645		-	-	
Поточні забезпечення	1660	14	466 977	495 697	
Доходи майбутніх періодів	1665		-	-	
Інші поточні зобов'язання	1690	13,16	1 608 409	2 531 756	
Усього за розділом III	1695		7 166 002	7 845 856	
Баланс 1900	36 613 431	40 265 524			

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

СтаттяКод рядка № примітки За звітний період За аналогічний період попереднього року

1 2 2а 3 4

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 2000 17 15 232 719 12
212 805

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 2050 18 (10 091 309) (10
147 027)

Валовий:

Прибуток 2090 5 141 410 2 065 778

Збиток2095 - -

Інші операційні доходи 2120 78 765 369 751

Адміністративні витрати 2130 19 (589 234) (513 438)

Витрати на збут 2150 20 (256 358) (224 717)

Збиток від знецінення фінансових активів2160 10 (428 129) (1 611 812)

Інші операційні витрати 2180 21 (1 371 105) (825 963)

Фінансові результати від операційної діяльності:

Прибуток 2190 2 575 349 -

Збиток2195 - (740 401)

Дохід від участі в капіталі 2200 - -

Інші фінансові доходи 2220 22 1 808 858 787 037

Інші доходи 2240 69 262 13 692

Фінансові витрати 2250 22 (829 966) (2 336 979)

Втрати від участі в капіталі 2255

Збиток від знецінення фінансових активів2260 4 967 (35 552)

Інші витрати 2270 (7 853)(1 794)

Фінансові результати до оподаткування:

Прибуток 2290 3 620 617 -

Збиток 2295 - (2 313 997)

Витрати з податку на прибуток 2300 (651 711) 416 520

Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування 2305 - -

Чистий фінансовий результат:

Прибуток 2350 2 968 906 -

Збиток 2355 - (1 897 477)

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД) за січень-вересень 2021 року (продовження)

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	№ примітки	За звітний період	За аналогічний період	попереднього року (скориговано)
--------	-----------	------------	-------------------	-----------------------	---------------------------------

1	2	2а	3	4
---	---	----	---	---

Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	
---------------------------------------	------	---	---	--

Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-		
-				

Інший сукупний (збиток)/дохід(1)	2445	14,15	-	(2 604)
----------------------------------	------	-------	---	---------

Інший сукупний (збиток)/дохід до оподаткування	2450	-	(2 604)	
--	------	---	---------	--

Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	(469)	
--	------	---	-------	--

Інший сукупний (збиток)/дохід після оподаткування	2460	-	(2 135)	
---	------	---	---------	--

Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) 2465	2 968 906	(1 899 612)
--	-----------	-------------

Усі статті іншого сукупного доходу не будуть у подальшому перенесені у прибуток чи збиток.

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника					Код рядка	№ примітки	За звітний період	За	аналогічний
період попереднього року									період
1	2	2a	3	4					
Матеріальні затрати 2500					2 375 814	1 792 495			
Витрати на оплату праці 2505					3 637 996	3 449 010			
Відрахування на соціальні заходи 2510					774 630	728 885			
Амортизація 2515					3 062 049	3 052 173			
Інші операційні витрати 2520					3 084 635	4 073 748			
Разом 2550					12 935 124	13 096 311			

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті					Код рядка	№ примітки	За звітний період	За	аналогічний	період
попереднього року										період
1	2	2a	3	4						
Середньорічна кількість простих акцій 2600					12	5 581 724 000	5 581 724 000			
Скоригована середньорічна кількість простих акцій 2605						5 581 724 000	5 581 724 000			
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію, грн 2610						0,53190	(0,33994)			
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію, грн 2615						0,53190				
(0,33994)										
Дивіденди на одну просту акцію 2650					-	-				

Генеральний директор

Воронін Сергій Анатолійович

М.П.

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

?

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)

за січень-вересень 2021 року

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2021 9 30

Підприємство ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" за ЄДРПОУ 00178353

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за січень-вересень 2021 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття Код рядка За звітний

період За аналогічний період попереднього року

1 2 3 4

I. Рух коштів у результаті операційної діяльності

Надходження від:

Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	14 238 654	12 643 726
---	------	------------	------------

Повернення податків і зборів	3005	-	-
------------------------------	------	---	---

у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	429	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2 862	4 119
Інші надходження	3095	118 918	95 258
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(5 862 779)	(5 144 571)
Праці	3105	(2 988 887)	(2 809 716)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(898 050)	(924 749)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 829 735)	(1 938 127)
Зобов'язань з податку на прибуток	3116	(98 400)	(216 251)
Зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(947 609)	(861 027)
Зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(783 726)	(860 849)
Інші витрачання	3190	(211 129)	(179 199)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 570 283	1 746 741
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	1 401	-
Надходження від отриманих:			
Відсотків	3215	-	-
Дивідендів	3220	8 786	53 974
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці			

Інші надходження (1)	3250	-	1 145 625
----------------------	------	---	-----------

Витрачання на придбання:

фінансових інвестицій	3255	-	-
-----------------------	------	---	---

необоротних активів	3260	(2 265 205)	(1 895 254)
---------------------	------	-------------	-------------

Виплати за деривативами	3270	-	-
-------------------------	------	---	---

Витрачання на надання позик	3275	-	-
-----------------------------	------	---	---

Інші платежі (2)	3290	-	(1 140 000)
------------------	------	---	-------------

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2 255 018)	(1 835 655)
--	------	-------------	-------------

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (продовження)

за січень-вересень 2021 року

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Стаття	Код рядка	За звітний
--------	-----------	------------

період	За аналогічний період попереднього року
--------	---

1	2	3	4
---	---	---	---

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Надходження від:

Власного капіталу	3300	-	-
-------------------	------	---	---

Отримання позик	3305	-	-
-----------------	------	---	---

Інші надходження (3)	3340	410 000	1 327 957
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик (4)	3350	-	(152 507)
Сплату дивідендів	3355	(100 000)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з оренди	3365	(41 471)	(2 198)
Інші платежі (5)	3390	(596 000)	(1 089 600)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(327 471)	83 652
Чистий рух коштів за звітний період	3400	(12 206)	(5 262)
Залишок коштів на початок року	3405	21 471	10 750
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(873)	3 559
Залишок коштів на кінець року	3415	8 392	9 047

(1) За 9 міс 2020 року, рядок "Інші надходження" (код рядку: 3250) включає надходження коштів від поворотної фінансової допомоги, раніше виданої пов'язаним компаніям у сумі 1 140 000 тис.грн.

(2) За 9 міс 2020 року, рядок "Інші платежі" (код рядку: 3290) включає витрачання коштів на надання поворотної фінансової допомоги пов'язаним компаніям у сумі 1 140 000 тис.грн.

(3) За 9 міс 2021 року, рядок "Інші надходження" (код рядку: 3340) включає надходження поворотної фінансової допомоги від пов'язаних компаній у сумі 410 000 тис.грн., за 9 міс 2020 року поворотної фінансової допомоги від пов'язаних компаній на суму 1 327 957 тис.грн.

(4) За 9 міс 2020 року, рядок "Погашення позик" (код рядку: 3350) включає витрачання на погашення заборгованості з довгострокового кредиту від пов'язаних компаній на суму 152 507 тис.грн.

(5) За 9 міс 2021 року, рядок "Інші платежі" (код рядку: 3390) включає погашення заборгованості з поворотної фінансової допомоги від пов'язаних компаній на суму 596 000 тис.грн., за 9 міс 2020 року на погашення заборгованості з поворотної фінансової допомоги від пов'язаних компаній на суму 1 089 600 тис.грн.

Генеральний директор

Воронін Сергій Анатолійович

М.П.

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за січень-вересень 2021 року

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2021 9 30

Підприємство ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ"
за ЄДРПОУ 00178353

(найменування)

Звіт про власний капітал

за січень-вересень 2021 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро-ваний капітал			Капітал у дооцінках		Додатковий капітал		
		Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		Неоплачений капітал				
		Вилучений капітал	Всього						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року			4000	1 395 431		4 946 666	16 933 -	7 261 452	-
-		13 620 482							

Коригування:

Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	1 395 431	4 946 666	16 933	-	7 261			
452	-	-	13 620 482						
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	2 968 906			
-	-	2 968 906							
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
-									
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
-									
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-								
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств						4114	-	-	-
-	-	-	-	-	-				
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди) (2)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
-									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-						

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ (продовження)

за січень-вересень 2021 року

(суми наведені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Стаття	Код рядка	Зареєстро-ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал
		Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений

капітал		Вилучений капітал				Всього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Відрахування до резервного капіталу						4210	-	-	-
-							-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу		4240	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу						4245	-	-	-
-							-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)		4260	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)						4265	-	-	-
-							-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)						4270	-	-	-
-							-	-	-
Вилучення частки в капіталі					4275	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі (1)				4290	-	(789 357)	-	-	789 638
281									-
Інші зміни		4293	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі				4295	-	(789 357)	-	-	3 758 544
2 969 187									-
Залишок на кінець року				4300	1 395 431	4 157 309	16 933	-	11 019 996
-				16 589 669					-

(1) Рядок "Інші зміни в капіталі" (код рядку: 4290) включає реалізацію протягом звітного року резерву переоцінки за вирахуванням відстроченого податку.

Генеральний директор

Воронін Сергій Анатолійович

М.П.

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

1. ПрАТ ДТЕК "ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" та його діяльність

Відкрите акціонерне товариство "Державна холдингова компанія "Павлоградвугілля"" створене згідно з наказом Міністра вугільної промисловості України від 18.09.96 № 473 на базі державного відкритого акціонерного товариства "Павлоградвугілля", в яке було перетворене Виробниче об'єднання "Павлоградвугілля" відповідно до наказу Міністра вугільної промисловості України від 16.09.96 № 463, та реорганізоване відповідно до спільного наказу Фонду державного майна України та Міністерства палива та енергетики України від 01.08.2003 № 403/1356. Рішенням загальних зборів акціонерів, які відбулися 15 жовтня 2004 року, Відкрите акціонерне товариство "Державна холдингова компанія "Павлоградвугілля" було перейменоване у Відкрите акціонерне товариство "Павлоградвугілля".

28 липня 2011 року ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" перейменовано у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" (далі "Компанія") відповідно до вимог та положень Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17 вересня 2008 року. 19.04.2016 р. було затверджено нову редакцію Статуту в якій зазначена нова назва Товариства - ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ".

Основний вид діяльності Компанії - добування кам'яного вугілля. Продукція Компанії реалізується переважно на внутрішньому ринку України та використовується на теплових електростанціях для генерації електричної енергії. Основні виробничі потужності Компанії складаються з десяти шахт, які знаходяться в Дніпропетровській області (Україна).

Компанія є частиною вертикально інтегрованої енергетичної Групи ДТЕК і, відповідно, значна частина її продукції продається підприємствам, пов'язаним з ДТЕК. В результаті цього, Компанія проводить значні операції і має суттєві залишки за операціями з іншими компаніями Групи "ДТЕК", які є пов'язаними сторонами за ознакою спільного контролю.

Контролюючою стороною є DTEK Energy B.V. Станом на 30 вересня 2021 р. DTEK Energy B.V. належить 60,2582%, ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО" 39,6651%, статутного капіталу Компанії. Компанія станом на 30 вересня року входить до групи компаній SCM. Кінцевим бенефіціарним власником Компанії є Ахметов Рінат Леонідович.

Юридична адреса Компанії: вул. Соборна 76, м. Павлоград, Дніпропетровська область, Україна.

2. Умови, в яких працює Компанія

Українська економіка демонструє ознаки стабілізації після багатьох років політичної та економічної напруженості, яка призвела до погіршення стану державної фінансової системи, нестабільності фінансових ринків, низької ліквідності на фондових ринках, підвищення інфляції та знецінення національної валюти щодо основних іноземних валют. У 2019 році в Україні відбулися президентські вибори наприкінці березня та позачергові парламентські вибори в липні. У 2020 році Уряд України здійснив значні виплати державного боргу, що вимагало залучення значного внутрішнього та зовнішнього фінансування у все більш складних умовах для ринків країн, що розвиваються, та подальшу співпрацю з МВФ, яка залежить від

багатьох факторів, включаючи готовність нового уряду виконувати умови програми фінансування.

Відповідно до статистики, опублікованої Національним банком України (далі - "НБУ"), рівень інфляції в Україні у 2020 році становив 5,0% (2019: 4,1%) та ВВП показав зниження на 4,4% (2019: зростання на 3,3%).

Протягом 2019-2020 років через сприятливі економічні умови НБУ поступово скасовував діючі валютні обмеження, які були введені в 2017 році, в тому числі з 10 липня 2019 року НБУ повністю скасував обмеження щодо виплати дивідендів нерезидентам, а валютний контроль був замінено валютним наглядом за дотриманням встановлених лімітів.

Банківська система залишається нестабільною через низький рівень капіталу, низьку якість активів, спричинену економічною ситуацією, знеціненням національної валюти, змінами в нормативних актах та іншими факторами.

Відповідно до Закону про ринок електроенергії, прийнятому 13 квітня 2017 року, ринок електроенергії України перебував у процесі трансформації протягом 2017-2019 років. Зміни були спрямовані на лібералізацію ринку, на усунення існуючої державної монополії на оптовий продаж електроенергії, якою володіла державна компанія ДП Енергоринок, і на посилення конкуренції серед учасників. Це також мало вплив і на ринок видобутку вугілля у зв'язку з високою часткою теплової генерації на ринку електроенергії України.

2. Умови, в яких працює Компанія (продовження)

Після впровадження нового ринку електроенергії тарифи на ринку були волатильними. З жовтня 2019 року уряд України дозволив імпортувати електроенергію з-за кордону. Це разом з іншими проявами неефективності ринку спричинило зниження тарифів на електроенергію та певний вплив на ціну вугілля на внутрішньому ринку.

Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 р. Всесвітня організація охорони здоров'я визнала коронавірус пандемією. Поширення вірусу мало суттєвий негативний вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари. На початку другої половини березня 2020 року Уряд України розпочав низку обмежувальних заходів з метою запобігання розповсюдженню вірусу в країні, включаючи запровадження режимів карантину у періоди поширення вірусу. На початку 2021 року статистика зараження в Україні почала поступово покращуватися, а урядові обмеження частково скорочувалися.

У період локдауну в березні-червні 2020 року видобувні підприємства були переведені на особливий режим роботи, коли весь критично необхідний персонал був ізольований в карантинних зонах підприємств для зменшення ризику поширення COVID-19, також для інших категорій персоналу було введено спеціальний графік роботи на період карантину або дозволено працювати віддалено. З липня такі заходи були пом'якшені, але всі працівники повинні продовжувати дотримуватися профілактичних заходів щодо охорони здоров'я.

Ціни на вугілля продовжували залишатися на відносно низькому рівні протягом 2020 року

(зниження близько 30% в порівнянні з 2019) у зв'язку зі зниженням попиту з боку учасників енергетичного ринку, а також у зв'язку зі зниженням світових цін на вугілля через вплив пандемії COVID-19. Також, починаючи з 20 квітня 2020 року внаслідок зменшення попиту на електроенергію, та, як наслідок, на вугілля, Компанія припинила роботу шахт та збагачувальних фабрик. Операції були відновлені 16 травня 2020 року після деякого підвищення тарифів на електроенергію та часткового поновлення попиту на вугілля.

До кінця 2020 року було успішно розроблено кілька вакцин, а деякі країни розпочали вакцинацію. Однак ситуація з коронавірусом залишається мінливою і тому подальший її вплив важко передбачити та надати кількісну оцінку. Керівництво продовжує аналізувати потенційний вплив урядових обмежувальних заходів та вживає всіх можливих зусиль для пом'якшення можливих негативних наслідків. На дату випуску цієї проміжної окремої фінансової звітності, виходячи з наявної інформації, керівництво вважає, що невизначеність, пов'язана з COVID-19, не є ключовим фактором ризику, який може суттєво вплинути на прогнози майбутніх грошових потоків Компанії. На даний момент виробничі потужності Компанії працюють у звичайному режимі, адміністративна діяльність частково здійснюється дистанційно для забезпечення підтримки діяльності Компанії в процесі звичайної діяльності.

3. Політика управління капіталом

Компанія розглядає акціонерний капітал і позики як основне джерело фінансування.

Головною метою управління капіталом Компанії є підтримка достатньої кредитоспроможності та забезпеченості власними коштами з метою збереження можливості Компанії продовжувати свою діяльність.

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

Керівництво намагається зберігати баланс між більш високою доходністю, яку можна досягти при вищому рівні позикових коштів, та перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу.

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

4. Основні принципи облікової політики

Основа підготовки. Проміжна фінансова звітність за тримісячний період, що закінчився 30 вересня 2021 року була підготовлена відповідно до МСФЗ (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність".

Проміжна фінансова звітність не містить всіх відомостей і даних, що підлягають розкриттю в річній фінансовій звітності, і повинна розглядатися в сукупності з річною фінансовою звітністю за станом на 31 грудня 2020 року.

4. Основні принципи облікової політики (продовження)

Ця проміжна окрема фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу

Компанії з урахуванням розрахунків та припущень, що впливають на суми активів, зобов'язань, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Ця проміжна окрема фінансова звітність підготовлена за принципом обліку за первісною вартістю за винятком основних засобів, які відображені за переоціненою вартістю.

Безперервність діяльності. Станом на 30 вересня 2021 року Компанія мала перевищення поточних активів над поточними зобов'язаннями на 5 502 354 тисяч гривень (31 грудня 2020 р.: перевищення поточних активів над поточними зобов'язаннями на 966 159 тисяч гривень). У 9 міс 2021 року Компанія отримала прибуток у сумі 2 968 906 тисяч гривень та мала чисте надходження грошових коштів за операційною діяльністю у сумі 2 570 283 тисяч гривень (у 9 міс 2020 року: збиток склав 1 897 477 тисяч гривень, надходження грошових коштів від операційної діяльності 1 746 741 тисяч гривень).

Також Компанія має зобов'язання по гарантіям зобов'язань компаній Групи DTEK ENERGY BV (далі - "DTEK ENERGY BV") (Примітка 7). 27 березня 2020 року DTEK ENERGY BV оголосила, що в умовах зростаючої занепокоєності навколо пандемії COVID-19, безпрецедентного погіршення фінансових ринків, коливань цін на товари та їх сукупного впливу на фінансовий стан та операції DTEK ENERGY BV, DTEK ENERGY BV перебуває в процесі розробки пропозиції про призупинення виплат та реструктуризацію боргу, щодо випущених єврооблігацій та частини заборгованості перед банками. Таким чином, 31 березня 2020 року та 1 квітня 2020 року DTEK ENERGY BV не здійснила планову сплату (та подальші планові сплати) відсотків за своїми банківськими кредитами та за єврооблігаціями, що як наслідок призвело до дефолту DTEK ENERGY BV за банківськими кредитами та єврооблігаціями, які є гарантованими Компанією і тому кредитори Групи можуть у будь-який час вимагати від Компанії зробити виплату згідно з наданими гарантіями.

У лютому 2021 року, після дати балансу, Група DTEK ENERGY B.V. погодила ключові принципи реструктуризації ("ключові умови") з комітетом власників облігацій, сформованим у травні 2020 року, і членами комітету банківських кредиторів DTEK ENERGY BV. Відповідне оголошення було опубліковано на Лондонській фондовій біржі 8 лютого 2021 року. DTEK ENERGY BV має намір здійснити реструктуризацію на основі ключових умов за допомогою двох взаємозалежних схем домовленості згідно з частиною 26A Закону про компанії 2006 р. (Великобританія), і розповсюдить відповідну документацію, в якій будуть викладені повні умови реструктуризації кредиторами у встановлений термін. Після впровадження очікується, що реструктуризація забезпечить DTEK ENERGY BV стійку можливість обслуговування боргу та дозволить їй вести свій бізнес на стабільній основі в майбутньому.

Керівництво DTEK ENERGY BV підготувало щомісячні прогнози грошових потоків на періоди протягом 2021 року та перших п'яти місяців 2022 року. Ці прогнози містять суттєві судження щодо майбутніх обсягів видобутку вугілля та цін електроенергії, та ґрунтуються на затвердженому бізнес-плані на 2021 рік та результатах діяльності станом на сьогоднішній день у 2021 році. Керівництво оцінило, що загальні грошові потоки є позитивними, що вказує на відсутність розриву ліквідності в жодному місяці.

Прогнозовані грошові потоки передбачають:

о що кредитори не будуть вимагати прискореного та планового погашення основної суми за позиками на існуючих боргових умовах, тоді як виплата відсотків та основної суми боргу відповідатиме оголошеним ключовим умовам реструктуризації;

о дотримання існуючих ринкових правил в 2021 році або вдосконалення їх починаючи з 2022 року для учасників ринку - виробників вугільної електроенергії (наприклад, очікуване скасування існуючих обмежень цін - встановлених "прайс-кепів" - з 2022 року);

о обсяги виробництва електроенергії, які мають прямий вплив на обсяги видобутого вугілля, залишаються відносно на тому ж рівні, що був досягнутий у 2020 році, що знаходиться в межах очікуваних обсягів теплової генерації відповідно до прогнозного балансу електроенергії, затвердженого Міністерством енергетики України;

о очікується, що середні тарифи на 2021 рік зростуть на 11% порівняно з 2020 роком, відповідно до внутрішніх прогнозів менеджменту та останніх подій на ринку. Середній фактичний тариф у лютому 2021 року був приблизно на 10% вищим за середній очікуваний тариф на 2021 рік.

4. Основні принципи облікової політики (продовження)

Керівництво провело аналіз чутливості щодо наведених припущень на основі наявних внутрішніх та зовнішніх даних, включаючи оцінку можливих змін рівня тарифів на електроенергію. Як результат, чутливість до тарифів на електроенергію була проаналізована керівництвом, оскільки цей фактор вважається найбільш суттєвим у прогнозі. В результаті аналізу чутливості грошових потоків було визначено, що до 10-відсоткове зменшення тарифів (що розглядається як максимальне розумно-можливе негативне зменшення) протягом наступних 12 місяців до 31 травня 2022 року порівняно із передбаченими в прогнозі не призведе до розривів ліквідності для DTEK ENERGY BV та Компанії в будь-який з місяців, враховуючи здатність керівництва використовувати запобіжні заходи ліквідності, як зменшення капітальних витрат до рівнів, фактично досягнутих у 2020 році, зберігаючи необхідні стандарти безпеки та довкілля, варіювання операційного бюджету між періодами та оптимізація оборотних коштів, у тому числі шляхом перегляду умов оплати з постачальниками

На основі прогнозів грошових потоків та шляхом здійснення запобіжних дій, якщо це необхідно, DTEK ENERGY BV матиме достатню ліквідність, щоб продовжувати обслуговувати операційні потреби, а також здійснювати платежі відповідно до ключових умов реструктуризації. Проте DTEK ENERGY BV не зможе здійснити погашення своїх запозичень згідно з початковим або прискореним графіком (до завершення реструктуризації).

Хоча керівництво очікує, що економіка України відновиться після карантину, фінансові показники Компанії покращаться та ринок електроенергії (в тому числі ринок теплової генерації та видобутку вугілля) в Україні розвиватиметься, а кредитори будуть готові завершити процес реструктуризації боргу DTEK ENERGY BV, внаслідок невизначеності, що пов'язана з можливістю виконати ключові умови реструктуризації, які мають бути завершені та набути юридичної сили, а також внаслідок того, що Компанія виступає гарантором за банківськими кредитами та єврооблігаціями Групи DTEK ENERGY BV, які на момент випуску цієї фінансової звітності були у дефолті, існує суттєва невизначеність щодо подальшої здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі та, як наслідок, вона може бути нездатною реалізувати свої активи та виконати свої зобов'язання в рамках звичайної діяльності.

На дату затвердження цієї проміжної окремої фінансової звітності кредитори не скористалися своїм правом вимагати від DTEK ENERGY BV прискореного погашення запозичень та до

Компанії щодо гарантій по зобов'язаннях DTEK ENERGY BV перед кредиторами, та ведуть переговори щодо завершення процесу реструктуризації.

Беручи до уваги поточний стан процесу реструктуризації, відсутність запитів від кредиторів про дострокове погашення заборгованості, позитивні зрушення на ринку електроенергії та видобутку вугілля, керівництво вважає, що застосування припущення щодо здатності Компанії здійснювати свою діяльність на безперервній основі є доречним.

5. Основні принципи облікової політики

Облікова політика, яка використовувалася при складанні проміжної окремої фінансової звітності, відповідає політиці, яку застосовували при складанні річної фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. Компанія не застосовувала достроково за січень-вересень 2021 року будь-які інші стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

6. Використання справедливої вартості

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

6. Використання справедливої вартості (продовження)

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості. Компанія використовує таку ієрархію для визначення справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моделей оцінки:

1-й рівень: котирування (незкориговані) на активних ринках ідентичних активів чи зобов'язань;

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

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

Для оцінок і розкриттів в даній окремій звітності справедлива вартість визначається згідно

МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості", за винятком інструментів, на які розповсюджується МСФЗ 2, орендних угод, врегульованих МСФЗ 16, а також оцінок, порівняних, але не рівних справедливій вартості.

Для оцінки вартості інвестованого капіталу або активів компанії може бути застосовано три підходи: (i) витратний, (ii) ринковий (або порівняльний) та (iii) доходний. При проведенні оцінки основних засобів початково розглядається кожний з цих підходів, але, який чи які з них є оптимальними у кожному конкретному випадку, визначається характером та специфікою оцінюваної компанії та її активів.

(i) Витратний підхід заснований на принципі заміщення та входить з того, що розумний інвестор не стане платити за актив більше, ніж вартість його заміни на ідентичний або аналогічний об'єкт з такими ж корисними властивостями. Першим кроком в рамках витратного підходу є визначення поточної вартості заміщення або поточної вартості відтворення оцінюваних активів.

(ii) Порівняльний (або ринковий) підхід заснований на інформації про стан ринку у поточних умовах та здійснених угодах на дату оцінки або незабаром до дати оцінки. У рамках порівняльного підходу існує два методи: метод компаній-аналогів та метод угод. Метод компаній-аналогів засновано на порівнянні оцінюваної компанії з зіставними компаніями, акції яких обертаються на біржовому ринку. При використанні методу угод, оцінювана компанія порівнюється з зіставними компаніями, продавалися в останній час в ході операцій по поглинанню. І в тому, і в іншому випадку складається необхідна вибірка компаній по критеріям порівняльності.

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

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

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

Компанія розраховувала оцінену справедливу вартість фінансових інструментів виходячи з наявної ринкової інформації, якщо така існує, з використанням відповідних методик оцінки. Проте для інтерпретації ринкової інформації з метою визначення оціненої справедливої вартості потрібні суб'єктивні судження. В Україні все ще спостерігаються деякі явища, властиві ринку, що розвивається, а економічні умови продовжують обмежувати рівень активності на фінансових ринках. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відбивати операції продажу за вимушено низькою ціною, не являючись, таким чином, справедливою вартістю фінансових інструментів.

При визначенні ринкової вартості фінансових інструментів керівництво використовувало усю наявну ринкову інформацію.

6. Використання справедливої вартості (продовження)

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

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

7. Розрахунки і операції з пов'язаними сторонами

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

Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1.

Далі подана інформація про характер відносин з тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія проводила значні операції або мала значні залишки по операціях за січень-вересень 2021 року та за 2020 рік.

Станом на 30 вересня 2021 року та на 31 грудня 2020 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

у тисячах гривень		Материнська компанія	Компанії під спільним контролем	SCM
		Дочірні підприємства		
Інші фінансові інвестиції (інвестиції в облігації) -			40 056	-
Мінус: резерв під кредитні ризики		-	(3 196)	-
Чисті Інші фінансові інвестиції		-	36 860	-
Довгострокова дебіторська заборгованість		-	8 191 812	-
Мінус: резерв під кредитні ризики		-	(2 690 693)	-
Чиста Довгострокова дебіторська заборгованість		-	5 501 119	-
Дебіторська заборгованість		-	15 403 990	-
Мінус: резерв під кредитні ризики		-	(3 497 911)	-
Чиста Дебіторська заборгованість		-	11 906 079	-
Інші оборотні активи (видана фінансова допомога пов'язаним особам)		-		750
000	-			
Мінус: резерв під кредитні ризики		-	(712 500)	-
Чисті Інші оборотні активи		-	37 500	-
Кредити від небанківських організацій		-	5 233 588	-
Нараховані відсотки по кредитах від небанківських організацій		-		1 696 159
		-		

Зобов'язання по оренді	-	80 324	-
Аванси отримані за товари і послуги	-	18	-
Кредиторська заборгованість	-	942 821	-
Нараховані дивіденди	1 278 109	542 946	-
Інші поточні зобов'язання (фін допомога отримана та інші розрахунки)	-	384	-
000	-		

Станом на 31 грудня 2020 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

у тисячах гривень Материнська компанія Компанії під спільним контролем SCM Дочірні підприємства			
Інші фінансові інвестиції (інвестиції в облігації)	-	36 638	-
Мінус: резерв під кредитні ризики	-	(8 178)	-
Чисті Інші фінансові інвестиції	-	28 460	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	7 897 907	-
Мінус: резерв під кредитні ризики	-	(2 448 351)	-
Чиста Довгострокова дебіторська заборгованість	-	5 449 556	-
Дебіторська заборгованість	-	10 757 541	5 919
Мінус: резерв під кредитні ризики	-	(3 295 266)	(1 319)
Чиста Дебіторська заборгованість	-	7 462 275	4 600
Інші оборотні активи (видана фінансова допомога пов'язаним особам)	-	750	-
000	-		
Мінус: резерв під кредитні ризики	-	(712 500)	-

Чисті Інші оборотні активи -	37 500 -		
Кредити від небанківських організацій -	5 568 092	-	
Нараховані відсотки по кредитах від небанківських організацій -	1 350 624		
Зобов'язання по оренді -	113 734	-	
Аванси отримані за товари і послуги -	132 215	-	
Кредиторська заборгованість -	1 124 919	239 394	
Нараховані дивіденди	1 278 109	642 946	-
Інші поточні зобов'язання (фін допомога отримана та інші розрахунки) -	570		
000 -			

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами 9 місяців 2021 року та за 9 місяців 2020 року є наступними:

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 9 міс 2020 р.

Компанії під спільним контролем SCM	Дочірні підприємства	Компанії	під
спільним контролем SCM	Дочірні підприємства		
Реалізація вугілля	15 198 219 -	11 989 792	1 528
Реалізація покупної електроенергії		38	
Інша реалізація	- - 759 -		
Закупівлі транспортних та комунальних послуг	319 571 -	420 133	-
Закупівлі послуг з переробки вугілля	353 148 -	438 712	-
Закупівлі сировини	551 758 -	164 430	260 195
Закупівлі електроенергії	702 488 -	774 302	-
Інші закупівлі	144 448 -	251 729	5 549
Інші операційні доходи	320 390 -	245 829	15 169
Адміністративні витрати	407 552 -	350 994	2

Витрати на збут	94 903 -	113 019	-	
Інші операційні витрати	102 008	-	37 919 41	
Інші фінансові доходи	1 381 498	-	790 708	-
Інші фінансові витрати			440 050	-
858 742	-			

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

30 вересня 2021 р. 31 грудня 2020 р.

у тисячах гривень Компанії під спільним контролем DTEK BV Материн-ська компанія
 Компанії під спільним контролем DTEK BV Материн-ська компанія

Позабалансові зобов'язання за договорами поруки за кредитними угодами (44 729 747) -
 (58 270 547) -

У листопаді 2019 року внаслідок підписання договорів реструктуризації зобов'язань, період дефолту закінчився і станом на 31 грудня 2019 кредити не були у дефолті. Протягом 2020 року Група DTEK ENERGY BV не здійснила планову сплату відсотків за своїми банківськими кредитами та купону за єврооблігаціями, що як наслідок призвело до дефолту (Примітка 3). Керівництво вважає, що справедлива вартість виданих гарантій є несуттєвою, тому вони не були визнані у балансі на жодну з балансових дат.

8. Основні засоби

У балансовій вартості основних засобів сталися наступні зміни:

у тисячах	гривень	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Гірничі	виробки	Інші
ОЗ	Незавершене будівництво	Всього				
Первісна або переоцінена вартість на 01 січня 2020 р.	2 694 038	13 318 181	12 642 690			
1 089 556	763 386	30 507 851				
Накопичена амортизація	(521 370)	(6 022 961)	(2 655 601)	(519 194)		(9 719 126)

Балансова вартість на

01 січня 2020 р. 788 725	2 172 668	7 295 220	9 987 089	570 362	763 386	20
Надходження	9 673 800 973	33 876 41	231 878 748	1 764 501		
Капіталізовані витрати з позикових коштів					10 259 10 259	
Переведення з однієї категорії в іншу	(317)	115 537		74 272 5 703	(195 195)	
Вибуття первісної вартості (51)	(126 010)	(17 880)		(26 454)	(16)	(170 411)
Вибуття амортизаційних нарахувань	51	124 232		17 880 26 454		168 617
Інший рух	(1 657)		(1 657)			
Амортизація об'єктів переведених з однієї категорії в іншу		486	56	(542)		
Амортизаційні нарахування(174 588) 929)	(1 928 011)	(870 323)		(121 007)		(3 093
Балансова вартість на 30 вересня 2020 р. 1 457 182 19 466 105	2 006 265	6 281 997	9 224 372	496	289	
Первісна або переоцінена вартість на 30 вересня 2020 р. 1 110 036 1 457 182 32 110 543	2 701 686	14 108 681	12 732 958			
Накопичена амортизація (695 421) 644 438)	(7 826 684)	(3 508 586)	(613 747)		(12	
Балансова вартість на 1 січня 2021 р. 1 079 300 18 957 770	2 063 820	5 895 596	9 420 579	498	475	
Первісна або переоцінена вартість на 01 січня 2021 р. 1 135 597 1 079 300 32 061 146	2 823 980	13 876 773	13 145 496			
Накопичена амортизація (760 160) 103 376)	(7 981 177)	(3 724 917)	(637 122)		(13	
Надходження	20 878 1 361 692	77 687 45 291 738 788	2 244 336			
Капіталізовані витрати з позикових коштів					7 616 7 616	
Переведення з однієї категорії в іншу 0	28 281 173 885	238 071	8 145 (448 382)			
Вибуття первісної вартості (30 782) 917)	(693 836)	(1 331 190)	(39 900)	(209)	(2 095	

Вибуття амортизаційних нарахувань 850	26 565 578 336	1 331 190	38 759	1 974
Інший рух (амортизаційні нарахування)	(111)		(111)	
Амортизація об'єктів переведених з однієї категорії в іншу 0		43	(113)	70
Амортизаційні нарахування(248 461) 581)	(1 659 031)	(1 085 401)	(112 688)	(3 105
Балансова вартість на 30 вересня 2021 р. 1 377 113 17 982 963	1 860 344	5 656 418	8 650 936	438 152
Первісна або переоцінена вартість на 30 вересня 2021 р. 1 149 133 1 377 113 32 231 575	2 842 357		14 718 514	12 130 064
Накопичена амортизація 234 218)	(982 013)	(9 062 096)	(3 479 128)	(710 981 (14
Балансова вартість на 30 вересня 2021р. 1 377 113 17 982 963	1 860 344	5 656 418	8 650 936	438 152

Компанія провела переоцінку своїх основних засобів станом на 30 червня 2017 року, як описано у Примітці 4. Переоцінка була проведена на підставі звітів незалежних оцінювачів, які мають визнану кваліфікацію та професійний досвід оцінки майна, аналогічного оцінюваній власності за своїм розташуванням та категорією.

8. Основні засоби (продовження)

Якщо б переоцінка не проводилась, балансова вартість основних засобів, визнаних за історичною вартістю з урахуванням накопиченої амортизації, була б такою:

у тисячах гривень Будівлі і споруди Машина та обладнання

Гірничі виробки Інші ОЗ Незавершене будівництво Всього

Балансова вартість на 31 грудня 2020 р.	731 615	4 396 729	4 444 035	351	081
1 079 300	11 002 760				
Балансова вартість на 30 вересня 2021 р.	721 997	4 119 087	3 737 461	315	685
1 377 113	10 271 343				

Протягом 9 міс 2021 року Компанія продовжувала будівництво та реконструкцію кваліфікованих активів. Капіталізовані витрати з позикових коштів протягом 9 міс 2021 року склали 7 616 тис. грн. (9 міс 2020 року: 10 259 тис. грн). Для оцінки вартості запозичень, що підлягають капіталізації, використовувалась ставка 8,15 % у 9 міс 2021 року (у 9 міс 2020: 8,18%).

У 9 міс 2021 року витрати на амортизацію у сумі 2 421 004 тис. гривень (у 9 міс 2020 року - 2 839 498 тис. гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 7 220 тис. гривень (у 9 міс 2020 року - 6 485 тис. гривень) - до складу адміністративних витрат.

Станом на 30 вересня 2021 року, основні засоби включають 4 229 909 тис. гривень (станом на 31 грудня 2020 року - 4 186 076 тис. гривень) повністю амортизованих активів, які знаходяться в експлуатації, вартість яких була оцінена під час переоцінки основних засобів у 2017 році.

Станом на 30 вересня 2021 року до складу незавершених капітальних інвестицій включено аванси за основними засобами в сумі первісної вартості 41 581 тис.грн. (на 31 грудня 2020 року: 91 734 тис.грн), скориговані на суму податкового кредиту у сумі 6 477 тис.грн (на 31 грудня 2020 року: 14 318 тис.грн.), та Оціночний резерв під збитки (резерв сумнівних боргів) в сумі 287 тис.грн. (на 31 грудня 2020 року: 5 214 тис.грн).

9. Запаси

У тисячах гривень 30 вересня 2021 р. 31 грудня 2020 р.

Вугілля	295 124	300 820	
Сировина та матеріали	103 629	95 472	
Запасні частини	41 815 42 665		
Інші запаси	53 583 51 197		
Всього запасів	494 151	490 154	

За станом на 30 вересня 2021 року товарно-матеріальні запаси показані за вирахуванням знецінення на застарілі ТМЗ в сумі 26 688 тис. гривень (на 31 грудня 2020 року - 27 559 тис. гривень).

?

10. Дебіторська заборгованість та інші оборотні активи

Дебіторська заборгованість

Станом на 30 вересня 2021 року та на 31 грудня 2021 року, баланси дебіторської заборгованості були наступними:

у тисячах гривень 30 вересня 2021 р. 31 грудня 2020 р.

Довгострокова дебіторська заборгованість	12 330 742	13 031 682
--	------------	------------

Мінус: резерв під кредитні збитки	(2 690 693)	(2 448 351)
-----------------------------------	-------------	-------------

Мінус: ефект дисконтування	(4 138 905)	(5 133 750)
----------------------------	-------------	-------------

Дебіторська заборгованість з основної діяльності	15 116 905	10 265 102
--	------------	------------

Мінус: резерв під кредитні збитки	(3 332 496)	(3 054 819)
-----------------------------------	-------------	-------------

Мінус: ефект дисконтування	(150 479)	(533 283)
----------------------------	-----------	-----------

Інша поточна дебіторська заборгованість	990 837	842 316
---	---------	---------

Мінус: резерв під кредитні збитки	(636 327)	(724 362)
-----------------------------------	-----------	-----------

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	143	8 797
--	-----	-------

Мінус: резерв під кредитні збитки		-
724)		(2

Всього фінансової дебіторської заборгованості	17 489 727	12 250 608
---	------------	------------

Аванси видані за товари і послуги	772 661	736 651
-----------------------------------	---------	---------

Мінус: знецінення авансів виданих	(3 948)	(9 534)
-----------------------------------	---------	---------

Всього нефінансової дебіторської заборгованості	768 713	727 117
---	---------	---------

Всього дебіторської заборгованості	18 258 440	12 977 725
- класифіковано як необоротні активи	5 501 144	5 449 581
- класифіковано як оборотні активи	12 757 296	7 528 144
Всього дебіторської заборгованості	29 211 288	24 884 548
Мінус: резерв на знецінення	(6 663 464)	(6 239 790)
Мінус: ефект дисконтування	(4 289 384)	(5 667 033)

Станом на 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року дебіторська заборгованість, в основному, була деномінована у гривнях і є безвідсотковою. Баланси, що деноміновані у іноземній валюті є повністю знеціненими станом на 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року.

У сумі резерву під очікувані кредитні збитки дебіторської заборгованості сталися наступні зміни:

Фінансова дебіторська заборгованість	Нефінансова дебіторська заборгованість		Кредитно-знецінена фінансова дебіторська заборгованість		Всього			
у тисячах гривень 2020	9 міс 2021	2020	9 міс 2021	2020	9 міс 2021	2020	9 міс 2021	2020
Резерв під очікувані кредитні збитки на 01 січня (8 745 290)	9 534	(5 327)	(6 239 790)	(10 600 879)	(352 792)	(1 850 262)	(5 877 464)	
Переведення в кредитно-знецінені активи -			1,550,305		(1,550,305)	-	-	
Зміна резерву під очікувані кредитні збитки за рік (4,148,265)	2 090	(4 222)	(428 129)	(4 207 203)	84 778	(54 716)	(514)	997)
Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті 396 3 496 15	4 455	8 568 292			959	1 881	-	8 566
Резерв під очікувані кредитні збитки на 30 вересня 2021/ 31 грудня 2020 року (352 792)	(6 392 461)	(5 877 464)	(3 948)	(9 534)	(6 663 464)	(6 239 790)	(267	055)

10. Дебіторська заборгованість та інші оборотні активи (продовження)

Інші оборотні активи

Інші оборотні активи станом на 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року є фінансовими активами.

У тисячах гривень 30 вересня 2021 р. 31 грудня 2020 р.

Грошові документи - 25

Поворотна фіндопомога, видана пов'язаним особам 750 000 750 000

Мінус: резерв під кредитні збитки (712 500) (712 500)

Всього інших оборотних активів 37 500 37 525

У сумі резерву під очікувані кредитні збитки сталися наступні зміни:

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 2020 рік

Резерв під очікувані кредитні збитки на 01 січня (712 500) (1 027 742)

Зміна резерву під очікувані кредитні збитки - (691 925)

Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті
- 1 007 167

Резерв під очікувані кредитні збитки на 30 вересня 2021 року/31 грудня 2020 року (712 500) (712 500)

Резерв під очікувані кредитні збитки (ОКЗ) по непогашеній дебіторській заборгованості та інших оборотних активах станом на дату звітності розраховується згідно МСФЗ 9.

Наступний аналіз містить додаткові деталі щодо розрахунку ECL, пов'язаних з дебіторською заборгованістю та інших оборотних активах щодо прийняття МСФЗ 9. ECL були розраховані на основі фактичних кредитних збитків за минулий рік та загальнодоступної інформації, що

використовується для визначення очікуваних кредитних втрат. Компанія розраховувала ставки ECL окремо для різних груп контрагентів. Експозиції в кожній групі були розподілені на основі загальних характеристик кредитного ризику, таких як кредитний ризик і строк виникнення дебіторської заборгованості та інших оборотних активів.

Нижче приведений аналіз ОКЗ станом на 30 вересня 2021 року:

Рівень збитків	Вартість з урахуванням дисконту	ОКЗ	Основа для розрахунку
Кредитно-знецінена дебіторська заборгованість пов'язаних сторін (5 927 412)	26,06%	22 746 689	Скоригована дохідність корпоративних облігацій Групи DTEK ENERGY BV
Дебіторська заборгованість пов'язаних сторін	0,5%-7,98%	1 379 095	(47 288)
Скоригована дохідність корпоративних облігацій			
ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля"	95%	975 263	(926 499)
Індивідуальний підхід як наведено вище			
Кредитно-знецінена дебіторська заборгованість інших компаній (299 208)	97%-100%	342 973	Історія платежів
Інші компанії (строком виникнення до 1 року)	10%	57 553	(5 768) Історія платежів
Підприємства державної і комунальної власності, підприємства, які фінансуються за рахунок Державного бюджету (строком виникнення більше 1 року)	97%-100%	170 331	(169 789) Історія платежів
Всього по дебіторській заборгованості та інших оборотних активах		25 671 904	(7 375 964)

Нижче приведений аналіз ОКЗ станом на 31 грудня 2020 року:

Рівень збитків	Вартість з урахуванням дисконту	ОКЗ	Основа для розрахунку
Кредитно-знецінена дебіторська заборгованість пов'язаних сторін	31%	17 411 839	(5 397 670)
Скоригована дохідність корпоративних облігацій Групи DTEK ENERGY BV			
Дебіторська заборгованість пов'язаних сторін	1.54%-22.32%	932 791	(46 366)
Скоригована дохідність корпоративних облігацій			

ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля" 95% 1 066 737 (1 013 400) Індивідуальний підхід як наведено вище

Кредитно-знецінена дебіторська заборгованість інших компаній 97%-100% 311 560
(310 079) Історія платежів

Інші компанії (строком виникнення до 1 року) 10% 61 747 (2 860) Історія платежів

Підприємства державної і комунальної власності, підприємства, які фінансуються за рахунок Державного бюджету (строком виникнення більше 1 року) 97%-100% 182 866 (181 915) Історія платежів

Всього по дебіторській заборгованості та інших оборотних активах 19 967 540 (6 952 290)

11. Гроші та їх еквіваленти та поточні фінансові інвестиції

у тисячах гривень 30 вересня 2021 р. 31 грудня
2020 р.

Поточні банківські рахунки в національній валюті 1 284 14 040

Поточні банківські рахунки в іноземній валюті 1 017 547

Грошові кошти, використання яких обмежене 6 091 6 884

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 8 392 21 471

Станом на 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року грошові кошти на банківських рахунках не прострочені та не знецінені. Компанія не надавала грошові кошти та їх еквіваленти у заставу як забезпечення позикових коштів. Станом на 30 вересня 2021 року існує обмеження грошових коштів в національній валюті на суму 6 091 тис.гривень (на 31 грудня 2020 року 6 884 тис.гривень). Дані обмеження ймовірно будуть зняті у 2021 році.

Нижче приведені розкриття по банківським рейтингам:

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 2020 рік

Грошові кошти на банківські рахунках	Грошові кошти, використання яких обмежене
Грошові кошти на банківські рахунках	Грошові кошти, використання яких обмежене

Рейтинг банківських установ відповідно до Moody's:

- B3 - 13 - 13

- Ba1 7 8

- Caa2 - - -

-Aa3 - - - -

- Ba2 - - -

- Банківські установи, яким не присвоєно рейтинг 2 301 6 071 14 587 6 863

Всього 2 301 6 091 14 587 6 884

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

12. Акціонерний капітал

На 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року загальна кількість затверджених до випуску, випущених простих іменних акцій Компанії, що є в обігу, складало 5 581 724 000 акцій номінальною вартістю 0,25 гривень за акцію. Кожна проста акція має один голос при голосуванні. Вид акцій - прості іменні, форма випуску - без документарна. Статутний фонд сплачено повністю.

Власники 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 30.09.2021р. та 31.12.2020р:

Акціонер емітента	Кількість акцій, шт	Номінальна вартість акцій, тис.грн%	голосуючих акцій
DTEK ENERGY B.V.	3 363 445 610 840 861,4	60,2582	
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"	2 213 994 330 553 498,6	39,6651	

Станом на 30 вересня 2021 року резервний капітал становив 19 351 тис. грн., що становить 1,4 % від зареєстрованого капіталу компанії. Протягом 9 міс 2021 року резервний капітал не зазнав

змін. Станом на 30 вересня 2021 року резервний капітал враховується у складі нерозподіленого прибутку, та у окрему статтю (рядок 1415 "Резервний капітал") не виділявся.

Дивіденди, оголошені та виплачені протягом року, були такими:

У тисячах гривень	9 міс	2021 р.	2020 рік
На 1 січня	1 921 677	622	
Дивіденди, оголошені протягом року	-	2 121 055	
Дивіденди, виплачені протягом року	(100 000)	(200 000)	
На 30 вересня 2021 року/31 грудня 2020 року	1 821 677	1 921 677	

13. Позикові кошти

Лінія 1515 "Інші довгострокові зобов'язання" станом на 30 вересня 2021 року включає кредити від небанківських установ та нараховані відсотки у сумі 6 929 747 тис. грн. (на 31 грудня 2020 року : 6 918 716 тис. грн), довгострокову частину технічного ПДВ по касовому методу у сумі 2 055 119 тис.грн, а також довгострокову частину зобов'язання із оренди згідно МСФЗ 16 у сумі 58 726 тис. грн (на 31 грудня 2020 року: 67 484 тис. грн.).

У тисячах гривень	Відсоткова ставка	Кредитор	30 вересня 2021р.	31 грудня 2020 р.
Кредити від небанківських організацій LIMITED	10,9% (2020: 10,9%)	DTEK INVESTMENTS	5 233 588	5 568 092
Нараховані відсотки по кредитах від небанківських організацій DTEK INVESTMENTS LIMITED	10,9% (2020: 10,9%)		1 696 159	1 350 624
Всього кредитів та нарахованих відсотків			6 929 747	6 918 716

Кредити від небанківських установ отримані у доларах США.

Балансова вартість позикових коштів станом на 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

13. Позикові кошти (продовження)

Станом на 30 вересня 2021 року та 31 грудня 2020 року, строк погашення позикових коштів та відсотків складав понад 5 років.

Нижченаведена таблиця деталізує грошові та негрошові зміни у балансовій вартості позикових коштів Компанії:

У тисячах гривень	9 міс 2021 р. 2020 рік	
На 1 січня	6 918 716	5 434 253
Грошові зміни		
Отримання позик	-	-
Погашення позик	-	(152 507)
Відсотки виплачені	-	-
Негрошові зміни		
Нараховані відсотки (Примітка 22)	430 776	577 763
Відсотки капіталізовані за період	9 362	8 334
Курсові різниці (Примітка 22)	(427 361)	1 047 639
Курсові різниці капіталізовані за період	(1 746)	3 234
На 30 вересня 2021 року/31 грудня 2020 року	6 929 747	6 918 716

14. Інші забезпечення

Інші довгострокові зобов'язання

у тисячах гривень	Резерв на ліквідацію	Резерв по підробці земель	Резерв по юридичних ризиках	Всього.
На 1 січня 2020 року	874 153	183 477	9 026	1 066 656
Нарахованого у звітному періоду	-	-	7 312	7 312

Зменшеного за попередній період	-	-	(3 750)(3 750)
Зміна в оцінках резерву	667 812	2 405	- 670 217
Амортизація дисконту	46 224 6 688	-	52 912
Використано у звітному періоді	(5 092)(16 952)		(5 276)(27 320)
На 31 грудня 2020 року	1 583 097	175 618	7 312 1 766 027
Нарахованого у звітному періоду	-	-	- -
Зміна в оцінках резерву	-	5 895	- 5 895
Амортизація дисконту	40 563 1 728	-	42 291
Використано у звітному періоді	(14 195)	(15 959)	(2 873)(33 027)
На 30 вересня 2021 року	1 609 465	167 282	4 439 1 781 186

Резерв на ліквідацію. Резерв на ліквідацію створений на покриття майбутніх витрат на виведення з експлуатації.

Підробка земель. Резерв по підробці земель створений під витрати спрямовані на відновлення продуктивності порушених земель та приведення їх у різні види використання.

Компанія визнає оціночні зобов'язання щодо виконання робіт із відновлення місць видобутку вугілля після виводу шахт з експлуатації, а також щодо рекультивації земель, стан яких був порушений в наслідок проведення гірничих робіт.

15. Резерви з пенсійного забезпечення

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

Зобов'язання з пенсійного забезпечення, визнані в звіті про фінансовий стан на 30 вересня 2021

Виручка - це дохід, що виникає у ході звичайної діяльності Компанії. Виручка визнається в сумі ціни угоди. Ціна угоди - це сума винагороди, право на яку Компанії очікує отримати в обмін на

передачу контролю над обіцяними товарами чи послугами покупцю, без урахування сум, одержаних від імені третіх сторін.

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 9 міс 2020 р.

Реалізація вугілля 15 232 719 12 022 968

Реалізація покупної електроенергії на експорт - 188 769

Інші - 1 068

Всього виручки 15 232 719 12 212 805

Компанія визнає виручку від продажу вугілля в момент часу, а виручку від продажу електроенергії - з плином часу. Інша виручка є несуттєвою.

18. Собівартість реалізованої продукції

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 9 міс 2020 р.

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 3 587 450 3 612 007

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 2 421 004 2 839 498

Сировина та матеріали 1 588 322 1 143 988

Електроенергія 689 469 607 495

Залізничні послуги 401 244 526 978

Переробка вугілля 373 594 449 941

Податки, крім податку на прибуток 145 070 129 694

Вартість покупної електроенергії на експорт 168 986

Витрати на додаткове державне пенсійне забезпечення 85 798 104 996

Ремонт та технічне обслуговування 89 249 68 812

Витрати від змін у резерві на ліквідацію та по підробці земель 5 895 27 729

Покупне вугілля 100 206

Інше 704 214 366 697

Всього витрат	10 091 309	10 147 027
---------------	------------	------------

19. Адміністративні витрати

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 9 міс 2020 р.

Інформаційно-консультаційні послуги	393 317	362 247
-------------------------------------	---------	---------

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	102 866	99 671
---	---------	--------

Супровід програмного забезпечення	44 307 28 592	
-----------------------------------	---------------	--

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	7 220	6 485
---	-------	-------

Інше	41 524 16 443	
------	---------------	--

Всього витрат	589 234	513 438
---------------	---------	---------

20. Витрати на збут

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 9 міс 2020 р.

Транспортні витрати	134 329	129 798
---------------------	---------	---------

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	46 002 34 989	
---	---------------	--

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	31 229 25 826	
---	---------------	--

Інше	44 798 34 104	
------	---------------	--

Всього витрат	256 358	224 717
---------------	---------	---------

21. Інші операційні витрати

у тисячах гривень 9 міс 2021 р. 9 міс 2020 р.

Витрати при простоях	736 640	-
----------------------	---------	---

Витрати на персонал	166 446	127 447
---------------------	---------	---------

Виплати профспілкам	73 199 72 648	
---------------------	---------------	--

Штрафи, пені, неустойки	1 837	1 399
-------------------------	-------	-------

Соціальні проекти, благодійність	77 828 101 203	
----------------------------------	----------------	--

Інше 315 155 523 266

Всього інших операційних витрат 1 371 105 825 963

22. Інші фінансові доходи і витрати

Фінансові доходи та витрати включають:

у тисячах гривень 9 міс 2021р. 9 міс 2020 р.

Амортизація дисконту (Примітка 10) 1 377 649 783 992

Дохід від курсової різниці (Примітка 13) 427 361 -

Інше 3 848 3 045

Всього фінансових доходів 1 808 858 787 037

Процентні витрати за позиковими коштами (Примітка 13) 430 776 425 571

Витрати від курсової різниці (Примітка 13) 1 054 395

Фінансові витрати по пенсійному забезпеченню (Примітка 15) 347 625 381 654

Амортизація дисконту (Примітка 14) 42 291 42 188

Інші фінансові витрати 9 274 433 171

Всього фінансових витрат 829 966 2 336 979

Генеральний директор

Воронін Сергій Анатолійович

М.П. підпис прізвище, ім'я, по батькові

Головний бухгалтер

Кацюба Людмила Михайлівна

підпис прізвище, ім'я, по батькові

XV. Проміжний звіт керівництва

ОПИС ОСНОВНИХ РИЗИКІВ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТЕЙ.

Податкове навантаження - високі податки або вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені: вплив даних ризиків у звітному періоді був незначним.

Невизначеність регуляторного середовища: вплив регуляторних ризиків був незначним. На підприємстві повноцінно функціонує система ризик-менеджменту, яка дає можливість своєчасно виявити ризики (у т.ч. потенційні) та розробити заходи для запобігання можливості реалізації даних ризиків, а також - для зниження негативних наслідків (у випадку їх реалізації).

Встановлення карантину та запровадження посиленіх протиепідемічних заходів на території України, у зв'язку із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2: зниження темпів економічного розвитку, скорочення інвестицій, скорочення логістики, неможливість забезпечити як зі сторони контрагентів так і самим товариством безпечну та безперебійну поставку товарів і послуг.

Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю: у звітному періоді не реалізувались

Ризики, пов'язані із рецесією чи зниженням темпів економічного розвитку: Зниження темпів економічного розвитку вплинуло на підвищення собівартості продукції з причини подорожчання матеріалів та обладнання.

Ризики, пов'язані зі зростанням інфляції чи зниження впевненості споживачів у майбутньому: Зазначені ризики вплинули на підвищення собівартості продукції по причині подорожчання матеріалів та обладнання вище запланованих коефіцієнтів інфляції.

Ризики, пов'язані з обмеженням на валютні операції. Вплив валютного ризику був обмеженим, оскільки Товариство здійснює більшу частину продажів і несе велику частину витрат у національній валюті. Валютний ризик виникає переважно у відношенні закупівель, пов'язаних з реалізацією інвестиційних проєктів.

Технічні операційні ризики - керуванні ризиками здійснюється в рамках моніторингу операційної діяльності на всіх рівнях здійснення виробництва. Розроблені згідно нормативів плани ліквідацій аварійних ситуацій та техногенних ситуацій.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства:

Виявлення, вимірювання та управління ризиками в організації в цілому: У рамках процесу щорічної оцінки ризиків бізнес плану складається звіт за ключовими ризикам. З усіх ризиків, на основі оцінок визначаються ТОП - ризики, за якими приймаються подальших рішень з управління цими ризиками. Таким чином менеджмент інформований і розуміє, як ризики впливають на досягнення цілей.

На підприємстві створена й закріплена наказом Робоча група з оцінки та управління ризиками,

призначені відповідальні за експертний супровід системи оцінки та управління ризиками, а також за реалізацію заходів з управління ризиками.

Усі рішення Товариства приймаються з врахуванням існуючих, а також потенційних загроз і можливостей.

Товариство для ефективного управління ризиками здійснює такі заходи:

- регулярно виявляє та оцінює ризики, які впливають на досягнення операційних цілей;
- обирає оптимальну стратегію управління ризиками, порівнюючи ступінь зниження ризику та вартість заходів з їх управління;
- здійснює регулярний моніторинг ефективності заходів з управління ризиками;
- рекомендує страхування ризиків, управління якими всередині Товариства нераціонально чи неможливо.

Інформація стосовно системи внутрішнього контролю: Організація внутрішнього контролю побудована на основі підходу з внутрішнього контролю COSO (Internal Control-Integrated Framework, The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, 2013). Основними цілями побудови системи внутрішнього контролю є досягнення цілей компанії, достовірність фінансової звітності, а також дотримання чинного законодавства.

З метою мінімізації можливих ризиків і виключення людського фактора Компанія прагне до впровадження автоматизованих рішень в усіх напрямках діяльності, рівень ризику за якими вважається істотним. Для забезпечення надійності та достовірності фінансової звітності впроваджена автоматизована система SAP. Дана система дозволяє автоматизувати і контролювати бізнес-процеси, а саме: планування виробництва (модуль SAP PP), технічне обслуговування і ремонт обладнання (модуль SAP PM), управління проектами (модуль SAP PS), управління матеріальними потоками (модуль SAP MM), відображення господарських операцій в бухгалтерському обліку (модуль SAP FI, який також включає SAP FM - управління бюджетом). В даний момент впроваджуються модулі SAP: платформа закупівель SAP Sourcing і автоматизована система по управлінню базою даних постачальників SAP SLC, які дозволяють автоматизувати закупівельні процедури і процеси реєстрації, кваліфікації та оцінки контрагентів.

В рамках функціонування системи внутрішнього контролю Товариство фокусується на наступних напрямках:

1. Аналіз бізнес-процесів на предмет виявлення і оцінки ризиків і внутрішніх контролів, спрямованих на мінімізацію таких ризиків, на етапі регламентації і / або створення або перегляду бізнес-процесу.
2. Аналіз існуючих бізнес-процесів з метою оцінки системи внутрішнього контролю даних бізнес-процесів. В рамках такого аналізу ідентифікуються, оцінюються ризики, внутрішні контролі, які вибірково тестуються на предмет їх операційної ефективності, а також затверджуються заходи, спрямовані на мінімізацію властивих ризиків і посилення системи внутрішнього контролю бізнес-процесів.

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Наскільки відомо, проміжна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, передбачених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства.

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