

## Титульний аркуш

2023-03-27T00:00:00

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

1-р

(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

Гавва О.О.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника  
або уповноваженої особи  
емітента)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента.

Акціонерне товариство "Оператор  
ринку"

2. Організаційно-правова форма.

Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи.

43064445

4. Місцезнаходження.

Київ 01032 Київ вул. Симона  
Петлюри, 27

5. Міжміський код, телефон та факс.

044 205 01 61

6. Адреса електронної пошти.

kanc@oree.com.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності).

Рішення наглядової ради емітента  
№ Річна інформація акціонерного  
товариства "Оператор ринку" (далі  
за текстом - АТ "Оператор ринку",  
емітент, Товариство, Оператор  
ринку) затверджена рішенням  
Наглядової ради АТ "Оператор  
ринку". від 24.04.2023

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 діяльність з оприлюднення

Державна установа "Агентство з  
розвитку інфраструктури  
фондового ринку України"  
21676262  
Україна

регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення). DR/00001/APA

9. 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).  
розвитку інфраструктури фондового ринку України" 21676262  
Україна DR/00002/ARM

## II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://www.oree.com.ua/index.php/web/10642>

(URL-адреса сторінки)

(дата)

### Зміст

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| 1. Основні відомості про емітента   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5. Інформація про рейтингове агентство  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 7. Судові справи емітента   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 9. Опис бізнесу   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10.1. інформація про органи управління  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10.2. інформація про посадових осіб емітента  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10.2.1. інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10.2.2. інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10.2.3. інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення           | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10.3. інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління)  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 11.1. вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента  | <input checked="" type="checkbox"/> |

- 11.2. інформація про розвиток емітента ☒
- 11.3. інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента ☒
- 11.3.1. завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування ☒
- 11.3.2. інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків ☒
- 11.4. звіт про корпоративне управління ☒
- 11.4.1. власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент ☒
- 11.4.2. кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати ☒
- 11.4.3. інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги ☒
- 11.4.4. інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ☒
- 11.4.5. інформація про наглядову раду ☒
- 11.4.6. інформація про виконавчий орган ☒
- 11.4.7. опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента ☒
- 11.4.8. перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ☒
- 11.4.9. інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента ☒
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій ☒
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій ☒
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій ☒
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій ☐
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) ☒
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру ☒
- 17.1. інформація про випуски акцій емітента ☐
- 17.2. інформація про облігації емітента ☐
- 17.3. інформація про інші цінні папери, випущені емітентом ☐

- 17.4. інформація про похідні цінні папери емітента ☐
- 17.5. інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів ☐
- 17.6. інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду ☐
18. 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) ☐
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента ☐
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу ☐
21. 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 ☐
22. 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 ☐
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами ☒
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента ☒
- 24.1. інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) ☒
- 24.2. інформація щодо вартості чистих активів емітента ☒
- 24.3. інформація про зобов'язання емітента ☒
- 24.4. інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції ☒
- 24.5. інформація про собівартість реалізованої продукції ☐
- 24.6. інформація про осіб, послугами яких користується емітент ☒
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів ☒
26. Інформація про вчинення значних правочинів ☒
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість ☐
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість ☐
29. Річна фінансова звітність ☒
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) ☒
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/ гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним зобов'язанням забезпечення окремо) ☐
32. Твердження щодо річної інформації ☒
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента ☒

- |  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом  | <input type="checkbox"/>            |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій   | <input type="checkbox"/>            |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття   | <input type="checkbox"/>            |
| 37.1. інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям  | <input type="checkbox"/>            |
| 37.2. інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду | <input type="checkbox"/>            |
| 37.3. інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття   | <input type="checkbox"/>            |
| 37.4. відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду  | <input type="checkbox"/>            |
| 37.5. відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року   | <input type="checkbox"/>            |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття   | <input type="checkbox"/>            |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів  | <input type="checkbox"/>            |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів  | <input type="checkbox"/>            |
| 41. Основні відомості про ФОН  | <input type="checkbox"/>            |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН  | <input type="checkbox"/>            |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН  | <input type="checkbox"/>            |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН   | <input type="checkbox"/>            |
| 45. Правила ФОН  | <input type="checkbox"/>            |
| 46. Примітки   | <input checked="" type="checkbox"/> |

### **III. Основні відомості про емітента**

1. Повне найменування  
Акціонерне товариство "Оператор ринку"
2. Скорочене найменування  
АТ "Оператор ринку"
3. Дата проведення державної реєстрації  
20.12.2021
4. Територія (область)  
Київ
5. Статутний капітал (грн)

103921000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

100

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

150

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

35.14 Торгівля електроенергією

46.12 Діяльність посередників у торгівлі паливом, рудами, металами та промисловими хімічними речовинами

46.18 Діяльність посередників, що спеціалізуються у торгівлі іншими товарами

10. Банки, що обслуговують емітента:

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

1. АТ «Державний ощадний банк України». 2. АБ «Укргазбанк». 3. АТ «Державний експортно-імпортний банк України».

2) МФО банку

3) поточний рахунок у національній валюті за стандартом IBAN

UA373004650000026005303699888

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

1. АТ «Державний ощадний банк України». 2. АТ «Державний експортно-імпортний банк України».

5) МФО банку

6) поточний рахунок у іноземній валюті за стандартом IBAN

UA373004650000026005303699888

## 11. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\*

| Вид діяльності                     | Номер ліцензії (дозволу)     | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію  | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|------------------------------------|------------------------------|-------------|---|--|
| 1                                  | 2                            | 3           | 4   | 5  |
| Здійснення функцій оператора ринку | № 302                        | 15.02.2022  | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг |  |
| Опис                               | Ліцензію надано безстроково. |             |   |  |

\* Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.

## 12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

- 1) Найменування: --
- 2) Організаційно-правова форма:
- 3) Код за ЄДРПОУ: --
- 4) Місцезнаходження: --
- 5) Опис: Акціонерне товариство "Оператор ринку" (далі - АТ "Оператор ринку", Товариство, Оператор ринку) не є учасником інших юридичних осіб.

### Інформація щодо корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

| Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря | Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря   | Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря) |
|---|---|---|
| 1   | 2   | 3   |
| 15.06.2022  | Дубенська Оксана Василівна  | 044 201 05 93 dubenska@oree.com.ua  |
| Опис  | <p>Дубенську О.В. призначено корпоративним секретарем АТ «Оператор ринку» наказом Міністерства енергетики України від 15.06.2022 № 203. Досвід роботи: досвід роботи у сфері корпоративного управління 15 років. Функціональні обов'язки корпоративного секретаря визначаються Положенням про Корпоративного секретаря Акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 24.12.2022 № 428 (далі – Положення). Згідно з Положенням до компетенції корпоративного секретаря належить: вивчення існуючих практик корпоративного управління. Подання Наглядовій раді пропозицій щодо впровадження практик сучасного корпоративного управління в Товаристві; здійснення моніторингу відповідності Статуту Товариства та його внутрішніх положень, прийняття яких передбачено Статутом, вимогам законодавства України та їх взаємної узгодженості; прийняття участі у розробці проекту Статуту, внутрішніх положень прийняття яких передбачено Статутом, а також змін та доповнень до них; здійснення моніторингу за дотриманням внутрішніх корпоративних процедур, передбачених законодавством України, Статутом Товариства; подання Наглядовій раді пропозицій щодо удосконалення внутрішніх корпоративних процедур та документів; забезпечення обміну інформацією між органами Товариства, а також між Товариством та акціонерами, іншими заінтересованими у діяльності Товариства особами та інвесторами; підготовка проекту рішення Наглядової ради про скликання Загальних зборів Товариства та проекту їх порядку денного; координація підготовки проектів рішень, матеріалів та документів щодо питань порядку денного Загальних зборів Товариства; узагальнення та внесення на розгляд Наглядовій раді пропозицій щодо питань порядку денного Загальних зборів Товариства, проектів рішень та кандидатів до складу органів; забезпечення отримання членами Наглядової ради інформації, необхідної для виконання ними своїх посадових обов'язків; ознайомлення новообраних членів Наглядової ради з встановленим порядком роботи органів Товариства; забезпечення підготовки та проведення у порядку, передбаченому законодавством України, Статутом та Положенням про Наглядову раду, засідань Наглядової ради; ведення та оформлення протоколів засідань Наглядової ради; надання Наглядовій раді інформації щодо виконання або невиконання прийнятих нею рішень, а також про виявлені порушення, допущені при їх виконанні; оформлення витягів (виписок) з протоколів засідань Наглядової ради, які засвідчуються його підписом; здійснення інформаційної та організаційної підтримки діяльності комітетів Наглядової ради; вжиття, в межах компетенції, заходів для попередження виникнення корпоративних конфліктів. Відповідно до законодавства у звітному періоді корпоративний секретар не є посадовою особою. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Попереднє місце роботи: начальник департаменту правового забезпечення АТ «Оператор ринку».</p> |   |

### Інформація про рейтингове агентство

| Найменування рейтингового агентства | Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне) | Дата визначення або оновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента | Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента |
|-------------------------------------|--|---|---|
| 1                                   | 2  | 3   | 4   |
| --                                  |  |   | --  |

**15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента:**

- 1) Найменування: --  
2) Місцезнаходження: Україна -- -- --  
3) Опис: Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів

## 16. Судові справи емітента

| № з/п | Номер справи   | Найменування суду                       | Позивач             | Відповідач   | Третя особа | Позовні вимоги   | Стан розгляду справи   |
|-------|----------------|---|---------------------|--|-------------|--|--|
| 1     | № 915/1315/21  | Господарський суд Миколаївської області | АТ "Оператор ринку" | ТОВ "ІНТЕРЕНЕ РГО ПОСТАЧ"                                  | —           | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за квітень, червень 2021 року) на суму 10 858,29 грн. | Ухвалою суду від 06.09.2022 відкрито провадження у справі Розгляд справи триває. |
| Опис  | Примітки:      |   |                     |  |             |  |  |
| 2     | № 925/1164/21  | Господарський суд Черкаської області    | ДП "Оператор ринку" | ТОВ "СУГОВАТ" (ТОВ "ГАЗ-ОІЛ ГРУПП")                        | —           | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за квітень, травень 2021 року) у сумі 7 238,86 грн.   | Рішенням суду від 01.04.2022 позов задоволено повністю                           |
| Опис  | Примітки:      |   |                     |  |             |  |  |
| 3     | № 902/890/21   | Господарський суд Вінницької області    | ДП "Оператор ринку" | ТОВ "МІЖРЕГІОНАЛЬНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ"            | —           | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за квітень 2021 року) у сумі 3 619,43 грн.            | Рішенням суду від 27.01.2022 позов задоволено повністю.                          |
| Опис  | Примітки:      |   |                     |  |             |  |  |
| 4     | № 914/3185/21  | Господарський суд Львівської області    | ДП "Оператор ринку" | ТОВ "Прогрес Енерджі Груп", (ТОВ "Фіртех Трейдинг Юкрейн") | —           | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за травень, червень 2021 року) у сумі 7 238,86 грн.   | Рішенням суду від 22.02.2022 позов задоволено повністю.                          |
| Опис  | Примітки:      |   |                     |  |             |  |  |
| 5     | № 910/19106/21 | Господарський суд міста Києва           | ДП "Оператор ринку" | ТОВ "РН ЕНЕРДЖІ"   | —           | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за липень - вересень 2021 року) у сумі 10 858,29 грн. | Рішенням суду від 17.01.2022 позов задоволено повністю.                          |
| Опис  | Примітки:      |   |                     |  |             |  |  |
|       |                |   |                     |  |             |  |  |



|      |                                       |   |                           |  |       |  |   |
|------|---------------------------------------|---|---------------------------|--|-------|--|---|
| 6    | №<br>914/3536/21                      | Господарськ<br>ий суд<br>Львівської<br>області            | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ДСП<br>«Водомір»   | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>вересень<br>2021 року)<br>на суму 3<br>619,43 грн.<br>та пеню на<br>суму 46,21<br>грн. | Рішенням<br>суду від<br>26.10.2022 у<br>задоволені<br>позову ОР<br>відмовлено.<br>Ухвалою<br>суду від<br>28.11.2022<br>відкрито<br>апеляційне<br>провадження<br>за<br>апеляційною<br>скаргою ОР<br>та вирішено<br>здійснювати<br>розгляд<br>справи в<br>порядку<br>письмового<br>провадження<br>. |
| Опис | Примітки:                             |   |                           |  |       |  |   |
| 7    | №<br>922/4592/21                      | Господарськ<br>ий суд<br>Харківської<br>області           | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"Харківобле<br>нергозбут"   | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>фіксований<br>платіж за<br>липень 2021<br>року) у сумі<br>3 619,43 грн.  | Рішенням<br>суду від<br>13.01.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю.  |
| Опис | Примітки:                             |   |                           |  |       |  |   |
| 8    | №<br>910/19107/2<br>1                 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва                      | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ "ПІ ТІ<br>АЙ"  | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень -<br>вересень<br>2021 року) у<br>сумі 10<br>858,29 грн.                         | Рішенням<br>суду від<br>15.02.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю.  |
| Опис | Примітки:                             |   |                           |  |       |  |   |
| 9    | №<br>914/3537/21                      | Господарськ<br>ий суд<br>Львівської<br>області            | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"Прогрес<br>Енерджі<br>Груп", (ТОВ<br>"Фіртех<br>Треїдинг<br>Юкрейн") | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень -<br>вересень<br>2021 року) у<br>сумі 10<br>858,29 грн.                         | Рішенням<br>суду від<br>22.02.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю.  |
| Опис | Примітки:                             |   |                           |  |       |  |   |
| 10   | №<br>904/7252/21<br>(904/9100/21<br>) | Господарськ<br>ий суд<br>Дніпропетро<br>вської<br>області | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"ГАЗЕНЕРД<br>ЖИТРЕЙД"   | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>серпень,<br>вересень<br>2021 року) у<br>сумі 7 238,86<br>грн.                          | Рішенням<br>суду від<br>20.01.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю.  |
| Опис | Примітки:                             |   |                           |  |       |  |   |
| 11   | №<br>910/19115/2<br>1                 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва                      | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ "ЕК<br>"Перша лінія<br>постачання"                                       | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень 2021<br>року) у сумі<br>3 619,43 грн.   | Рішенням<br>суду від<br>07.02.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю.  |
| Опис | Примітки:                             |   |                           |  |       |  |   |

|      |                       |  |                           |   |       |  |  |
|------|-----------------------|--|---------------------------|---|-------|--|--|
| 12   | №<br>922/4593/21      | Господарськ<br>ий суд<br>Харківської<br>області    | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"СОЛАР<br>ЕЛЕКТРО"               | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень 2021<br>року) у сумі<br>3 619,43 грн.   | Рішенням<br>суду від<br>13.01.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
| 13   | №<br>910/19111/21     | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва               | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ "ГРІН<br>АЛЬТЕРНА<br>ТИВА"          | _____ | Стягнути<br>заборгованні<br>сть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень 2021<br>року) у сумі<br>3 619,43 грн.  | Рішенням<br>суду від<br>19.10.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
| 14   | №<br>910/19104/2<br>1 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва               | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"ЄВРОЕНЕР<br>ГО<br>СТАНДАРТ<br>" | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>серпень,<br>вересень<br>2021 року) у<br>сумі 6 934,94<br>грн. та пеню<br>у сумі 111,79<br>грн. | Рішенням<br>суду від<br>31.08.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
| 15   | №<br>910/19100/2<br>1 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва               | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"УКРЕЇНЕРГ<br>О ТРЕЙД"           | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть у сумі 7<br>238,86 грн.<br>та пеню у<br>сумі 97,97<br>грн.  | Рішенням<br>суду від<br>31.08.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
| 16   | №<br>910/19119/2<br>1 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва               | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"СТІЛЛ<br>ЕНЕРДЖІ"               | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень 2021<br>року) у<br>розмірі 3 619<br>грн. та пеню<br>у розмірі<br>46,21 грн.             | Рішенням<br>суду від<br>14.02.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
| 17   | №<br>915/1703/21      | Господарськ<br>ий суд<br>Миколаївськ<br>ої області | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"ІНТЕРЕНЕ<br>РГО<br>ПОСТАЧ"      | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень 2021<br>року) у сумі<br>3 619,43 грн.   | Рішенням<br>суду від<br>06.10.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
| 18   | №<br>910/19097/2<br>1 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва               | ДП<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"УКРЕНЕРГ<br>ОАУДИТ"             | _____ | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>липень,<br>серпень<br>2021 року) у<br>сумі 6 858,29<br>грн.                                    | Рішенням<br>суду від<br>31.01.2022<br>позов<br>задоволено<br>повністю. |
| Опис | Примітки:             |  |                           |   |       |  |  |
|      |                       |  |                           |   |       | Стягнути<br>заборгованіс   |  |

|      |                |   |                     |  |       |   |  |
|------|----------------|---|---------------------|--|-------|---|--|
| 19   | № 910/19117/21 | Господарський суд міста Києва               | ДП "Оператор ринку" | ТОВ "СОЮЗ НАФТОГАЗ"                          | _____ | ть (фіксований платіж за липень, серпень 2021 року) у сумі 7 238,86 грн.  | Рішенням суду від 27.05.2022 позов задоволено повністю.                    |
| Опис | Примітки:      |   |                     |  |       |   |  |
| 20   | № 905/142/22   | Господарський суд Донецької області         | ДП "Оператор ринку" | ТОВ "Євро прес дистриб'юшн"                  | _____ | Стягнути штраф за несвоєчасне виконання договірних зобов'язань та їх невиконання в цілому.                                | Рішенням суду від 18.08.2022 позов задоволено повністю.                    |
| Опис | Примітки:      |   |                     |  |       |   |  |
| 21   | № 905/919/22   | Господарський суд Донецької області         | АТ "Оператор ринку" | ТОВ "Євро прес дистриб'юшн" (ТОВ "АС-Медіа") | _____ | Повернути залишок передплати у сумі 62 198,76 грн. та сплатити штраф у розмірі 783 073,50 грн.                            | Ухвалою суду від 09.12.2022 відкрито провадження у справі.                 |
| Опис | Примітки:      |   |                     |  |       |   |  |
| 22   | № 904/3266/22  | Господарський суд Донецької області         | АТ "Оператор ринку" | ТОВ "ЕКОТЕЧ ЕНЕРДЖІ"                         | _____ | Стягнути штраф за несвоєчасну реєстрацію податкової накладної за жовтень 2021 у розмірі 44 924 452,21 грн.                | Ухвалою ГС Донецької області від 17.10.2022 відкрито провадження у справі. |
| Опис | Примітки:      |   |                     |  |       |   |  |
| 23   | № 910/13828/22 | Господарський суд міста Києва               | АТ "Оператор ринку" | ТОВ "ПІ ТІ АЙ"                               | _____ | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за жовтень 2021 року) у сумі 3619,43 грн.                                      | Ухвалою ГС міста Києва від 21.12.2022 відкрито провадження у справі.       |
| Опис | Примітки:      |   |                     |  |       |   |  |
| 24   | № 911/2586/22  | Господарський суд Київської області         | АТ "Оператор ринку" | ТОВ «ВІП ІНТЕРПРАЙС ГРУП»                    | _____ | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за листопад, грудень 2021 року) у сумі 7238,86 грн. та пеню у сумі 351,93 грн. | Ухвалою суду від 19.12.2022 відкрито провадження у справі.                 |
| Опис | Примітки:      |   |                     |  |       |   |  |
| 25   | № 904/4864/22  | Господарський суд Дніпропетровської області | АТ "Оператор ринку" | ТОВ «ЕЛЕКТРО СІНЕРДЖІ»                       | _____ | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за грудень 2021 року) у сумі 3 619,43 грн. та пеню у сумі 181,82               | Ухвалою суду від 26.12.2022 відкрито провадження у справі.                 |

|      |                               |                                      |                     |                             |   |   |  |
|------|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---|---|--|
|      |                               |                                      |                     |                             |   | грн.  |  |
| Опис | Примітки:                     |                                      |                     |                             |   |   |  |
| 26   | № 910/13827/22                | Господарський суд міста Києва        | АТ "Оператор ринку" | ТОВ «ЕЛОТ ЕНЕРДЖІ»          | — | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за жовтень, листопад, грудень 2021 року) у сумі 10858,29 грн. та пеню у сумі 518,71 грн. | Ухвалою суду 20.12.2022 відкрито провадження у справі. |
| Опис | Примітки:                     |                                      |                     |                             |   |   |  |
| 27   | № 910/14163/22 (910/15184/21) | Господарський суд міста Києва        | АТ "Оператор ринку" | ТОВ «МЕГАТРЕЙ ДІНГ»         | — | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за жовтень, листопад, грудень 2021 року) у сумі 10858,29 грн. та пеню у сумі 518,71 грн. | Ухвалою суду 23.01.2023 відкрито провадження у справі. |
| Опис | Примітки:                     |                                      |                     |                             |   |   |  |
| 28   | № 910/14428/22                | Господарський суд міста Києва        | АТ "Оператор ринку" | ТОВ «ЕНЕРГО ЄВРОСТАН ДАРТ»  | — | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за жовтень, листопад, грудень 2021 року) у сумі 10858,29 грн. та пеню у сумі 518,71 грн. | Ухвалою суду 28.12.2022 відкрито провадження у справі. |
| Опис | Примітки:                     |                                      |                     |                             |   |   |  |
| 29   | № 910/14427/22                | Господарський суд міста Києва        | АТ "Оператор ринку" | ТОВ «ЄВРО КОНСАЛТИ НГ ГРУП» | — | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за листопад, грудень 2021 року) у сумі 7 238,86 грн. та пеню у сумі 351,93 грн.          | Ухвалою суду 27.12.2022 відкрито провадження у справі. |
| Опис | Примітки:                     |                                      |                     |                             |   |   |  |
| 30   | № 914/3285/22                 | Господарський суд Львівської області | АТ "Оператор ринку" | ДСП «Водомір»               | — | Стягнути заборгованість (фіксований платіж за жовтень, листопад, грудень 2021 року) у сумі 10858,29 грн. та пеню у сумі 518,71 грн. | Ухвалою суду 09.01.2023 відкрито провадження у справі. |
| Опис | Примітки:                     |                                      |                     |                             |   |   |  |
|      |                               |                                      |                     |                             |   | Стягнути заборгованість   |  |

|      |                       |   |                           |  |   |  |   |
|------|-----------------------|---|---------------------------|--|---|--|---|
| 31   | №<br>910/14467/2<br>2 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва                      | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>«УКРЕНЕРГ<br>О ТРЕЙД»                         | — | (фіксований<br>платіж за<br>жовтень,<br>листопад,<br>грудень 2021<br>року) у сумі<br>10858,29<br>грн. та пеню<br>у сумі 518,71<br>грн.                                   | Рішенням<br>від<br>30.01.2023<br>позов<br>задоволено<br>повністю.     |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
| 32   | №<br>910/14162/2<br>2 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва                      | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ «РН<br>ЕНЕРДЖІ»                                  | — | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>жовтень,<br>листопад,<br>грудень 2021<br>року) у сумі<br>10858,29<br>грн.                                  | Ухвалою<br>суду<br>26.12.2022<br>відкрито<br>провадження<br>у справі. |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
| 33   | №<br>922/2613/22      | Господарськ<br>ий суд<br>Харківської<br>області           | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>«ТРИСТАР<br>ЕНЕРГІЯ»                          | — | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>грудень 2021<br>року) у сумі<br>3 619,43 грн.<br>та пеню у<br>сумі 181,82<br>грн.                          | Ухвалою<br>суду<br>10.01.2023<br>відкрито<br>провадження<br>у справі. |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
| 34   | №<br>910/14465/2<br>2 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва                      | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>«СТІЛЛ<br>ЕНЕРДЖІ»                            | — | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>жовтень,<br>листопад,<br>грудень 2021<br>року) у сумі<br>10858,29<br>грн. та пеню<br>у сумі 518,71<br>грн. | Ухвалою<br>суду<br>27.12.2022<br>відкрито<br>провадження<br>у справі. |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
| 35   | №<br>904/4944/22      | Господарськ<br>ий суд<br>Дніпропетро<br>вської<br>області | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>«ФТЮ»,<br>ТОВ<br>"Прогрес<br>Енерджі<br>Груп" | — | Стягнути<br>заборгованіс<br>ть<br>(фіксований<br>платіж за<br>жовтень,<br>листопад<br>2021 року) у<br>сумі 7 238,86<br>грн.  | Ухвалою<br>суду<br>28.12.2022<br>відкрито<br>провадження<br>у справі. |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
| 36   | №<br>925/1229/21      | Господарськ<br>ий суд<br>Черкаської<br>області            | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>"СУГОВАТ"<br>(ТОВ "ГАЗ-<br>ОІЛ<br>ГРУПП")     | — | Визнати<br>кредиторські<br>вимоги на<br>суму 7 709<br>691,58 грн.  | Ухвалою<br>суду від<br>21.12.2021<br>вимоги<br>визнано.               |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
| 37   | №<br>910/10167/2<br>1 | Господарськ<br>ий суд міста<br>Києва                      | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ "Перша<br>електрична<br>компанія"                | — | Визнати<br>кредиторські<br>вимоги на<br>суму 35<br>675,35 грн.   | Ухвалою<br>суду від<br>14.02.2021<br>вимоги<br>визнано.               |
| Опис | Примітки:             |   |                           |  |   |  |   |
|      | №                     | Господарськ   |                           |  |   | Про<br>визнання  | Ухвалою   |

|      |                              |  |                           |                              |  |  |  |
|------|------------------------------|--|---------------------------|------------------------------|--|--|--|
| 38   | 904/7252/21<br>(904/9100/21) | ий суд<br>Дніпропетро<br>вської<br>області           | АТ<br>"Оператор<br>ринку" | ТОВ<br>«ГАЗЕНЕРД<br>ЖИТРЕЙД» |  | кредиторськ<br>их вимог на<br>суму 14<br>470,86 грн.   | суду від<br>27.06.2022<br>вимоги<br>визнано. |
| Опис | Примітки:                    |  |                           |                              |  |  |  |
| 39   | №<br>761/12715/2<br>1        | Шевченківсь<br>кий<br>районний<br>суд міста<br>Києва | Філіппова<br>Т.В.         | АТ<br>"Оператор<br>ринку"    | Первинна<br>профспілков<br>а організація<br>державного<br>підприємств<br>а «Оператор<br>ринку» | Скасувати<br>наказ про<br>звільнення,<br>поновити на<br>роботі,<br>стягнути<br>середній<br>заробіток за<br>час<br>вимушеного<br>прогулу у<br>сумі 1 992<br>372,18 грн. | Розгляд<br>справи в<br>Верховному<br>суді    |
| Опис | Примітки:                    |  |                           |                              |  |  |  |

## 17. Штрафні санкції емітента

| №<br>з/п | Номер та дата<br>рішення, яким<br>накладено штрафну<br>санкцію | Орган, який наклав<br>штрафну санкцію | Вид стягнення | Інформація про<br>виконання |
|----------|--|---------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| 1        | --,  | --                                    | --            | --                          |
| Опис     | --   |                                       |               |                             |

## Опис бізнесу

Розкривається така інформація:

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Організаційна структура Товариства протягом 2022 року затверджувалася наказами: - від 07 лютого 2022 року № 37 «Про затвердження структури управління АТ «Оператор ринку»; - від 11 листопада 2022 року № 346 «Про затвердження структури управління АТ «Оператор ринку». За новою організаційною структурою до керівного складу Товариства, окрім генерального директора, входять три заступника генерального директора за відповідними напрямками діяльності, зокрема, заступник генерального директора із забезпечення діяльності товариства, заступник генерального директора із забезпечення торгів, заступник генерального директора із забезпечення розвитку та головний бухгалтер. Загальна структура Товариства складається з: Департаментів: - проведення торгів; - економіки та фінансів; - адміністративно-господарського забезпечення; - забезпечення ІТ та інформаційної безпеки; - прогнозування ринку електричної енергії; - правового забезпечення; - бухгалтерського обліку; - спостереження за ринком. Окремих відділів: - корпоративного управління; - роботи з персоналом; - супроводження процедури закупівель. Радників: - з безпеки; - з ринків. уповноваженого з антикорупційної діяльності; провідного інженера з охорони праці; прес-секретаря; менеджера з внутрішнього аудиту. Структурні підрозділи діють на підставі положень. Щодо кожного працівника складена посадова інструкція з чітко визначеними функціями, повноваженнями та відповідальністю. Дочірніх підприємств немає. Філій, представництв та інших відокремлених підрозділів в Товаристві не утворено.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників АТ «Оператор ринку» за 2022 рік – 121 особа. Середня чисельність позаштатних працівників, осіб, що працюють за сумісництвом та на умовах неповного робочого часу за 2022 рік – 0 осіб. Кадрова політика АТ «Оператор ринку» спрямована на особистісний розвиток працівників та забезпечення і постійне підтримання відповідного рівня кваліфікації працівників виробничим потребам товариства. Відповідно до Колективного договору працівники мають зобов'язання підвищувати свою кваліфікацію та професійний рівень знань, постійно вдосконалювати організацію своєї праці. Товариство надає всім рівні можливості проявити себе, заохочує кращих працівників та, за результатами роботи, створює умови для їх кар'єрного зростання. В АТ «Оператор ринку» дотримуються політики рівних можливостей для працевлаштування та розвитку персоналу. Це регламентується внутрішніми організаційно-розпорядчими документами товариства, зокрема: основні принципи кадрової політики щодо формування персоналу АТ «Оператор ринку» визначені в Порядку підбору персоналу АТ «Оператор ринку» та Порядку прийому на роботу та звільнення працівників і карті процесу КП 2.1 «Забезпечення компетентним персоналом» стандарту ДСТУ ISO 9001:2015 (ISO 9001:2015); принцип недискримінаційності – товариство надає усім працівникам, незалежно від статі, національності, раси, гендерної ідентичності, сексуальної орієнтації, релігійних або політичних переконань, віку, фізичних можливостей чи займаної посади, рівні можливості для успішної роботи, професійного розвитку та кар'єрного зростання – викладений в Кодексі етики та ділової поведінки АТ «Оператор ринку». Як зазначено у Кодексі етики та ділової поведінки, основними цінностями та принципами роботи товариства є професіоналізм. Головною цінністю товариства є його працівники, які володіють професійними знаннями, навичками та досвідом, прагнуть до постійного професійного розвитку. В основі діяльності товариства – високопрофесійний, ефективний трудовий колектив. 94% всіх працівників мають відповідну вищу освіту. Для досягнення стратегічних цілей товариства у Стратегічному плані розвитку зазначається про потребу здійснювати підбір і навчання персоналу з метою проведення моніторингу ринку, для обслуговування та адміністрування клірингових розрахунків тощо. З метою розвитку та для досягнення виробничих потреб у 2022 році працівники АТ «Оператор ринку» навчалися, незважаючи на воєнний стан, та отримали сертифікати за наступними напрямками: Публічні закупівлі в умовах воєнного стану; Встановлення, налаштування, керування платформи для віртуалізації ІТ інфраструктури підприємств та забезпечення хмарних обчислень; Підвищення кваліфікації з управління корпоративними правами за програмою корпоративний секретар; Дієві комунікації: практика репутаційного менеджменту; Міжнародні стандарти фінансової звітності; 3 питань охорони праці та пожежної безпеки. Також, працівники відвідували безкоштовні онлайн семінари відповідно до своїх професійних спрямувань.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

АТ "Оператор ринку" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами товариство не проводить.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Облікова політика АТ «Оператор ринку» розроблена у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. №996–XIV (далі – Закон про бухоблік), Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСБО та МСФЗ), Концептуальної основи фінансової звітності та інших нормативних документів, що регулюють порядок ведення бухгалтерського обліку, складання та подання фінансової звітності. Облікова політика Товариства розкривається у примітках до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності. У 2022 році Товариство не здійснювало фінансових інвестицій.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декілька країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії» товариство забезпечує функціонування ринку «на добу наперед» (далі – ринок «на добу наперед», РДН) та внутрішньодобового ринку електричної енергії (далі – внутрішньодобовий ринок, ВДР), надає учасникам ринку інформаційно-консультативні та організаційні послуги, пов'язані з функціонуванням ринку електричної енергії, а також має право організовувати та проводити електронні аукціони з купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами на підставі відповідних ліцензій, що видаються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Товариство протягом звітного періоду створювало організаційні, технологічні, інформаційні та інші умови для здійснення регулярних торгів на РДН та ВДР за Правилами ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку, укладання і виконання договорів та розрахунків за ними, а також надавало у грудні звітного року інформаційно-консультативні послуги, пов'язані з функціонуванням ринку електричної енергії. Діяльність з організації та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії за



двосторонніми договорами протягом звітного періоду не проводилась. За 2022 рік АТ «Оператор ринку» було укладено 102 договори про участь у РДН та ВДР. Всього, станом на 31 грудня 2022 року діючими були 599 договорів про участь у РДН та ВДР, при цьому серед учасників РДН/ВДР – 44 виробники електричної енергії, 31 оператор системи розподілу, 487 постачальників, 31 трейдер, 4 споживачі, оператор системи передачі та гарантований покупець. Основні показники РДН та ВДР. 2022 рік для ринку «на добу наперед» і внутрішньодобового ринку відзначився зростанням цінових показників, а також суттєвим зниженням обсягів торгів. Головним чинником зазначених змін стала збройна агресія з боку російської федерації, внаслідок якої пошкоджено енергетичні об'єкти систем виробництва, передачі, розподілу та споживання електричної енергії, що, в свою чергу, призвело до суттєвого зменшення обсягів виробництва та споживання електричної енергії. Важливою подією 2022 року також стало включення торгової зони «Острів Бурштинської ТЕС» до складу об'єднаної енергетичної системи України. Відповідно до постанови НКРЕКП від 29.12.2021 № 2972 починаючи з 24 лютого 2022 року об'єднана енергосистема України працювала в ізолюваному (острівному) режимі із включенням до її складу торгової зони «Острів Бурштинської ТЕС». Далі, відповідно до постанови НКРЕКП від 25.02.2022 № 332 (із змінами) було погоджено одну торгову зону «ОЕС України» в межах України. Обсяг торгів в 2022 році на РДН та ВДР мав тенденцію значного зниження в порівнянні з 2021 роком. Так, загальний обсяг торгів на РДН та ВДР зменшився на 48,80%. Середньодобовий обсяг торгів на РДН у 2022 році склав 49 882 МВт·год, що менше на 49,09% в порівнянні з обсягом торгів на РДН у 2021 році, який становив 97 978,4 МВт·год. На ВДР у 2022 році середньодобовий обсяг торгів становив 7 383,8 МВт·год, що менше на 46,72% за аналогічний показник 2021 року (13 858,4 МВт·год). Інформацію щодо основних показників РДН та ВДР за 2022 рік в порівнянні з 2021 роком наведено нижче. У 2022 році максимальне значення індексу ціни базового навантаження, зафіксоване на РДН в торговій зоні «ОЕС України», становило 3 333,33 грн/МВт·год (без ПДВ), що перевищує на 3,5% аналогічний показник у 2021 році. В торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» за період з 01.01.2022 по 23.02.2022 року максимальне значення індексу ціни базового навантаження зафіксовано 10.02.2022 на рівні 2 530,77 грн/МВт·год (без ПДВ). Індеси РДН у 2022 році в торговій зоні «ОЕС України» спостерігалось зростання індексів цін та середньозважених цін на РДН. Так, мінімальне значення індексу цін базового навантаження зафіксовано 27.02.2022 року на рівні 988,76 грн/МВт·год (без ПДВ), максимальне значення – 3 333,33 грн/МВт·год (без ПДВ) було зафіксовано 13.09.2022, 25.10.2022, 26.10.2022, 17.11.2022 та 29.11.2022. В торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» за період функціонування з 01.01.2022 по 23.02.2022 року також спостерігалось зростання цін. Мінімальне значення індексу цін базового навантаження в торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» – 2146,69 грн/МВт·год (без ПДВ) було 01.01.2022 року. Максимальне значення було зафіксовано 10.02.2022 на рівні 2 530,77 грн/МВт·год (без ПДВ). Індекс цін РДН для періоду базового навантаження в торговій зоні «ОЕС України» у 2022 році становив 2 671,04 грн/МВт·год (без ПДВ), що більше на 48,21% ніж у 2021 році. В торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» за період з 01.01.2022 по 23.02.2022 року індекс ціни базового навантаження склав 2 509,94 грн/МВт·год (без ПДВ), що вище на 43,17%, ніж у попередньому році. Індекс цін РДН для періоду базового навантаження в торгових зонах «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» в порівнянні з відповідними індексами на аналогічних торговельних майданчиках сусідніх європейських країн є значно нижчими протягом всього 2022 року. Середньозважені ціни на РДН Середньозважена ціна на РДН у 2022 році збільшилась на 37,25% в порівнянні з 2021 роком та склала 2 797,90 грн/МВт·год (без ПДВ). По торгових зонах за 2022 рік на РДН середньозважені ціни зафіксовані на наступному рівні: по «ОЕС України» - 2 812,31 грн/МВт·год (без ПДВ), по торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» - 2 565,93 грн/МВт·год (без ПДВ), та збільшились в порівнянні з 2021 роком на 36,32% і 37,58% відповідно. У 2022 році діяли обмеження для учасників РДН/ВДР щодо встановлення мінімального та максимального рівня граничних цін в

заявках на торги електричною енергією на РДН для кожної торгової зони відповідно до постанов НКРЕКП від 08.04.2020 № 766 «Про дії учасників ринку електричної енергії у період дії карантину та обмежувальних заходів, пов'язаних із поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)» (із змінами) та від 25.02.2022 року № 332 «Про забезпечення стабільного функціонування ринку електричної енергії, у тому числі фінансового стану учасників ринку електричної енергії на період дії в Україні воєнного стану» (із змінами). Середньозважені ціни на ВДР На ВДР у 2022 році середньозважена ціна збільшилась на 46,00% в порівнянні з 2021 роком та становила 2 679,25 грн/МВт·год (без ПДВ). По торгових зонах на ВДР за 2022 рік були зафіксовані такі середньозважені ціни: по «ОЕС України» - 2 679,61 грн/МВт·год (без ПДВ), по торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» - 2 529,79 грн/МВт·год (без ПДВ). Середньозважені ціни збільшились в порівнянні з 2021 роком на 46,07% в «ОЕС України» і на 32,82% в торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС». Середньозважені ціни на ВДР у 2022 році в торговій зоні «ОЕС України» у більшості місяців складались вищими від цін на РДН, окрім січня та листопада 2022 року. В торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» середньозважені ціни на ВДР у січні та лютому 2022 року складались нижчими, ніж ціни на РДН. З 06 лютого 2022 року для учасників РДН/ВДР почали діяти обмеження щодо мінімального рівня ціни в заявках на торги на ВДР у торговій зоні «ОЕС України», які протягом 2022 року регламентувалися постановами НКРЕКП від 08.04.2020 № 766 «Про дії учасників ринку електричної енергії у період дії карантину та обмежувальних заходів, пов'язаних із поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)» (із змінами) та від 25.02.2022 року № 332 «Про забезпечення стабільного функціонування ринку електричної енергії, у тому числі фінансового стану учасників ринку електричної енергії на період дії в Україні воєнного стану» (із змінами). Обсяг та вартість Загальний обсяг торгів на РДН та ВДР у 2022 році склав 20 902,02 ГВт·год, що на 48,80% менше ніж у 2021 році. Вартість купівлі-продажу електричної енергії на РДН та ВДР у 2022 році становила 69 794,48 млн. грн. (з ПДВ). РДН На РДН у 2022 році обсяг торгів склав 18 206,94 ГВт·год, що менше на 49,09% в порівнянні з 2021 роком, де обсяг торгів був на рівні 35 762,13 ГВт·год. В торговій зоні «ОЕС України» обсяг торгів на РДН у 2022 році склав 17 142,46 ГВт·год, що менше на 45,34% ніж у попередньому році. Враховуючи, що торгова зона «Острів Бурштинської ТЕС» функціонувала до 23.02.2022 року, обсяг торгів у 2022 році по цій торговій зоні зменшився на 75,81%, якщо порівнювати з цілим 2021 роком, і становив 1 064,47 ГВт·год. ВДР На ВДР у 2022 році обсяг торгів зменшився на 46,72%, у порівнянні з 2021 роком, та становив 2 695,08 ГВт·год. В торговій зоні «ОЕС України» обсяг торгів на ВДР у 2022 році склав 2 688,65 ГВт·год, що на 46,38% менше ніж у 2021 році. В торговій зоні «Острів Бурштинської ТЕС» обсяг торгів на ВДР у 2022 році зменшився на 85,38%, у порівнянні з попереднім роком, та склав 6,4 ГВт·год. Структура торгів. На РДН у 2022 році відбулися суттєві зміни в структурі обсягів продажу електричної енергії за видами діяльності, порівняно з 2021 роком. Так, спостерігалось зменшення частки постачальників в загальному обсязі продажу електричної енергії – до 13,61%, в той час як у 2021 році їх частка в загальному обсязі продажу на РДН становила 23,15%, а також трейдерів – їх частка в загальному обсязі продажу на РДН у 2022 році зменшилась та склала 1,5% проти 4,6% у 2021 році. Це, головним чином, пов'язано з обмеженнями щодо максимального обсягу продажу електричної енергії на РДН та на ВДР для електропостачальників та трейдерів, встановленими відповідно до наказів Міністерства енергетики України від 28.02.2022 № 94 «Про стабілізацію роботи ринку електричної енергії» та від 21.10.2022 № 362 «Про стабілізації роботи ринку електричної енергії на період воєнного стану». Частка АЕС в загальному обсязі продажу електричної енергії на РДН у 2022 році збільшилась з 18,31% до 24,33%. Загалом, спостерігається зростання частки обсягів продажу виробниками (з врахуванням обсягів гарантованого покупця) в структурі обсягів продажу на РДН з 72,1% в 2021 році до 84,7% в 2022 році. Також, спостерігається зміна в структурі обсягів купівлі електричної енергії на РДН в 2022 році. Так, частка постачальників та ПУП збільшилась з 73% в 2021 році до 83,6% в 2022 році. Частка ОСР в

2022 році значно зменшилась та склала 10,04% у порівнянні з 21,17% в 2021 році. В структурі обсягу продажу електричної енергії на ВДР за видами генерації у 2022 році відмічено наступні зміни. Загалом, частка обсягів продажу електричної енергії виробниками, з урахуванням обсягів продажу гарантованого покупця, в загальному обсязі продажу на ВДР у 2022 році зросла та склала 91,1%, в той час як у 2021 році вона була на рівні 86,3%. Частка АЕС в загальному обсязі продажу електричної енергії на ВДР в 2022 році зросла та склала 36,17% проти 20,67% у 2021 році. Також, відбулось зменшення частки обсягів продажу електричної енергії ГЕС в структурі загального обсягу продажу на ВДР з 42,53% в 2021 році до 26,56% в 2022 році. Частка обсягів продажу трейдерами у 2022 році склала 0,74% від загального обсягу продажу на ВДР проти 3,54% у 2021 році. В частині купівлі електричної енергії на ВДР відбулися наступні зміни частки обсягів за видами діяльності. Частка обсягів купівлі електричної енергії постачальниками та ПУП в загальному обсязі купівлі на ВДР збільшилась з 73,2% у 2021 році до 89% у 2022 році, а трейдерів – навпаки зменшилась із 12,01% у 2021 році до 0,01% у 2022 році. Частка обсягів купівлі ОСР та ОСП на ВДР у 2022 році також зменшилась та склала 4,2% від загального обсягу проти 7,6% у 2021 році. Ризики Товариство у процесі свого функціонування зазнає впливу різноманітних видів ризиків. При цьому, існує можливість певною мірою прогнозувати настання ризикових подій та вживати заходів для зниження ступеню ризику. Управління ризиками в АТ «Оператор ринку» побудоване на міжнародних стандартах менеджменту ризиків. Товариство працює над унеможливленням операційних, фінансових, корупційних, ринкових та ІТ-ризиків. Впроваджена, зокрема, система внутрішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю, що дозволяє своєчасно виявити незаконне або неефективне використання активів. Операційний ризик – ймовірність виникнення прямих або непрямих втрат (збитків) в результаті недоліків чи помилок у внутрішніх процесах товариства, в діях співробітників, в роботі інформаційно-комп'ютерних систем або внаслідок зовнішнього впливу. З метою управління операційним ризиком в товаристві запроваджена система внутрішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю для досягнення поставлених цілей з питань: достовірності фінансової і управлінської інформації; економічності та ефективності діяльності товариства; належного збереження та раціонального використання фінансових і матеріальних ресурсів; дотримання законодавства та внутрішніх регламентуючих документів при здійсненні операцій; запобігання та викриття фальсифікацій та помилок; забезпечення стабільного та ефективного функціонування. Система внутрішнього контролю впроваджена в усіх структурних підрозділах та забезпечує своєчасне виявлення незаконного або неефективного використання активів. Фінансовий ризик (кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик) – ризик, пов'язаний з імовірністю втрат фінансових ресурсів (грошових коштів), через неналежне виконання контрагентами своїх зобов'язань, зміну кон'юнктури ринку, вартості товару на ринку. Чинним законодавством, що регулює діяльність на РДН та ВДР, а саме: купівлю-продаж електричної енергії, було практично нівельовано ризик виникнення заборгованості за такими операціями. Проте на сьогодні існує такий ризик. Він пов'язаний з блокуванням банками рахунків умовного зберігання (ескроу) учасників РДН/ВДР (накладання арешту на грошові кошти, що знаходяться на рахунку ескроу). Блокування таких рахунків призводить до утворення заборгованості за куплену учасниками РДН/ВДР електричну енергію, оскільки на рахунок зі спеціальним режимом використання Оператора ринку не надходять кошти за куплену електроенергію в повному обсязі. Це, в свою чергу, призводить до виникнення заборгованості у Оператора ринку перед учасниками – продавцями електроенергії на РДН/ВДР і в подальшому може призвести до недостатності фінансових ресурсів за рахунок яких здійснюється фінансування продавців. Разом з цим, така заборгованість не може бути погашена з метою стабілізації грошових потоків на РДН та ВДР за рахунок коштів Оператора ринку через відсутність відповідних джерел для покриття заборгованостей учасників та неможливості законодавчо встановити превентивні механізми

без додаткового значного фінансового навантаження на учасників. Тому, з метою усунення цього ризику, Оператор ринку ініціював внесення змін до Цивільного кодексу України в частині недопущення звернення стягнення та/або накладення арешту на право вимоги (з рахунків ескроу) до банку від Оператора ринку (бенефіціара) із виплати грошових коштів за результатами проведених торгів відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії». Прийняття цих змін призведе до неможливості утворення заборгованості на РДН та ВДР і зниження зазначеного ризику. Крім того, фінансовий ризик виникає і у зв'язку з порушеннями учасниками ринку обов'язку та термінів щодо реєстрації податкових накладних. В результаті порушень учасниками ринку обов'язку та термінів щодо реєстрації податкових накладних, АТ «Оператор ринку» недоотримує податковий кредит та зобов'язане сплачувати до бюджету на електронний рахунок системи електронного адміністрування податку на додану вартість (СЕА ПДВ) недоотриману суму податкового кредиту за рахунок власних обігових коштів, що не передбачено структурою діючого тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН та ВДР. Проблеми зі своєчасною та у повному обсязі реєстрацією податкових накладних учасниками ринку на користь АТ «Оператор ринку» за результатами операцій купівлі-продажу електроенергії на РДН/ВДР періодично виникали з початку діяльності товариства, а у 2021 році ця проблема набула значних масштабів. Так, протягом 2021 року в результаті зупинення органами Державної податкової служби України реєстрації податкових накладних підприємствам-продавцям електричної енергії на ринку РДН/ВДР та порушення учасниками РДН/ВДР строків реєстрації податкових накладних, АТ «Оператор ринку» своєчасно недоотримало податковий кредит на загальну суму 123,5 млн. грн. Крім того, протягом 2021 року товариство із запізненням здійснило реєстрацію податкових накладних в Єдиному реєстрі податкових накладних на користь покупців електроенергії на суму 152,7 млн. грн, у зв'язку з nereєстрацією або реєстрацією учасниками ринку РДН/ВДР податкових накладних в останні дні граничного строку. Аналогічна ситуація виникала і протягом 2022 року, однак у зв'язку із введенням військового стану, протягом 2022 року були деякі послаблення податкового законодавства стосовно реєстрації податкових накладних, тому 2022 рік не є показовим у цьому питанні. Сплата додаткових податкових зобов'язань може призвести до дефіциту обігових коштів, необхідних для повноцінного забезпечення господарської діяльності Товариства. З метою управління цим ризиком товариством розроблено пропозиції щодо внесення змін до Порядку розрахунку розміру фіксованого платежу за користування програмним забезпеченням ОР та тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР, що є додатком 9 до Правил РДН/ВДР, в частині визначення джерелом поповнення електронного рахунку СЕА ПДВ оператора ринку цільового фонду, що наповнюється за рахунок відрахувань з передбаченої на ці цілі частини прибутку оператора ринку, його додаткового доходу від ліцензованої діяльності та економії коштів, отриманих за рахунок погодженого Регулятором тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН та ВДР. Прийняття зазначених змін до Правил РДН/ВДР та наповнення АТ «Оператор ринку» цільового фонду надасть можливість товариству суттєво знизити вказаний ризик. Ринковий ризик, також полягає у зміні обсягу купівлі-продажу електричної енергії, що може негативно впливати на фінансові показники товариства. У 2022 році товариство зазнало значного впливу вказаного ризику, внаслідок військової агресії російської федерації проти України. Так, у зв'язку з повномасштабною війною на території України з кінця лютого 2022 року спостерігалася динаміка різкого та суттєвого зменшення обсягів обсягу купівлі-продажу електричної у порівнянні з плановими показниками (у березні 2022 року фактичні обсяги купівлі-продажу на РДН/ВДР становили 39,7% від планових показників, у квітні – 24,6%, у травні – 24,3%). Як наслідок, у II кварталі 2022 року Товариство отримало збиток в сумі 14,6 млн. грн. Починаючи з III кварталу 2022 року обсяги купівлі-продажу на РДН/ВДР почали поступово зростати. Водночас, Правила РДН та ВДР дозволяють звернутися до НКРЕКП щодо зміни тарифу на здійснення операцій з купівлі-продажу на РДН/ВДР з метою коригування доходів для покриття економічно

обґрунтованих витрат, які є критично необхідними для забезпечення сталого та безперебійного функціонування ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку. Для зменшення впливу зазначеного ризику Товариство двічі протягом 2022 року переглядало тариф на здійснення операцій з купівлі-продажу на РДН/ВДР. В умовах повномасштабної збройної агресії з боку російської федерації значно зростають також і ризики виникнення тривалих перебоїв у бізнес-процесах товариства внаслідок повної або часткової втрати працездатності серверного та мережевого обладнання, викликаного ворожими атаками, тривалою відсутністю електропостачання тощо. З метою недопущення такої ситуації, резервне серверне обладнання АТ «Оператор ринку» було переміщене до окремого датацентру в іншому місті України. Також забезпечена можливість повноцінної віддаленої роботи співробітників товариства в умовах неможливості забезпечення роботи в приміщеннях товариства. Вжиті заходи забезпечили можливість повноцінного виконання товариством своїх функцій, в першу чергу забезпечення проведення торгів на ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку, у випадку настання надзвичайних ситуацій, які унеможливають роботу у м. Києві (знищення або втрата основного серверного обладнання, тривалі відключення електроживлення, відсутність доступу до мережі Інтернет тощо). В програмному комплексі ETS/UA створено електронний журнал моніторингу терміну дії довіреностей уповноважених осіб та реалізовано автоматичний процес обмеження доступу для учасників ринку у випадку закінчення терміну дії довіреностей. Впровадження нових технологій, нових товарів з початку роботи нового ринку електричної енергії в Україні Оператор ринку здійснює публікацію даних щодо торгів на РДН та ВДР відповідно до діючих нормативних документів та публікує аналітичні матеріали, звіти з використанням агрегованих даних щодо таких торгів. На вебсайті товариства також здійснюється публікація аналітичних матеріалів на основі відкритих даних щодо функціонування різних сегментів ринку електричної енергії, що дозволяє учасникам ринку аналізувати процеси та взаємозв'язки між відповідними сегментами. Крім того, з початку 2023 року учасникам ринку доступні інтерактивні аналітичні матеріали/звіти на вебсайті Оператора ринку. Одним із важливих завдань Оператора ринку є забезпечення прозорості роботи ринку електричної енергії. Фахівцями товариства на постійній основі досліджуються тенденції на ринках електричної енергії країн Європи та вивчається досвід операторів ринку суміжних країн для успішної інтеграції Оператора ринку до європейських структур у найближчій перспективі, так як на початку 2022 року українська енергетична система офіційно завершила об'єднання з європейською енергосистемою та стала частиною ENTSO-E. З метою покращення інформованості учасників ринку в рамках подальшого об'єднання спотових ринків України та Європи, а також згідно з положенням Закону України «Про ринок електричної енергії», де визначено, що оператор ринку, в тому числі, надає учасникам ринку інформаційно-консультативні послуги, пов'язані з функціонуванням ринку електричної енергії, у 2022 році Оператором ринку розпочато надання відповідних послуг на базі сучасної платформи, яка надає можливість учасникам ринку електричної енергії мати доступ до інформації, необхідної для здійснення ефективної торгівлі електричною енергією із застосуванням ІТ-технологій, та стати ефективним, конкурентоспроможним гравцем на енергетичних ринках України та Європи. Використання платформи Оператора ринку надає можливість користувачам інформаційно-консультативних послуг використовувати не тільки запропоновані набори аналітичних матеріалів, а також самостійно моделювати потрібну інформацію із подальшим вивантаженням згрупованих даних. Аналіз індексів РДН суміжних європейських країн та їх порівняння з цінами українського РДН необхідний учасникам ринку електричної енергії для розуміння мікроклімату спотового ринку кожної європейської країни, особливо важливою така інформація є для тих учасників ринку, які здійснюють чи мають на меті провадити експортно-імпортні операції з купівлі-продажу електричної енергії. Для розуміння комерційної можливості здійснення експортно-імпортних операцій з метою потенційної участі в такій діяльності фахівцями Оператора

ринку проводиться робота з впровадження автоматизованої платформи для моделювання цін на спотових ринках електричної енергії суміжних країн у рамках надання інформаційно-консультативних послуг учасникам ринку із прогнозування цін на РДН суміжних країн на основі відповідного програмного забезпечення з підключенням вебсервісу на вебсайті товариства. Наразі Оператором ринку створені технічні можливості для надання таких інформаційно-консультативних послуг для учасників ринку електричної енергії: - з погодинного моделювання цін спотових ринків Румунії та Словаччини; - з надання аналітичних матеріалів щодо функціонування РДН та ВДР України; - з надання обсягів та цін на спотових ринках Румунії, Словаччини, Чехії та Угорщини; - з надання аналітичних матеріалів щодо спотових ринків; - з надання інформації щодо погодинної структури виробництва електричної енергії за видами генерації по країнах Європи; - з розрахунків та моделювання цін та обсягів купівлі-продажу електричної енергії на РДН України за вибрану добу. Функціонування автоматизованої платформи та надання відповідних послуг дає можливість учасникам ринку мати доступ до додаткової статистичної та актуальної інформації, її аналізу, розуміння рівня цін та їх коливань, що підвищує рівень їх інформованості та залученості до співпраці з Оператором ринку. Така інформація може використовуватися учасниками ринку для планування подальшої діяльності, оцінки рівня можливих прибутків/збитків та ін. Перед АТ «Оператор ринку» стоїть задача забезпечити безперервність та оперативність процесу торгів електричною енергією, тому в своїй роботі товариство орієнтоване на широке впровадження інноваційних інформаційних технологій, максимальну автоматизацію та цифровізацію бізнес-процесів. Так, з 15 лютого 2022 року набрали чинності зміни до Правил РДН/ВДР, реалізація деяких з яких на практиці потребувала доопрацювання діючого та/або створення нового програмного забезпечення, зокрема: - для оформлення актів купівлі-продажу електричної енергії на РДН та на ВДР, а також актів приймання-передачі наданих послуг в електронному вигляді, в кінці 2021 року фахівцями Товариства було розроблено окремий модуль в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)». Після введення в дію змін до Правил РДН/ВДР всі акти протягом 2022 року оформлювались в електронному вигляді за допомогою вказаного модуля. Впровадження процесів оформлення актів купівлі-продажу електричної енергії на РДН та на ВДР, а також актів приймання-передачі наданих послуг в електронному вигляді забезпечило значну економію часу та матеріальних ресурсів на адміністрування вказаних процесів як для Оператора ринку, так і для учасників ринку, особливо в період дії воєнного стану в Україні; - для уніфікації торгових інструментів, які застосовуються в Україні з інструментами, які застосовуються на об'єднаному європейському ринку «на добу наперед» (SDAC), розробником програмного комплексу Оператора ринку XMtrade®/PXS спільно з фахівцями Оператора ринку було впроваджено можливість використання учасниками РДН/ВДР нових типів заявок на РДН, а саме: гнучких заявок та зв'язаних блочних заявок. Відповідні зміни були внесені до інтерфейсів та алгоритму розрахунку обсягів та ціни купівлі-продажу електричної енергії на РДН в програмному комплексі Оператора ринку XMtrade®/PXS; - для можливості використання учасниками РДН/ВДР декількох рахунків ескроу, відкритих в банках, перелік яких визначених Оператором ринку, фахівцями Товариства в рамках функціонування фінансового модуля для РДН та ВДР в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)» було розроблено власний програмний підмодуль. Він забезпечує отримання інформації щодо залишків коштів на рахунках ескроу учасників РДН/ВДР від декількох банків, їх агрегацію, а також необхідний для забезпечення купівлі-продажу електричної енергії на РДН та/або ВДР та для проведення фінансових розрахунків обмін інформацією з програмним комплексом Оператора ринку XMtrade®/PXS. Слід зауважити, що відповідні зміни до Правил РДН/ВДР набули чинності з 1 червня 2022 року і до вказаного терміну Оператором ринку було підготовлено для використання зазначений програмний підмодуль, однак, практичне використання учасниками РДН/ВДР такої можливості

розпочалось з листопада 2022 року. Крім того, з метою подальшого поглиблення процесів автоматизації та цифровізації бізнес-процесів протягом 2022 року фахівцями Оператора ринку велись роботи за наступними напрямками: - вдосконалювався спеціалізований модуль для програмного комплексу «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)», який дозволяє здійснювати перевірку результатів роботи програмного комплексу XMtrade®/PXS в частині визначення ціни електричної енергії та обсягу купівлі-продажу електричної енергії на ринку «на добу наперед» шляхом незалежного розрахунку. Зокрема, спільно з Інститутом проблем моделювання в енергетиці ім. Пухова НАН України розроблена незалежна математична модель визначення ціни та обсягів РДН із урахуванням додаткових типів блочних заявок (пов'язаних, гнучких) та використанням програмного солверу IBM Ilog CPLEX; - в рамках укладеного з Інститутом проблем моделювання в енергетиці ім. Пухова НАН України меморандуму про співробітництво розроблено та впроваджено в дослідно-промислову експлуатацію математичну модель розрахунку короткострокового прогнозу погодинного попиту на ринку «на добу наперед», яка дозволить здійснювати аналіз тенденцій ціноутворення на РДН та виявляти потенційну нетипову поведінку учасників ринку. Також, з метою ефективного функціонування та розширення видів діяльності Товариства, з урахуванням досвіду операторів ринку європейських країн, Товариством розроблено заходи для можливості здійснення діяльності з організації та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами). На виконання зазначених заходів, фахівцями підприємства розроблено відповідний модуль функціонування двосторонніх договорів в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)», а також проект Порядку організації та проведення Товариством електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами (далі – Порядок) та проводиться розробка документів, необхідних для отримання відповідних ліцензій, які нададуть можливість Оператору ринку здійснювати організацію та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами). Перспективні плани розвитку емітента. Оператор ринку має на меті розвивати та удосконалювати напрями своєї діяльності, враховуючи європейський досвід та кращі практики розвитку операторів ринку країн ЄС. Розвиток та удосконалення напрямів діяльності товариства направлені на підвищення ліквідності ринку електричної енергії, конкуренції, створення нових можливостей для торгівлі електричною енергією, формування механізмів гарантування виконання зобов'язань між учасниками ринку електричної енергії. Стратегічними цілями Оператора ринку на період до 2026 року визначені: – організація та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами); – запровадження клірингу при здійсненні купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами); – об'єднання ринку електричної енергії України з ринками суміжних країн; – організація та надання інформаційно-консультативних послуг учасникам оптових енергетичних ринків. Організація та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами) Відповідно до практики оформлення договірних відносин між учасниками на ринках електричної енергії в європейських країнах (Болгарія, Угорщина, Португалія, Румунія, Іспанія, Польща, Словаччина, Чехія) оператори ринку крім організації забезпечення функціонування ринків «на добу наперед» та внутрішньодобових ринків також здійснюють організацію та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами. Проведення на матеріально-технічній базі Оператора ринку діяльності з організації та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами забезпечить рівні та прозорі умови участі на аукціонах усіх його учасників та створить конкурентні умови як для учасників торгів так і для організаторів електронних аукціонів. АТ "Оператор ринку" планує здійснювати діяльність з організації та проведення електронних

аукціонів з використанням нових як фінансових, так і нефінансових інструментів, передбачених Законом України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки». Відмінними рисами електронних аукціонів, які планується запровадити є: – продаж електричної енергії, стандартизованої за профілем та періодами постачання; – ринковий механізм формування ціни, що дозволить залучити на аукціони якомога більшу кількість потенційних учасників та, як наслідок, підсилити конкуренцію та прозорість; – формування ринкових цінкових показників (індексів) вартості електричної енергії на ринку двосторонніх договорів (без прив'язки до цін (індексів) на ринку «на добу наперед») та публікація цих даних на власному вебсайті. Запровадження клірингу при здійсненні купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами) Відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», кліринг – процес визначення зобов'язань, у тому числі шляхом нетінгу, за деривативними контрактами та правочинами щодо інших фінансових інструментів, валютних цінностей, за товарними операціями, що супроводжується забезпеченням функціонування системи управління ризиками та гарантій з виконання таких зобов'язань. Впровадження повноцінного клірингу на товарних біржах зможе гарантувати виконання усіх укладених договорів між учасниками, за двосторонніми договорами: дозволить керувати ризиками невиконання зазначених договорів, гарантуватиме їх оплату та виконання фізичної поставки. Враховуючи діюче законодавство, повноцінна модель клірингу дозволить проводити кліринг між угодами, що укладені на різних сегментах ринку, з використанням різних фінансових та нефінансових інструментів. На теперішній час фінансові та товарні ринки України знаходяться у процесі перетворення та на різних стадіях становлення. В подальшому, внаслідок розвитку цих ринків, існує перспектива інтеграції клірингової діяльності Оператора ринку з кліринговою діяльністю інших товарних бірж та клірингових установ. Реалізація такої цілі можлива за відсутності заборони законодавством України щодо здійснення такої діяльності Оператором ринку. Впровадження повноцінної клірингової діяльності, враховуючи чинні нормативні документи, дозволить забезпечити здешевлення операцій з купівлі-продажу електричної енергії для учасників ринку на вказаних сегментах ринку електричної енергії та зробить такі операції більш безпечними. Об'єднання ринку електричної енергії України з ринками суміжних країн Відповідно до частини 2 статті 3 Закону України «Про ринок електричної енергії», функціонування ринку електричної енергії здійснюється, серед іншого, на принципах інтеграції ринку електричної енергії України на регіональному та загальноєвропейському рівнях. Крім цього, частиною 1 статті 15 Закону визначено, що регіональне співробітництво має сприяти, зокрема, регіональній інтеграції ринку «на добу наперед». 15 грудня 2022 року Радою Міністрів Енергетичного Співтовариства було включено адаптований Секретаріатом Енергетичного Співтовариства Регламент Комісії (ЄС) 2015/1222 від 24.07.2015 про встановлення настанов щодо розподілу пропускнуої спроможності та управління перевантаженнями до *acquis communautaire*, відповідно до якого Україна має імплементувати положення Регламенту до свого національного законодавства, визначити номінованого оператора ринку електричної енергії (NEMO) та розпочати свою діяльність в рамках єдиного сполучення ринків «на добу наперед» ЄС (SDAC) та єдиного сполучення внутрішньодобових ринків ЄС (SIDC). Для успішного об'єднання РДН України та SDAC, а також об'єднання ВДР України з SIDC, за підсумками 2022 року створені наступні передумови: – з кінця лютого 2022 року ОЕС України працює у синхронному режимі з європейською мережею операторів системи передачі електричної енергії ENTSO-E; – для отримання статусу спостерігача в Комітеті всіх номінованих операторів країн-членів Європейського Союзу (NEMO), АТ «Оператор ринку» проведено ряд зустрічей із представниками зазначеного Комітету, подано всі необхідні документи на розгляд та пройдено всі формальні процедури. 17 листопада 2022 року, після проходження процедури погодження, Товариство приєдналося до Угоди про спостереження та нерозголошення щодо єдиного сполучення ринків «на добу наперед» та внутрішньодобових ринків,



учасниками якої є всі NEMO країн-членів Європейського Союзу. Підписання зазначеної Угоди надало можливість АТ «Оператор ринку» подати заявку на отримання статусу спостерігача в Комітеті всіх NEMO. Після того, як АТ «Оператор ринку» було пройдено всі формальні кроки, 29 листопада 2022 року всі європейські NEMO під час проведення узгоджувальної наради ухвалили рішення надати Товариству статус спостерігача в Комітеті всіх NEMO. Для подальшої реалізації процесу об'єднання ринків електричної енергії України з SDAC та SIDC необхідно реалізувати наступні кроки: – запровадити спільні неявні (скоординовані) аукціони з розподілу пропускнуої спроможності міждержавних перетинів, за процедурою відповідно до європейських стандартів між операторами системи передачі України та суміжних країн Європи; – внести необхідні зміни до законодавства України, зокрема щодо імплементації положень Регламенту Комісії (ЄС) №2015/1222 від 24.07.2015 (CACM); – визначення агента з номінації, який буде фактично експортувати/імпортувати електричну енергію, яка була куплена/продана в межах об'єднаних торгів з країнами ЄС. – отримати погодження щодо об'єднання від усіх країн учасників єдиного ринку «на добу вперед» SDAC та внутрішньодобового ринку SIDC та укласти всі необхідні договори. Організація надання інформаційно-консультативних послуг учасникам оптових енергетичних ринків Відповідно до положень частини другої статті 1 Закону України від 15 грудня 2010 року № 2787-VI «Про ратифікацію Протоколу про приєднання України до Договору про заснування Енергетичного Співтовариства» та рішення Ради Міністрів Енергетичного Співтовариства № 2018/01/MC-EnC від 29 листопада 2019 року Україна, як Договірна сторона Енергетичного Співтовариства, взяла на себе зобов'язання імплементувати Регламент Європейського парламенту та Ради (ЄС) від 25.10.2011 №1227/2011 щодо доброчесності та прозорості оптового енергетичного ринку (Regulation on Wholesale Energy Market Integrity and Transparency – REMIT – Regulation (EU) No. 1227/2011), далі – Регламент від 25.10.2011 № 1227/2011. Регламент від 25.10.2011 № 1227/2011 вимагає від держав, які є членами Європейського Союзу або сторонами Енергетичного Співтовариства, встановити на національному рівні такі вимоги та правила, що забезпечать прозорість та доброчесність оптових енергетичних ринків та дозволять попереджувати зловживання учасників на цих ринках. Метою Оператора ринку є виконання функцій «zareєстрованого механізму звітності» (RRM) шляхом впровадження програмного забезпечення (механізму або системи звітування), що відповідає вимогам ACER (Агентство з питань співробітництва енергетичних регуляторів). Це дозволить Оператору ринку надавати послуги з передачі даних щодо операцій з оптовими енергетичними продуктами (від імені учасників) на оптових енергетичних ринках до НКРЕКП, а в подальшому – до ACER. Для можливості впровадження вимог положень Регламенту від 25.10.2011 № 1227/2011 та здійснення Оператором ринку функцій «zareєстрованого механізму звітності» (RRM) необхідно імплементувати вимоги REMIT в українське законодавство. Оператор ринку відповідно до діючих нормативних документів відповідає за публікацію інформації щодо функціонування РДН/ВДР, частки кожного джерела енергії, використаного для виробництва електричної енергії, проданої на РДН/ВДР, звітів побудованих на основі вказаних даних. Окрім цього, Оператор ринку здійснює аналіз даних щодо торгів на РДН/ВДР та публікує аналітичні матеріали з використанням агрегованих даних щодо таких торгів, аналітичні матеріали та звіти на основі відкритих даних щодо обсягів та цін купівлі-продажу електричної енергії на електронних аукціонах за двосторонніми договорами тощо. Відповідно до вимог положень Регламенту від 25.10.2011 № 1227/2011 учасники зобов'язані оприлюднювати інсайдерську інформацію. Зазначена інформація повинна бути у відкритому доступі та, разом з наявною інформацією щодо функціонування оптових енергетичних ринків, дозволить аналізувати процеси, які відбуваються на різних сегментах ринків, взаємозв'язок процесів на різних сегментах ринків тощо. Для можливості оприлюднення такої інформації у разі призначення Оператора ринку оператором платформи для публікації інсайдерської інформації товариство планує впровадити платформу для

публікації інсайдерської інформації на основі відповідного програмного забезпечення з підключенням відповідного вебсервісу на власному вебсайті, яке буде відповідати вимогам відповідних регламентів ЄС, у разі їх імплементації в українське законодавство та призначення Оператора ринку оператором платформи для публікації інсайдерської інформації. Оприлюднення інсайдерської інформації дасть можливість всім учасникам оцінити загальну ситуацію на оптових енергетичних ринках, зокрема щодо попиту та пропозиції на цих ринках, мати рівний доступ до інформації щодо фізичного стану та ефективності системи, що збільшить прозорість на оптових енергетичних ринках. Оператор ринку здійснює аналіз цін на РДН суміжних європейських країн з метою подальшого об'єднання спотових ринків України та Європи (Market coupling) у найближчій перспективі. Аналіз цих даних необхідний для розуміння мікроклімату спотового ринку кожної європейської країни, факторів впливу на ціноутворення і розуміння взаємозв'язку цих факторів на зміну ціни на РДН. На сьогодні Оператор ринку на вебсайті публікує графік індексів РДН окремих європейських країн. Проте, для можливості оприлюднення аналізу цін на РДН Оператор ринку планує впровадити автоматизовану платформу для моделювання цін на спотових ринках електричної енергії суміжних країн та надання послуг учасникам ринку із прогнозування цін на РДН суміжних країн на основі відповідного програмного забезпечення з підключенням вебсервісу на власному вебсайті. Впровадження автоматизованої платформи та надання відповідних послуг дасть можливість учасникам ринку, особливо тим, які здійснюють експортно-імпортні операції, мати у доступі статистичну та актуальну інформацію, її аналіз, розуміння рівня цін та їх коливань, підвищить рівень їх інформованості та залученості до співпраці з Оператором ринку. Така інформація може використовуватися учасниками для прийняття рішень, планування подальшої діяльності, оцінки рівня можливих прибутків/збитків тощо. На даний час АТ «Оператор ринку» має широкі можливості щодо подальшого розвитку за рахунок впровадження сучасних інформаційних комплексів та застосування інноваційних інформаційних технологій завдяки високому професійному рівню співробітників та високотехнологічній інформаційній мережі.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

У 2022 році АТ «Оператор ринку» були заплановані капітальні вкладення в сумі 33 466 тис. грн, (без ПДВ), з них фактично було освоєно 18 865 тис. грн. (без ПДВ). При цьому, фактично профінансовано (проведено оплат) капітальних інвестицій на суму 33 029 тис. грн (з ПДВ) або 91,9% від планового показника. Основними напрямками капітальних інвестицій у 2022 році було: посилення кібербезпеки (антивірусні системи і програмне забезпечення для захисту інформації, придбання термінального серверного кластеру), підготовка розгортання учбового та тестового комплексу для здійснення розрахунків за електричну енергію (придбання системного програмного забезпечення), програмне забезпечення математичного моделювання (IBM ILOG CPLEX), придбання комп'ютерного обладнання і оргтехніки, проведення модернізації АЦСК. Фінансування капітальних інвестицій в 2022 році проводилось за рахунок власних коштів Товариства.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване

зростання виробничих потужностей після її завершення

Об'єкти основних засобів відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення за їхньою наявністю. Первісна вартість основних засобів складається з вартості їх придбання, включаючи невідшкодовані податки на придбання, а також будь-які витрати, пов'язані з приведенням основних засобів у робочий стан та їх доставкою до місця використання. Первісна вартість основного засобу збільшується у випадку здійснення ремонту, реконструкції, модернізації, добудовування, дообладнання, що призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від його використання та оцінка таких витрат може бути достовірно визначена. Усі інші витрати на ремонти, реконструкції відображаються у складі витрат звітного періоду. Якщо суттєві компоненти одиниці основних засобів мають різні строки корисного використання, вони обліковуються як окремі одиниці основних засобів. Об'єкти основних засобів знімаються з обліку при їх вибутті або у випадку, якщо від їх подальшого використання не очікується отримання економічних вигід. Прибуток або збиток від вибуття активу (розраховується як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включається до звіту про сукупний дохід у періоді, в якому визнання активу припиняється. Після вибуття активу, що був отриманий від власника, первісна вартість такого активу з додаткового капіталу перекласифіковується до нерозподіленого прибутку. Знос відображається у звіті про сукупний дохід і нараховується на основі прямолінійного методу з використанням норм зносу, що визначаються, зважаючи на передбачуваний термін служби кожної одиниці основних засобів. Амортизація основних засобів розраховується щомісячно прямолінійним методом відповідно до строків корисного використання. Строки корисного використання визначає комісія по веденню в експлуатацію основних засобів. Знос придбаних активів та активів, отриманих від власника, починається з моменту, коли відповідний актив був введений в експлуатацію. Термін корисного використання, відповідні норми амортизації та ліквідаційна вартість визначаються для кожного об'єкта згідно з затвердженими в Товариства вимогами. Для цілей розрахунку амортизації ліквідаційна вартість основних засобів прирівнюється до нуля, крім як для групи «Транспортні засоби», якщо інше не установила комісія при введенні об'єкта в експлуатацію. Для групи «Транспортні засоби» ліквідаційною вартістю є вартість продажу транспортного засобу у віці, в якому закінчився термін корисного використання, який був визначений при оприбуткуванні транспортного засобу або переглянутого терміну корисного використання, якщо мав місце перегляд. Первісна вартість отриманих основних засобів в частині що отримані безоплатно від третіх осіб, а саме: переданих з комунальної власності місцевими органами самоврядування, передача яких здійснюється відповідно до чинного законодавства, та об'єктів основних засобів, які виявлено при проведенні інвентаризації дорівнює справедливій вартості на дату отримання з урахуванням прямих витрат, що понесені в зв'язку з отриманням та доведенням таких об'єктів до стану, придатного до використання. Справедлива вартість таких безоплатно отриманих основних засобів відображається при визнанні основного засобу в обліку з одночасним відображенням у капіталі. Товариство капіталізує витрати на позики, що мають безпосереднє відношення до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованих активів, як частину вартості цього активу. Незавершені капітальні інвестиції включають в себе роботи з будівництва, виготовлення, реконструкції, модернізації, технічного переоснащення (шляхом модернізації), придбання об'єктів основних засобів, які на дату балансу не введені в експлуатацію, а також аванси сплачені для придбання таких необоротних активів. Придбані (виготовлені) основні засоби включають у себе промислово-технологічне обладнання, електричне устаткування, передавальні пристрої, побутове обладнання, комплектуючі тощо. Незавершені капітальні інвестиції відображаються по собівартості за вирахуванням збитків від знецінення. Незавершене капітальне будівництво та придбані (виготовлені) основні засоби не

амортизуються до моменту закінчення будівництва відповідних активів і вводу їх в експлуатацію, коли основні засоби доведені до стану, придатного до використання. Службові приміщення та майно АТ «Оператор ринку» розташовані за адресами: м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 27; м. Київ, вул. Кудряшова, буд. 14 Б; м. Київ, вул. Електротехнічна, буд. 4 А (складське приміщення). Залишкова вартість основних засобів Товариства, які обліковуються на рахунках 103, 104, 106 та 1121, станом 31.12.2022 становить 14 824 872,83 гривень. Протягом 2022 року основні засоби знаходились в адмінбудівлі за адресою: м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 27; в орендованих серверних шафах датацентрів за адресами: м. Київ, вул. Сім'ї Прахових, буд. 50 та м. Львів, вул. Вербова, буд. 15; в орендованих приміщеннях за адресою: м. Київ, вул. Кудряшова, буд. 14б. Для зменшення впливу діяльності товариства на навколишнє середовище АТ «Оператор ринку» проведено наступні заходи: - в цілях зменшення споживання електроенергії із застосуванням енергозберігаючих технологій в приміщенні АТ «Оператор ринку» встановлено світлодіодні стельові LED-панелі; - в цілях зменшення викидів парникових газів АТ «Оператор ринку» використовує електромобілі; - в цілях управління відходами на території адмінбудівлі АТ «Оператор ринку» впроваджено роздільний збір побутових відходів. Капітальне будівництво у 2022 році не проводилось. Плани щодо капітального будівництва відсутні.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

У своїй діяльності АТ «Оператор ринку» керується Статутом, Господарським кодексом України, законом України «Про ринок електричної енергії» та іншими законодавчими актами України. Відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії» основною функцією Товариства є забезпечення функціонування ринку електричної енергії «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку електричної енергії, організації купівлі-продажу електричної енергії на ринку електричної енергії. Товариство створює організаційні, технологічні, інформаційні та інші умови для здійснення регулярних торгів на ринку «на добу наперед» та на внутрішньодобовому ринку за Правилами ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку, укладання і виконання договорів та розрахунків за ними. Основними проблемами, які мають залежність від законодавчих або економічних обмежень та впливають на діяльність товариства є: - нереєстрація/несвоєчасна реєстрація з боку контрагентів (продавців) податкових накладних за результатами операцій купівлі-продажу електричної енергії. У зв'язку з порушенням термінів реєстрації податкових накладних продавцями електричної енергії, Товариство додатково вимушене сплачувати до бюджету недоотриману суму податкового кредиту за рахунок власних обігових коштів. Сплата додаткових податкових зобов'язань призводить до дефіциту обігових коштів, необхідних для забезпечення господарської діяльності товариства. З метою вирішення цієї проблеми Товариство запроваджує комплекс заходів, зокрема, застосування штрафних санкцій за порушення термінів реєстрації та/або неререєстрації з боку продавців електричної енергії податкових накладних відповідно до Правил РДН/ВДР. Також, товариством були розроблені пропозиції щодо внесення змін до Порядку розрахунку розміру фіксованого платежу за користування програмним забезпеченням оператора ринку та тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР, що є додатком 9 до Правил РДН/ВДР, в частині визначення джерелом поповнення електронного рахунку СЕА ПДВ оператора ринку цільового фонду, що наповнюється за рахунок відрахувань з передбаченої на ці цілі частини прибутку оператора ринку, його додаткового доходу від ліцензованої діяльності та економії коштів, отриманих за рахунок погодженого Регулятором тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН та ВДР. Прийняття зазначених змін до Правил РДН/ВДР та наповнення АТ «Оператор ринку» цільового фонду надасть можливість товариству суттєво знизити

влив зазначеної проблеми на діяльність товариства; - зменшення обсягу купівлі-продажу електричної енергії на ринках РДН/ВДР, обумовлене певними регуляторними рішеннями, що може негативно впливати на фінансові показники товариства. Водночас, Правила РДН та ВДР дозволяють звернутися до НКРЕКП щодо зміни тарифу на здійснення операцій з купівлі-продажу на РДН/ВДР з метою коригування доходів та відновлення фінансової стабільності функціонування товариства; - блокування банками рахунків умовного зберігання (ескроу) учасників РДН/ВДР (накладання арешту на грошові кошти, що знаходяться на рахунку ескроу). Блокування таких рахунків призводить до утворення заборгованості за куплену учасниками РДН/ВДР електричну енергію, оскільки на рахунок зі спеціальним режимом використання Оператора ринку не надходять кошти за куплену електроенергію в повному обсязі. Що, в свою чергу, призводить до виникнення заборгованості у Товариства перед учасниками – продавцями електроенергії на РДН/ВДР, і в подальшому може призвести до недостатності фінансових ресурсів за рахунок яких здійснюється фінансування продавців, оскільки така заборгованість не може бути погашена за рахунок коштів Товариства через відсутність відповідних джерел для покриття. З метою вирішення цієї проблеми, Товариство ініціювало внесення змін до Цивільного кодексу України в частині недопущення звернення стягнення та/або накладення арешту на право вимоги (з рахунків ескроу) до банку від АТ "Оператора ринку" (бенефіціара) із виплати грошових коштів за результатами проведених торгів відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії».

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Відповідно до частини шостої статті 51 Закону України «Про ринок електричної енергії» фінансування діяльності АТ "Оператор ринку" здійснюється за рахунок учасників ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку відповідно до Правил ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі – НКРЕКП) від 14 березня 2018 року № 308 (із змінами). Постановою НКРЕКП від 17.11.2021 №2236 АТ «Оператор ринку» тариф на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР на 2022 рік погоджено у розмірі 3,30 грн/МВт\*год (без ПДВ) та фіксований платіж за користування програмним забезпеченням оператора ринку у розмірі 2 645,16 грн (без ПДВ). У зв'язку із надзвичайною ситуацією в Україні, пов'язаною з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану на території України, починаючи з кінця лютого 2022 року спостерігалася динаміка різкого та суттєвого зменшення обсягів купівлі-продажу електричної енергії на РДН/ВДР. Враховуючи зменшення фактичних обсягів купівлі-продажу на РДН/ВДР, АТ «Оператор ринку» вимушене було звернутися до НКРЕКП з питанням щодо перегляду тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР на травень – грудень 2022 року. Також, зважаючи на введення воєнного стану в Україні, були скориговані операційні витрати у бік зменшення. Внаслідок зазначеного, з 20.05.2022 року розмір тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР становив 13,31 грн/МВт\*год, без ПДВ (15,97 грн/МВт\*год, з ПДВ). Проте, починаючи з серпня 2022 року, обсяги купівлі-продажу електричної енергії на РДН/ВДР почали поступово зростати відносно планових показників, врахованих у діючому тарифі. Враховуючи зазначене, АТ «Оператор ринку» звернулося до НКРЕКП з питанням щодо коригування тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР у бік зменшення. Крім того, для забезпечення повноцінного та сталого функціонування товариства були скориговані видатки за окремими статтями операційних витрат. Таким чином, з 21.11.2022 року розмір тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР становив 8,89 грн/МВт\*год, без ПДВ (10,67 грн/МВт\*год, з

ПДВ). Також, враховуючи суттєве зменшення кількості учасників на РДН/ВДР, що пов'язано з повномасштабною війною російської федерації проти України, АТ «Оператор ринку» було здійснено перерахунок розміру фіксованого платежу за користування програмним забезпеченням оператора ринку. Таким чином, фіксований платіж за користування програмним забезпеченням оператора ринку у грудні 2022 року становив 3 359,51 грн (без ПДВ).

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

За 2022 рік АТ «Оператор ринку» було укладено 102 договори про участь у РДН та ВДР. Всього, станом на 31 грудня 2022 року діючими були 599 договорів про участь у РДН та ВДР, при цьому серед учасників РДН/ВДР – 44 виробники електричної енергії, 31 оператор системи розподілу, 487 постачальників, 31 трейдер, 4 споживачі, оператор системи передачі та гарантований покупець.

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

Відповідно до затвердженого Міністерством енергетики України 28 грудня 2022 року Стратегічного плану розвитку АТ «Оператор ринку» на 2022-2026 роки, основними стратегічними цілями Товариства є: • організація та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами); • запровадження клірингу при здійсненні купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами); • об'єднання ринку електричної енергії України з ринками суміжних країн; • організація надання інформаційно-консультативних послуг учасникам оптових енергетичних ринків. Внаслідок військової агресії російської федерації проти України відбувається руйнування енергетичних об'єктів, спад виробництва електричної енергії в країні, а також зниження платоспроможності споживачів, що впливає на ринок електричної енергії та економічну безпеку України в цілому, та безумовно впливає на поточну діяльність Оператора ринку та реалізацію стратегічних цілей Товариства. Реалізація стратегічних цілей, крім цього, суттєво залежить від імплементації положень законодавства Європейського Союзу, виконання Україною зобов'язань щодо виконання положень Договору про заснування Енергетичного Співтовариства та впровадження нових або змін до діючих підзаконних нормативно-правових актів, пов'язаних з напрямками Стратегічного плану розвитку Оператора ринку.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

З початку роботи нового ринку електричної енергії в Україні Товариство здійснює публікацію даних щодо торгів на РДН та ВДР відповідно до діючих нормативно-правових актів та публікує аналітичні матеріали, звіти з використанням агрегованих даних щодо таких торгів. На вебсайті Товариства також здійснюється публікація аналітичних матеріалів на основі відкритих даних щодо функціонування різних сегментів ринку електричної енергії, що дозволяє учасникам ринку аналізувати процеси та взаємозв'язки між відповідними сегментами. Крім того, з початку 2023 року учасникам ринку доступні інтерактивні аналітичні матеріали/звіти Товариства. Одним із важливих завдань Товариства є забезпечення прозорості роботи ринку електричної енергії. Фахівцями Товариства на постійній основі досліджуються тенденції на ринках електричної енергії країн Європи та вивчається досвід операторів ринку суміжних країн для успішної інтеграції Товариства до європейських структур у найближчій перспективі, так як на початку 2022 року українська енергетична система офіційно завершила

об'єднання з європейською енергосистемою та стала частиною ENTSO-E. З метою покращення інформованості учасників ринку в рамках подальшого об'єднання спотових ринків України та Європи, а також згідно з положенням Закону України «Про ринок електричної енергії», де визначено, що оператор ринку, в тому числі надає учасникам ринку інформаційно-консультативні послуги, пов'язані з функціонуванням ринку електричної енергії. У 2022 році Товариством розпочато надання відповідних послуг на базі сучасної платформи, яка надає можливість учасникам ринку електричної енергії мати доступ до інформації, необхідної для здійснення ефективної торгівлі електричною енергією із застосуванням ІТ-технологій, та стати ефективним, конкурентоспроможним гравцем на енергетичних ринках України, Європи. Використання платформи Товариства надає можливість користувачам інформаційно-консультативних послуг використовувати не тільки запропоновані набори аналітичних матеріалів, а також самостійно моделювати потрібну інформацію із подальшим вивантаженням згрупованих даних. Аналіз індексів РДН суміжних європейських країн та їх порівняння з цінами українського РДН необхідний учасникам ринку електричної енергії для розуміння мікроклімату спотового ринку кожної європейської країни, особливо важливою така інформація є для тих учасників ринку, які здійснюють чи мають на меті провадити експортно-імпортні операції з купівлі-продажу електричної енергії. Для розуміння комерційної можливості здійснення експортно-імпортних операцій з метою потенційної участі в такій діяльності фахівцями Товариства проводиться робота з впровадження автоматизованої платформи для моделювання цін на спотових ринках електричної енергії суміжних країн у рамках надання інформаційно-консультативних послуг учасникам ринку із прогнозування цін на РДН суміжних країн на основі відповідного програмного забезпечення з підключенням вебсервісу на вебсайті Товариства. Наразі Товариством надаються такі інформаційно-консультативні послуги для учасників ринку електричної енергії: - послуги з погодинного моделювання цін спотових ринків Румунії та Словаччини; - аналітичні матеріали щодо функціонування РДН та ВДР України; - обсяги та ціни спотових ринків Румунії, Словаччини, Чехії та Угорщини; - аналітичні матеріали щодо спотових ринків; - погодинна структура виробництва електричної енергії за видами генерації по країнах Європи; - послуги з розрахунків та моделювання цін та обсягів купівлі-продажу електричної енергії на РДН України за вибрану добу. Функціонування автоматизованої платформи та надання відповідних послуг дає можливість учасникам ринку мати доступ до додаткової статистичної та актуальної інформації, її аналізу, розуміння рівня цін та їх коливань, що підвищує рівень їх інформованості та залученості до співпраці з Товариством. Така інформація може використовуватися учасниками ринку для планування подальшої діяльності, оцінки рівня можливих прибутків/збитків та ін. Товариство надає доступні та якісні послуги учасникам ринку електричної енергії, що відповідають найкращим європейським та світовим практикам з метою забезпечення прозорості функціонування та конкуренції на ринку електричної енергії. З 15 лютого 2022 року набрали чинності зміни до Правил, реалізація деяких з яких на практиці потребувала доопрацювання діючого та/або створення нового програмного забезпечення, зокрема: - для оформлення актів купівлі-продажу електричної енергії на РДН та на ВДР, а також актів приймання-передачі наданих послуг в електронному вигляді, в кінці 2021 року фахівцями Товариства було розроблено окремий модуль в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)». Після введення в дію змін до Правил всі акти протягом 2022 року оформлювались в електронному вигляді за допомогою вказаного модуля. Впровадження процесів оформлення актів купівлі-продажу електричної енергії на РДН та на ВДР, а також актів приймання-передачі наданих послуг в електронному вигляді забезпечило значну економію часу та матеріальних ресурсів на адміністрування вказаних процесів як для Товариства, так і для учасників ринку, особливо в період дії воєнного стану в Україні; - для уніфікації торгових інструментів, які застосовуються в Україні з інструментами, які застосовуються на об'єднаному європейському ринку «на добу наперед» (SDAC),

розробником програмного комплексу оператора ринку XMtrade®/PXS спільно з фахівцями Товариства було впроваджено можливість використання учасниками РДН/ВДР нових типів заявок на РДН, а саме: гнучких заявок та зв'язаних блочних заявок. Відповідні зміни були внесені до інтерфейсів та алгоритму розрахунку обсягів та ціни купівлі-продажу електричної енергії на РДН в програмному комплексі XMtrade®/PXS; - для можливості використання учасниками РДН/ВДР декількох рахунків ескроу, відкритих в банках, перелік яких визначено Товариством, фахівцями Товариства в рамках функціонування фінансового модуля для РДН та ВДР в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)» розроблено власний програмний підмодуль. Він забезпечує отримання інформації щодо залишків коштів на рахунках ескроу учасників РДН/ВДР від декількох банків, їх агрегацію, а також необхідний для забезпечення купівлі-продажу електричної енергії на РДН та/або ВДР та для проведення фінансових розрахунків обмін інформацією з програмним комплексом оператора ринку XMtrade®/PXS. Слід зауважити, що відповідні зміни до Правил набрали чинності з 01 червня 2022 року, до вказаного терміну Товариством підготовлено до використання зазначений програмний підмодуль, однак, практичне використання учасниками РДН/ВДР такої можливості розпочалось з листопада 2022 року. Також, з метою ефективного функціонування та розширення видів діяльності Товариства, з урахуванням досвіду операторів ринку європейських країн, розроблено заходи для можливості здійснення діяльності з організації та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами). На виконання зазначених заходів, фахівцями Товариства розроблено відповідний модуль функціонування двосторонніх договорів в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)», а також проєкт Порядку організації та проведення оператором ринку електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами та розробка документів, необхідних для отримання відповідних ліцензій, які нададуть можливість Товариству здійснювати організацію та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами).

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

На підставі фінансової звітності проведено комплексну оцінку ліквідності, платоспроможності і фінансової стабільності Товариства. У 2022 році АТ «Оператор ринку» отримало 58 732 тис. грн чистого прибутку, що майже на 50 290 тис. грн більше від запланованого показника. Збільшення прибутку у 2022 році пов'язано із зростанням фактичних доходів від реалізації продукції і зменшенням операційних витрат. Чистий прибуток Товариства на одну акцію склав 565,16 грн. Товариство у 2022 році сплачено податків та обов'язкових платежів в сумі 105 172 тис. грн. (на 21% більше ніж було передбачено фінансовим планом товариства), з них податок на додану вартість 31 645 тис. грн (30% від загальної суми платежів) та 9 761 тис. грн – податок на прибуток (на 181 % більше у порівнянні із запланованим).

#### IV. Інформація про органи управління

| Орган управління | Структура   | Персональний склад  |
|------------------|---|---|
| Загальні збори   | Повноваження Загальних зборів виконує Міністерство енергетики України | Повноваження Загальних зборів виконує Міністерство енергетики України |
|                  |   | Представник держави: Ковальчук О.В., Олефір Д.О. Незалежні члени:     |



|                  |                                   |  |
|------------------|-----------------------------------|--|
| Наглядова рада   | Колегіальний орган                | Житник Ю.В., Масюлієне Л.,<br>Дзеконський Л.Ф. |
| Виконавчий орган | Генеральний директор (одноосібно) | Гавва О.О.                                     |

## Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

| № з/п | Посада*   | Прізвище, ім'я, по батькові   | Рік народження | Освіта                     | Стаж роботи (років) | Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав     | Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)        |
|-------|---|-------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------|---|--|
| 0     | Виконуючий обов'язки Генерального директора   | Гавва Олександр Олександрович | 1991           | Вища освіта другого рівня. | 8                   | Державне підприємство "Оператор ринку" 43064445 Виконуючий обов'язки директора            | 20.12.2021 До призначення керівника Товариства в установленому порядку |
| Опис  | Гавва Олександр Олександрович (1991 р. н.) набув повноважень виконуючого обов'язки Генерального директора акціонерного товариства «Оператор ринку» наказом Міністерства енергетики України від 20 грудня 2021 року № 344 до призначення керівника Товариства в установленому порядку. Повноваження та обов'язки посадової особи визначено Статутом АТ «Оператор ринку». Стаж роботи: 8 років. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: головний спеціаліст відділу нормативно-правового забезпечення платіжно-розрахункових відносин на Оптовому ринку електроенергії управління енергоринку департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики НКРЕКП; заступник директора департаменту-начальник відділу запровадження та контролю державної підтримки на ринку електричної енергії департаменту енергоринку НКРЕКП; завідувач сектору забезпечення діяльності Міністра енергетики України (Патронатна служба); член наглядової ради ПрАТ «Укргідроенерго»; виконуючий обов'язки директора державного підприємства «Оператор ринку». Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Освіта: вища другого рівня. Національний технічний університет України «Київський політехнічний інститут», 2015 рік, спеціальність «Системи управління виробництвом і розподілом електроенергії», кваліфікація – «інженер-дослідник»; Навчально-науковий комплекс «Інститут прикладного системного аналізу «Національного технічного університету України «Київський політехнічний інститут», 2015 рік, спеціальність «Системний аналіз і управління», кваліфікація – «аналітик систем». Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. |                               |                |                            |                     |   |  |
| 1     | Уповноважений з антикорупційної діяльності  | Павлюк Ярослав Борисович      | 1971           | Вища освіта другого рівня. | 18                  | Державне підприємство "Оператор ринку" 43064445 Провідний інженер із запобігання корупції | 04.05.2020 Безстроково   |
| Опис  | Павлюк Ярослав Борисович (1971 р. н.) переведений на посаду Уповноваженого з антикорупційної діяльності акціонерного товариства «Оператор ринку» з 04 травня 2020 року наказом ДП «Оператор ринку» від 03 березня 2020 року № 06-к безстроково. Є посадовою особою відповідно до статті 64 Закону України «Про запобігання корупції». Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією та Законом України «Про запобігання корупції». Стаж роботи: 18 років. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: провідний інженер із запобігання корупції ДП «Оператор ринку», начальник відділу внутрішнього контролю, начальник відділу внутрішнього контролю та протидії корупції, інженер I категорії відділу з режиму секретності, радник групи забезпечення роботи керівника відокремленого підрозділу «Головдерженергонагляд» ДП «Національна енергетична компанія «Укренерго», директор по корпоративним ризикам ТОВ «Будівельна компанія – Атлант». Освіта: вища другого рівня. Спільний факультет Міжрегіональної Академії управління персоналом та Укр.УПК керівних кадрів освіти, 1996 рік, спеціальність «Економіка та управління бізнесом», кваліфікація – «Бакалавр з менеджменту»; Міжрегіональна Академія управління персоналом, 2001 рік, спеціальність «Менеджмент організацій», кваліфікація – «менеджер бізнесу»; Національна академія Служби безпеки України, 2008 рік, спеціальність «Правознавство», кваліфікація – «Юрист»; ВНЗ "Міжрегіональна Академія управління персоналом", 2017 рік, спеціальність «Психологія профайлінгу», кваліфікація – «спеціаліст». Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.            |                               |                |                            |                     |   |  |
|       | Член Наглядової   | Олефір                        |                |                            |                     | Акціонерне товариство "Оператор ринку". 43064445  | 28.12.2022 На строк, що не перевищує                                   |

|   |  |                                 |      |   |    |  |   |
|---|--|---------------------------------|------|---|----|--|---|
| 2   | ради -<br>представник<br>держави   | Дмитро<br>Олександрови<br>ч     | 1976 | Вища освіта<br>другого рівня.                                 | 24 | Радник<br>Генерального<br>директора<br>акціонерного<br>товариства<br>«Оператор<br>ринку»   | дію воєнного<br>стану та 3<br>міс. після<br>його<br>припинення.   |
| Опи<br>с  | Олефір Дмитро Олександрович (1976 р. н.). Призначено членом Наглядової ради акціонерного товариства «Оператор ринку» як представника держави наказом Міністерства енергетики України від 28 грудня 2022 року № 441 з дня видання вказаного наказу на строк, який не перевищує строку дії воєнного стану та трьох місяців після його припинення або скасування. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом АТ «Оператор ринку», Законом України «Про акціонерні товариства», Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 26 грудня 2022 року № 430. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: заступник директора департаменту з комерції, директор департаменту з комерції ПрАТ «Укргідроенерго», радник Генерального директора акціонерного товариства «Оператор ринку». Освіта: вища другого рівня. Національний університет України «Київський політехнічний інститут імені Ігоря Сікорського», 1998 рік. Спеціальність – «Автоматизація керування електричними системами». Кваліфікація – «інженер-електрик». Спеціаліст. Київський національний економічний університет ім. Вадима Гетьмана, 2018 рік. Спеціальність – «бізнес-адміністрування». Магістр. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. |                                 |      |   |    |  |   |
| 3   | Член<br>Наглядової<br>ради -<br>представник<br>держави   | Ковальчук<br>Олена<br>Василівна | 1978 | Вища освіта<br>другого рівня.                                 | 20 | Міністерство<br>енергетики<br>України.<br>37552996<br>Заступник<br>керівника<br>Патронатної<br>служби<br>Міністра<br>енергетики<br>України                             | 28.12.2022 На<br>строк, що не<br>перевищує<br>дію воєнного<br>стану та 3<br>міс. після<br>його<br>припинення. |
| Опи<br>с  | Ковальчук Олена Василівна (1978 р. н.). Призначено членом Наглядової ради акціонерного товариства «Оператор ринку» як представника держави наказом Міністерства енергетики України від 28 грудня 2022 року № 441 з дня видання вказаного наказу на строк, який не перевищує строку дії воєнного стану та трьох місяців після його припинення або скасування. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом АТ «Оператор ринку», Законом України «Про акціонерні товариства», Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 26 грудня 2022 року № 430. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: заступник керівника Патронатної служби Міністра енергетики України, радник Міністра енергетики України. Освіта: вища другого рівня. Київський державний університет технологій та дизайну, 2001 рік. Економічний факультет, спеціальність – економіст. Національна академія державного управління при Президентові України, факультет державного управління, спеціальність – магістр державного управління. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.   |                                 |      |   |    |  |   |
| 4   | Член<br>Наглядової<br>ради -<br>незалежний<br>директор   | Житник Юлія<br>Валеріївна       | 1989 | Вища освіта<br>третього<br>(освітньо-<br>наукового)<br>рівня. | 11 | Державне<br>підприємство<br>"Гарантовани<br>й покупець"<br>43068454<br>Начальник<br>відділу<br>нормативно-<br>правового<br>забезпечення<br>юридичного<br>департаменту. | 28.12.2022 На<br>строк, що не<br>перевищує<br>дію воєнного<br>стану та 3<br>міс. після<br>його<br>припинення. |
| Опи<br>с  | Житник Юлія Валеріївна (1989 р. н.). Призначено членом Наглядової ради акціонерного товариства «Оператор ринку» як незалежного директора наказом Міністерства енергетики України від 28 грудня 2022 року № 441 з дня видання вказаного наказу на строк, який не перевищує строку дії воєнного стану та трьох місяців після його припинення або скасування. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом АТ «Оператор ринку», Законом України «Про акціонерні товариства», Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 26 грудня 2022 року № 430. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: начальник відділу нормативно-правового забезпечення юридичного департаменту державного підприємства "Гарантований покупець", начальник відділу нормативно-правового забезпечення юридичного департаменту ДП «Гарантований покупець». Освіта: вища освіта третього (освітньо-наукового) рівня. Київський національний університет імені Тараса Шевченка. Галузь знань 08 Право. Спеціальність 081 Право. Ступінь доктора філософії. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.  |                                 |      |   |    |  |   |
| 5   | Член<br>Наглядової<br>ради -<br>незалежний<br>директор   | Ліна<br>Масюлієне               | 1979 | Вища освіта<br>другого рівня.                                 | 26 | АРЕх<br>(асоціація<br>енергетичних<br>бірж). Член<br>Правління.  | 28.12.2022 На<br>строк, що не<br>перевищує<br>дію воєнного<br>стану та 3<br>міс. після<br>його<br>припинення. |
| Ліна Масюлієне (1979 р. н.). Призначено членом Наглядової ради акціонерного товариства «Оператор ринку» |  |                                 |      |   |    |  |   |

|      |   |                            |      |                            |    |                                     |  |
|------|---|----------------------------|------|----------------------------|----|-------------------------------------|--|
| Опис | як незалежного директора наказом Міністерства енергетики України від 28 грудня 2022 року № 441 з дня видання вказаного наказу на строк, який не перевищує строку дії воєнного стану та трьох місяців після його припинення або скасування. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом АТ «Оператор ринку», Законом України «Про акціонерні товариства», Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 26 грудня 2022 року № 430. Освіта: вища другого рівня. Вільнюський університет, 2003 рік. Економічний факультет. Спеціальність – «Банки та фінанси». Магістр. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: член Правління АРЕХ (Асоціація енергетичних бірж). Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.                            |                            |      |                            |    |                                     |  |
| 6    | Член Наглядової ради - незалежний директор  | Дзеконський Лукаш Феліц'ян | 1981 | Вища освіта першого рівня. | 20 | Herkules S.A. Член Наглядової ради. | 28.12.2022 На строк, що не перевищує дію воєнного стану та 3 міс. після його припинення. |
| Опис | Дзеконський Лукаш Феліц'ян. Призначено членом Наглядової ради акціонерного товариства «Оператор ринку» як незалежного директора наказом Міністерства енергетики України від 28 грудня 2022 року № 441 з дня видання вказаного наказу на строк, який не перевищує строку дії воєнного стану та трьох місяців після його припинення або скасування. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом АТ «Оператор ринку», Законом України «Про акціонерні товариства», Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 26 грудня 2022 року № 430. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: Генеральний директор Montis Capital Group, член Наглядової ради Herkules S.A. Освіта: вища першого рівня. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. |                            |      |                            |    |                                     |  |

\*Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

### Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|--------|-----------------------------|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
|        |                             |                       |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| 1      | 2                           | 3                     | 4   | 5                         | 6                    |
| ---    | ---                         | 0                     | 0   | 0                         | 0                    |

### 3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

1. Компенсація невикористаних днів відпустки (ст. 24 ЗУ «Про відпустки») 2. Виплата при звільненні за угодою сторін (Колективний договір). 3. Інші виплати, передбачені Кодексом законів про працю та контрактом.

### Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження   | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|---|--|--|
| Держава в особі Міністерства енергетики України         | 37552996  | 02000 Україна<br>UA800000000000093317<br>Київ Хрещатик, 30 | 100  |

| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|--|--|
| відсутні                                   | 0  |
| <b>Усього</b>                              | <b>100</b>   |

## Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Зазначте вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Товариство має на меті розвивати та удосконалювати напрями своєї діяльності, враховуючи європейський досвід та кращі практики розвитку операторів ринку країн ЄС. Стратегічними цілями Товариства на період до 2026 року визначені: – організація та проведення електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами); – запровадження клірингу при здійсненні купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами); – об'єднання ринку електричної енергії України з ринками суміжних країн; – організація та надання інформаційно-консультативних послуг учасникам оптових енергетичних ринків.

### 2. Зазначте інформацію про розвиток емітента.

Розвиток та удосконалення напрямів діяльності Товариства направлені на підвищення ліквідності ринку електричної енергії, конкуренції, створення нових можливостей для торгівлі електричною енергією, формування механізмів гарантування виконання зобов'язань між учасниками ринку електричної енергії. Прозорість та вільний доступ до інформації є ключовими елементами забезпечення конкурентоспроможності, ефективності, прозорості та доброчесності оптових енергетичних ринків. Оприлюднення інсайдерської інформації допоможе учасникам ринку всебічно оцінити загальну ситуацію на оптових енергетичних ринках та полегшить процес прийняття відповідних рішень на оптових енергетичних ринках. Організація та проведення Товариством електронних аукціонів з купівлі-продажу електричної енергії на товарних біржах (за двосторонніми договорами) дозволить запровадити європейську практику, де зазначена діяльність зосереджена на платформах операторів ринку, що забезпечить зручність для учасників ринку, підвищить прозорість та ліквідність на ринку двосторонніх договорів, спростить організацію клірингу та, як наслідок, зменшить фінансові витрати учасників ринку електричної енергії. Розвиток такого напрямку діяльності Товариства сприятиме реалізації Енергетичної стратегії України на період до 2035 року «Безпека, енергоефективність, конкурентоспроможність» в частині збільшення до 2025 року частки біржової торгівлі енергоносіями в країні до 50%. Товариство у 2023 році планує: - узгодити технічні вимоги до програмного забезпечення платформи для публікації інсайдерської інформації, у разі призначення Товариства оператором платформи для публікації інсайдерської інформації; - розробити програмне забезпечення для функціонування платформи для публікації інсайдерської інформації на базі Товариства, у разі необхідності та призначення Товариства оператором платформи для публікації інсайдерської інформації; - інтегрувати програмне забезпечення для візуалізації даних з метою посилення функції аналізу та прогнозування Товариства, що збільшить прозорість на оптових енергетичних ринках. Доступ до аналітичної платформи з моделювання цін на РДН суміжних країн та отримання інформаційно-консультативних послуг Товариства допоможуть учасникам ринку ефективно планувати та розвивати нові напрями діяльності, оцінити загальну ситуацію на

енергетичних ринках країн Європи, мати доступ до інформації щодо фізичного стану європейської енергосистеми. Товариство у 2023 році планує: - впровадити програмне забезпечення (у разі необхідності) для функціонування платформи для публікації аналітичної інформації; - розробити методiku прогнозування цін на ринку «на добу наперед» по суміжних країнах для надання послуг із прогнозування цін на ринку «на добу наперед» суміжних країн учасникам ринку; - впровадити автоматизовану платформу для моделювання цін на спотових ринках електричної енергії суміжних країн; - забезпечити подальший розвиток надання інформаційно-консультативних послуг; - розробити внутрішні документи (правила, положення, регламенти тощо), відповідно до вимог чинного законодавства, та затвердити їх органом, відповідальним за здійснення нагляду (органом управління); - отримати відповідну(-і) ліцензію(-ї) для здійснення діяльності на організованих товарних ринках – діяльності з організації торгівлі продукцією на товарних біржах та інші (за необхідності); - зареєструвати в НКЦПФР правила товарної біржі, що регулюватимуть діяльність з організації та проведення біржових торгів (електронних аукціонів); - вдосконалити учбову платформу для навчання учасників ринку роботі в програмному комплексі «Система торгівлі електричною енергією (ETS/UA)» (модуль функціонування двосторонніх договорів); - організувати з адміністратором розрахунків взаємодію в частині реєстрації на його платформі обсягів купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами, укладеними між учасниками за результатами електронних аукціонів.

Місією Товариства є надання доступних та якісних послуг учасникам ринку електричної енергії, що відповідатимуть найкращим європейським та світовим зразкам, з метою забезпечення прозорості функціонування та конкуренції на ринку електричної енергії. Товариство планує здійснювати діяльність з організації та проведення електронних аукціонів з використанням нових як фінансових, так і нефінансових інструментів, передбачених Законом України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки». Відмінними рисами електронних аукціонів, які планується запровадити є: - продаж електричної енергії, стандартизованої за профілем та періодами постачання; - ринковий механізм формування ціни, що дозволить залучити на аукціони якомога більшу кількість потенційних учасників та, як наслідок, підсилити конкуренцію та прозорість; - формування ринкових цінкових показників (індексів) вартості електричної енергії на ринку двосторонніх договорів (без прив'язки до цін (індексів) на ринку «на добу наперед») та публікація цих даних на вебсайті Товариства. Відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», кліринг – процес визначення зобов'язань, у тому числі шляхом неттінгу, за деривативними контрактами та правочинами щодо інших фінансових інструментів, валютних цінностей, за товарними операціями, що супроводжується забезпеченням функціонування системи управління ризиками та гарантій з виконання таких зобов'язань. Впровадження повноцінного клірингу на товарних біржах гарантуватиме виконання всіх укладених договорів між учасниками, за двосторонніми договорами: дозволить керувати ризиками невиконання зазначених договорів, гарантуватиме їх оплату та виконання фізичної поставки.

Ураховуючи діюче законодавство, повноцінна модель клірингу дозволить проводити кліринг між угодами, що укладені на різних сегментах ринку, з використанням різних фінансових та нефінансових інструментів. На теперішній час фінансові та товарні ринки України знаходяться у процесі перетворення та на різних стадіях становлення. У подальшому, внаслідок розвитку цих ринків, існує перспектива інтеграції Товариства з кліринговою діяльністю інших товарних бірж та клірингових установ. Реалізація такої цілі можлива за відсутності заборони законодавством України щодо здійснення такої діяльності Товариством. Впровадження повноцінної клірингової діяльності, враховуючи чинні нормативні документи, дозволить забезпечити здешевлення операцій з купівлі-продажу електричної енергії для учасників ринку на вказаних сегментах ринку електричної енергії та зробить такі операції більш безпечними. Об'єднання ринку електричної енергії України з ринками суміжних країн є стратегічною метою України. Секретаріат Енергетичного Співтовариства закінчив

адаптацію та включення до *acquis communautaire* Регламенту Комісії (ЄС) 2015/1222 від 24 липня 2015 року про встановлення настанов щодо розподілу пропускної спроможності та управління перевантаженнями. 15 грудня 2022 року Радою Міністрів Енергетичного Співтовариства прийнято рішення про включення до *acquis communautaire*, зокрема, Регламенту Комісії (ЄС) 2015/1222, що є обов'язковим для імплементації Україною, як стороною Договору про заснування Енергетичного Співтовариства. Для успішного об'єднання РДН України та SDAC, а також об'єднання ВДР України з SIDC існує ряд необхідних передумов: - робота ОЕС України у синхронному режимі з ENTSO-E; - запровадження операторами системи передачі України та суміжних країн Європи спільних неявних (скоординованих) аукціонів з розподілу пропускної спроможності міждержавних перетинів, за процедурою відповідно до європейських стандартів; - отримання погодження щодо об'єднання від усіх країн учасників єдиного ринку «на добу вперед» SDAC та внутрішньодобового ринку SIDC; - внесення необхідних змін до законодавства України, зокрема у частині оподаткування ПДВ та акцизним податком; - визначення агента з номінації, який буде фактично експортувати/імпортувати електричну енергію, яка була куплена/продана в межах об'єднаних торгів з країнами ЄС. Відповідно до положень частини другої статті 1 Закону України «Про ратифікацію Протоколу про приєднання України до Договору про заснування Енергетичного Співтовариства» та рішення Ради Міністрів Енергетичного Співтовариства № 2018/01/МС-EnC від 29 листопада 2019 року Україна, як Договірна сторона Енергетичного Співтовариства, взяла на себе зобов'язання імплементувати Регламент Європейського парламенту та Ради (ЄС) від 25 жовтня 2011 року №1227/2011 щодо доброчесності та прозорості оптового енергетичного ринку (Regulation on Wholesale Energy Market Integrity and Transparency – REMIT – Regulation (EU) № 1227/2011) (далі – Регламент № 1227/2011). Регламент № 1227/2011 вимагає від держав, які є членами Європейського Союзу або сторонами Енергетичного Співтовариства, встановити на національному рівні такі вимоги та правила, що забезпечать прозорість та доброчесність оптових енергетичних ринків та дозволять попереджувати зловживання учасників на цих ринках. Метою Товариства є виконання функцій «зареєстрованого механізму звітності» (RRM) шляхом впровадження програмного забезпечення (механізму або системи звітування), що відповідає вимогам ACER (Агентство з питань співробітництва енергетичних регуляторів). Це дозволить Товариству надавати послуги з передачі даних щодо операцій з оптовими енергетичними продуктами (від імені учасників) на оптових енергетичних ринках до НКРЕКП, а в подальшому – до ACER. Для можливості впровадження вимог положень Регламенту № 1227/2011 та здійснення Товариством функцій «зареєстрованого механізму звітності» (RRM) необхідно імплементувати вимоги REMIT в українське законодавство. Товариство відповідно до діючих нормативних документів відповідає за публікацію інформації щодо функціонування РДН/ВДР, частки кожного джерела енергії, використаного для виробництва електричної енергії, проданої на РДН/ВДР, звітів побудованих на основі вказаних даних. Окрім цього, Товариство здійснює аналіз даних щодо торгів на РДН/ВДР та публікує аналітичні матеріали з використанням агрегованих даних щодо таких торгів, аналітичні матеріали та звіти на основі відкритих даних щодо фізичного балансу виробництва електричної енергії, обсягів та цін купівлі-продажу електричної енергії на електронних аукціонах за двосторонніми договорами тощо. Відповідно до вимог положень Регламенту № 1227/2011 учасники зобов'язані оприлюднювати інсайдерську інформацію. Зазначена інформація повинна бути у відкритому доступі та, разом з наявною інформацією щодо функціонування оптових енергетичних ринків, дозволить аналізувати процеси, які відбуваються на різних сегментах ринків, взаємозв'язок процесів на різних сегментах ринків тощо. Для можливості оприлюднення такої інформації Товариство планує впровадити платформу для публікації інсайдерської інформації на основі відповідного програмного забезпечення з підключенням відповідного вебсервісу на власному вебсайті, яке буде відповідати вимогам відповідних регламентів ЄС, у разі їх імплементації в

українське законодавство та призначення Товариства оператором платформи для публікації інсайдерської інформації. Оприлюднення інсайдерської інформації дасть можливість всім учасникам оцінити загальну ситуацію на оптових енергетичних ринках, зокрема щодо попиту та пропозиції на цих ринках, мати рівний доступ до інформації щодо фізичного стану та ефективності системи, що збільшить прозорість на оптових енергетичних ринках. Товариство здійснює аналіз цін на РДН суміжних європейських країн з метою подальшого об'єднання спотових ринків України та Європи (Market coupling) у найближчій перспективі. Аналіз цих даних необхідний для розуміння мікроклімату спотового ринку кожної європейської країни, факторів впливу на ціноутворення і розуміння взаємозв'язку цих факторів на зміну ціни на РДН. На сьогодні Товариство на власному вебсайті публікує графік індексів РДН окремих європейських країн. Проте, для можливості оприлюднення аналізу цін на РДН Товариство планує впровадити автоматизовану платформу для моделювання цін на спотових ринках електричної енергії суміжних країн та надання послуг учасникам ринку із прогнозування цін на РДН суміжних країн на основі відповідного програмного забезпечення з підключенням вебсервісу на власному вебсайті. Впровадження автоматизованої платформи та надання відповідних послуг дасть можливість учасникам ринку, особливо тим, які здійснюють експортно-імпортні операції, мати у доступі статистичну та актуальну інформацію, її аналіз, розуміння рівня цін та їх коливань, підвищить рівень їх інформованості та залученості до співпраці з Товариством. Така інформація може використовуватися учасниками для прийняття рішень, планування подальшої діяльності, оцінки рівня можливих прибутків/збитків тощо. Товариство продовжуватиме наполегливо працювати для отримання статусу номінованого оператора ринку електричної енергії (NEMO) в Україні, а також отримання повноцінного членства в Комітеті всіх NEMO. Долучення до процесів обговорення і прийняття рішень у Комітеті є необхідним кроком для якісної підготовки об'єднання ринків електроенергії України та ЄС. Після визначення NEMO в Україні, наступним кроком має бути здійснення повної організаційної та технічної інтеграції з платформами ЄС для об'єднання ринків ЄС та України, для чого необхідно буде провести підписання відповідних договорів (операційних угод РДН та ВДР між NEMO та ОСП (DAOA, IDOA), операційних угод NEMO-NEMO (ANDOA, ANIDOA), PCR угоди). Товариство послідовно та наполегливо рухається до започаткування торгівлі на об'єднаних ринках SDAC та SIDC в рамках маркет каплінгу.

3. Зазначте інформацію про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Товариством протягом звітного періоду не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів товариства.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;

Керівництво несе всю повноту відповідальності за організацію системи управління ризиками та нагляд за функціонуванням цієї системи. Політика з управління ризиками розроблена з метою виявлення та аналізу ризиків, яких зазнає Товариство, встановлення належних лімітів ризику та впровадження засобів контролю ризиків, а також для здійснення моніторингу рівнів ризику та дотримання встановлених лімітів. Політика та системи управління ризиками регулярно переглядаються з метою відображення змін ринкових умов та умов діяльності Товариства. Через засоби навчання та стандарти і процедури управління Товариство намагається створити таке

впорядковане і конструктивне середовище контролю, в якому всі працівники розуміють свої функції та обов'язки. Товариство знаходиться під впливом кредитного ризику, який представляє собою ризик того, що одна сторона фінансового інструменту призведе до фінансових втрат для іншої сторони внаслідок невиконання зобов'язання за договором. Кредитний ризик виникає в результаті довгострокової дебіторської заборгованості Товариства на умовах відстрочення платежів з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з'явитися значний кредитний ризик, представлені в основному дебіторською заборгованістю і грошовими коштами та їх еквівалентами та інвестиційними цінними паперами. Товариство відстежує та аналізує кредитний ризик для кожного конкретного випадку на індивідуальній основі та ґрунтуючись на історичному досвіді. Керівництво Товариства вважає, що немає суттєвих ризиків втрат через зниження вартості активів. Максимальний розмір кредитного ризику Товариства за класами активів представлений балансовою вартістю фінансових активів у Звіті про фінансовий стан. Керівництво Товариства здійснює аналіз торгової дебіторської заборгованості, що підлягає сплаті покупцями та замовниками, за строками її виникнення та стежить за простроченими залишками. Концентрація ризику щодо торгової дебіторської заборгованості характеризується наступними показниками: За рік, що закінчився 31 грудня 2022 — 210 422 тисяч гривень або 72% від загальної виручки Товариства отримано від операцій з реалізації послуг десяти суттєвим покупцям. За рік, що закінчився 31 грудня 2021 163 354 тисяч гривень або 58% від загальної виручки Товариства отримано від операцій з реалізації послуг десяти суттєвим покупцям. Заборгованість десяти основних покупців станом на 31 грудня 2022 становила 469 213 тисяч гривень або 77% від загальної суми торгової дебіторської заборгованості. Заборгованість десяти основних покупців станом на 31 грудня 2021 становила 25 462 тисяч гривень або 91% від загальної суми торгової дебіторської заборгованості. Ризик ліквідності — це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання шляхом поставки грошових коштів чи іншого фінансового активу. Підхід до управління ліквідністю передбачає забезпечення, наскільки це можливо, постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання зобов'язань Товариства по мірі настання строків їх погашення як у звичайних умовах, так і у надзвичайних ситуаціях, уникаючи при цьому неприйнятних збитків і ризику нанесення шкоди репутації Товариства. Як правило, Товариство забезпечує наявність грошових коштів та їх еквівалентів, доступних на першу вимогу, в обсязі, достатньому для покриття очікуваних короткострокових операційних витрат, включаючи витрати на обслуговування фінансових зобов'язань; це не розповсюджується на екстремальні ситуації, які неможливо передбачити, наприклад, стихійне лихо. Ринковий ризик полягає у тому, що зміни ринкових цін, таких як валютні курси, процентні ставки і курси цінних паперів, будуть впливати на доходи або на вартість фінансових інструментів. Метою управління ринковим ризиком є управління і контроль рівня ринкового ризику у межах прийнятних параметрів при оптимізації доходності за ризик. Товариство несе фінансові зобов'язання з метою управління ринковими ризиками. Всі такі операції здійснюються згідно з інструкціями управлінського персоналу. Валютний ризик — це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів. Товариство не укладає договорів на придбання або продаж товарів, за винятком того, коли метою таких договорів є використання та продаж виходячи з очікуваних потреб Товариства. Такі договори не передбачають розрахунків на чистій основі. Товариство розглядає власний капітал як основне джерело для формування капіталу. Ціллю Товариства при управлінні капіталом є забезпечення безперервної діяльності Товариства для отримання прибутку для акціонерів та інших зацікавлених сторін, а також для забезпечення фінансування операційних та інвестиційних потреб. Політика Товариства передбачає підтримку стабільного рівня капіталу з метою забезпечення довіри з боку інвесторів, кредиторів та інших учасників ринку, а також для забезпечення сталого розвитку господарської діяльності у



майбутньому. Управлінський персонал контролює як структуру статутного капіталу, так і доходність капіталу. Управлінський персонал намагається зберігати баланс між більш високою доходністю, яку можна досягти при вищому рівні позикових коштів, і перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу. Протягом звітного періоду не було змін у підході до управління капіталом. Деякі принципи облікової політики Товариства та правила розкриття інформації вимагають визначення справедливої вартості як фінансових, так і нефінансових активів і зобов'язань. Справедлива вартість була визначена для цілей оцінки та розкриття інформації з використанням зазначених далі методів. Там, де це необхідно, додаткова інформація про припущення, зроблені у процесі визначення справедливої вартості активу або зобов'язання, розкривається в примітках, що стосуються даного активу або зобов'язання. Справедлива вартість – це ціна, яка була б отримана при продажі активу або сплачена при передачі зобов'язання у ході звичайної господарської операції між учасниками на момент оцінки (тобто ціна вибуття). Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість Справедлива вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги оцінюється як теперішня вартість майбутніх грошових потоків, дисконтованих за ринковою процентною ставкою станом на звітну дату.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

В ході звичайної діяльності у Товариства виникають кредитний ризик, ризик ліквідності та валютний ризик. При використанні фінансових інструментів Товариство зазнає таких видів ризиків: - кредитний ризик; - ризик ліквідності; - ринковий ризик.

#### 4. Звіт про корпоративне управління:

1) зробіть посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;

Товариство застосовує у своїй діяльності Кодекс корпоративного управління акціонерного товариства «Оператор ринку», який затверджено наказом Міністерства енергетики України від 22.04.2022 № 160.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;

Товариство застосовує у своїй діяльності Кодекс корпоративного управління акціонерного товариства «Оператор ринку», який затверджено наказом Міністерства енергетики України від 22.04.2022 № 160.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;

не має

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій;

Товариство застосовує у своїй діяльності Кодекс корпоративного управління акціонерного товариства «Оператор ринку», який затверджено наказом Міністерства енергетики України від 22.04.2022 № 160.

### 3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|-----------------------|---|-------------|
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 14.01.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Відповідно до пункту 16.23 Статуту АТ «Оператор ринку», затвердженого наказом Міненерго від 20.12.2021 № 344, у випадку якщо власником 100 % акцій Товариства є одна особа, до товариства не застосовуються положення цього Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів. Рішення акціонера з питань, що належать до компетенції Загальних зборів, оформлюються ним письмово (у формі рішення/наказу). Таке рішення (наказ) має статус протоколу Загальних Зборів. Наказом Міненерго від 14.01.2022 № 10 "Про надання згоди АТ "Оператор ринку" на вчинення значного правочину" надано згоду на вчинення АТ "Оператор ринку" значного правочину: укладання з ПАТ "НЕК "Укренерго" договору оренди нерухомого майна - нежитлового офісного приміщення за адресою: м. Київ, Симона Петлюри, 27, 6 поверх (ліве крило). |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 22.04.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 22.04.2022 № 160 "Про затвердження Кодексу корпоративного управління Акціонерного товариства "Оператор ринку" затверджено Кодекс корпоративного управління АТ "Оператор ринку"  |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 29.04.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 29.04.2022 № 167 "Про затвердження фінансової звітності Акціонерного товариства "Оператор ринку" за 2021 рік та виплату дивідендів" затверджено річну фінансову звітність Товариства за 2021 рік, звіт керівника Товариства з 2021 рік, вирішено інші питання, в тому числі: щодо розподілу прибутку Товариства як правонаступника ДП "Оператор ринку" та виплату дивідендів за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства у 2021 році; формування резервного капіталу.   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 25.05.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 25.05.2022 № 186 "Про затвердження Положення про принципи формування наглядової ради Акціонерного товариства "Оператор ринку" затверджено Положення про принципи формування наглядової ради Акціонерного товариства "Оператор ринку".   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 15.06.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 15.06.2022 № 203 "Про призначення корпоративного секретаря АТ "Оператор ринку" призначено корпоративного секретаря товариства.  |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 15.07.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 15.07.2022 № 238 "Про внесення змін до Положення про принципи формування наглядової ради АТ "Оператор ринку" внесено зміни у додаток до Положення, затвердженого наказом Міненерго від 25.05.2022 № 186.  |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   |             |

|                       |   |             |
|-----------------------|---|-------------|
|                       | X   |             |
| Дата проведення       | 01.08.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 01.08.2022 № 259 "Про затвердження річної інформації емітента цінних паперів за 2021 рік" затверджено Річну інформацію емітента цінних паперів - АТ "Оператор ринку" за 2021 рік.   |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 09.08.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 09.08..2022 № 269 "Про Комісію з формування пропозицій до складу Наглядової ради АТ "Оператор ринку" створено комісію з формування пропозицій до складу Наглядової ради товариства.   |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 24.11.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 24.11.2022 № 396 "Про надання згоди АТ "Оператор ринку" на вчинення значного правочину" надано згоду на вчинення товариством значного правочину: укладання договору оренди нерухомого майна - нежитлового офісного приміщення за адресою: м. Київ, вул. Кудряшова, 14 Б.  |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 19.12.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 19.12.2022 № 420 "Про надання попередньої згоди АТ "Оператор ринку" на вчинення значних правочинів надано попередню згоду на вчинення товариством значних правочинів, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом цих значних правочинів, становить від 10 (десяти) відсотків вартості активів товариства за даними його останньої річної фінансової звітності щодо правочинів, які вчинятися АТ "Оператор ринку" не більше одного року з дати видачі наказу. |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 24.12.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 24.12.2022 № 428 "Про затвердження Положення про корпоративного секретаря Акціонерного товариства "Оператор ринку" затверджено Положення про корпоративного секретаря.  |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 26.12.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 26.12.2022 № 430 "Про затвердження Положення про Наглядову раду Акціонерного товариства "Оператор ринку" затверджено Положення про Наглядову раду товариства.   |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 28.12.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
| Опис                  | Наказом Міненерго від 28.12.2022 № 441 "Про обрання членів Наглядової ради Акціонерного товариства "Оператор ринку" призначено членів Наглядової ради АТ "Оператор ринку" та затверджено персональний склад Наглядової ради товариства.   |             |
|                       |   |             |
| Вид загальних зборів* | чергові   | позачергові |
|                       |   | X           |
| Дата проведення       | 28.12.2022  |             |
| Кворум зборів**       | 100   |             |
|                       | Наказом Міненерго від 28.12.2022 № 442 "Про затвердження положення про винагороду   |             |

|             |   |
|-------------|---|
| <b>Опис</b> | членів наглядової ради Акціонерного товариства "Оператор ринку" затверджено Положення про винагороду членів Наглядової ради товариства. |
|             |   |

\* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

| <b>Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?</b>  |             |            |
|---|-------------|------------|
|   | <b>Так*</b> | <b>Ні*</b> |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори   |             | X          |
| Акціонери   |             | X          |
| Депозитарна установа  |             | X          |
| Інше (вказати): Відповідно до пункту 16.23 Статуту АТ «Оператор ринку», затвердженого наказом Міненерго від 20.12.2021 № 344, у випадку якщо власником 100 % акцій товариства є одна особа, до товариства не застосовуються положення цього Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів. 100 % акцій в статутному капіталі товариства належить державі, акціонер/орган управління – Міненерго. Рішення було прийнято акціонером одноосібно шляхом оформлення відповідного наказу (рішення), без застосування положень Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів товариства. | Ні          |            |

| <b>Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?</b> |            |           |
|--|------------|-----------|
|  | <b>Так</b> | <b>Ні</b> |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку  |            | X         |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій  |            | X         |

| <b>У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?</b>   |             |            |
|--|-------------|------------|
|  | <b>Так*</b> | <b>Ні*</b> |
| Підняттям карток   |             | X          |
| Бюлетенями (таємне голосування)  |             | X          |
| Підняттям рук  |             | X          |
| Інше (вказати): Відповідно до пункту 16.23 Статуту АТ «Оператор ринку», затвердженого наказом Міненерго від 20.12.2021 № 344, у випадку якщо власником 100 % акцій товариства є одна особа, до товариства не застосовуються положення цього Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів. 100 % акцій в статутному капіталі товариства належить державі, акціонер/орган управління – Міненерго. Рішення | Ні          |            |

|  |  |
|--|--|
| було прийнято акціонером одноосібно шляхом оформлення відповідного наказу (рішення), без застосування положень Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів товариства. |  |
|--|--|

| Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?  |      |     |
|--|------|-----|
|  | Так* | Ні* |
| Реорганізація  |      | X   |
| Додатковий випуск акцій  |      | X   |
| Унесення змін до статут  |      | X   |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства  |      | X   |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства   |      | X   |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради  | X    |     |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу   |      | X   |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)  |      | X   |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді   |      | X   |
| Інше (вказати): Призначення членів Наглядової ради товариства та затвердження Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ "Оператор ринку". | Ні   |     |
| Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)  |      |     |
|  | Так* | Ні* |
|  |      | X   |

| У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:   |  |     |
|--|--|-----|
|  | Так*   | Ні* |
| Наглядова рада   |  | X   |
| Виконавчий орган   |  | X   |
| Ревізійна комісія (ревізор)  |  | X   |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства |  |     |
| Інше (вказати)   | Відповідно до пункту 16.23 Статуту АТ «Оператор ринку», затвердженого наказом Міненерго від 20.12.2021 № 344, у випадку якщо власником 100 % акцій товариства є одна особа, до товариства не застосовуються положення Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів. 100 % акцій в статутному капіталі Товариства належить державі в особі Міненерго. Рішення було прийнято акціонером одноосібно шляхом оформлення відповідного наказу (рішення), без застосування положень Статуту щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів товариства. |     |

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів вказується причина їх не проведення --

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення --

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

| Прізвище, ім'я, по батькові | Незалежний член |    | Функціональні обов'язки члена наглядової ради   |
|-----------------------------|-----------------|----|---|
|                             | Так             | Ні |   |
| Дзеконський Лукаш Феліц'ян  | X               |    | В звітному періоді функціональні обов'язки члена Наглядової ради визначені законодавством, Статутом АТ "Оператор ринку" та Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства "Оператор ринку", затвердженим Загальними зборами. |
| Масюлієне Ліна              | X               |    | В звітному періоді функціональні обов'язки члена Наглядової ради визначені законодавством, Статутом АТ "Оператор ринку" та Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства "Оператор ринку", затвердженим Загальними зборами. |
| Житник Юлія Валеріївна      | X               |    | В звітному періоді функціональні обов'язки члена Наглядової ради визначені законодавством, Статутом АТ "Оператор ринку" та Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства "Оператор ринку", затвердженим Загальними зборами. |
| Ковальчук Олена Василівна   |                 | X  | В звітному періоді функціональні обов'язки члена Наглядової ради визначені законодавством, Статутом АТ "Оператор ринку" та Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства "Оператор ринку", затвердженим Загальними зборами. |
| Олефір Дмитро Олександрович |                 | X  | В звітному періоді функціональні обов'язки члена Наглядової ради визначені законодавством, Статутом АТ "Оператор ринку" та Положенням про Наглядову раду акціонерного товариства "Оператор ринку", затвердженим Загальними зборами. |

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.

В звітному періоді засідання Наглядової ради не проводились.

--

| Комітети в складі наглядової ради (за наявності) |     |    |                              |
|--|-----|----|------------------------------|
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
|  |     |    |                              |

|                     |    |   |    |
|---------------------|----|---|----|
| З питань аудиту     |    | X | -- |
| З питань призначень |    | X | -- |
| З винагород         |    | X | -- |
| Інші (зазначити)    | ні |   | -- |

У разі проведення оцінки роботи комітетів --

зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради

Наглядова рада сформована 28.12.2022. В звітному періоді Наглядова рада не проводила діяльність.

| Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства? |      |     |
|--|------|-----|
|  | Так* | Ні* |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі   | X    |     |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту  | X    |     |
| Особисті якості (чесність, відповідальність)   | X    |     |
| Відсутність конфлікту інтересів  | X    |     |
| Граничний вік  |      | X   |
| Відсутні будь-які вимоги   |      | X   |
| Інше (зазначити):  |      | X   |

| Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?                      |   |     |
|--|---|-----|
|  | Так*  | Ні* |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства                       | X   |     |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками         |   | X   |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) |   | X   |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена                                   |   | X   |
| Інше (зазначити)   | Наглядова рада АТ "Оператор ринку" сформована 28.12.2022. Наказом Міненерго призначено членів Наглядової ради товариства та затверджено її персональний склад. Перше засідання Наглядової ради проведено 09.01.2023. Членам Наглядової ради до першого засідання надано інформаційні довідки, витяги із законодавства, Статуту Товариства, копію Положення про Наглядову раду АТ "Оператор ринку", інших внутрішніх документів стосовно діяльності Наглядової ради, в тому числі стосовно компетенції Наглядової ради, прав та обов'язків членів Наглядової ради. |     |

| Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?                          |      |     |
|--|------|-----|
|  | Так* | Ні* |
| Винагорода є фіксованою сумою  | X    |     |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |      | X   |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства                        |      | X   |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди                                      |      | X   |

|                  |   |
|------------------|---|
| Інше (зазначити) | Розмір винагороди членів Наглядової ради встановлюється рішенням Загальних зборів відповідно до вимог чинного законодавства та Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ "Оператор ринку", й визначається в договорах, що укладаються з членами Наглядової ради. |
|------------------|---|

| Склад виконавчого органу   |  |
|--|--|
| Персональний склад виконавчого органу  | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу   |
| Гавва Олександр Олександрович - в.о. генерального директора АТ "Оператор ринку". | Відповідно до Статуту АТ «Оператор ринку» одноособово здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства та вирішує всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні і фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім тих питань, що належать до компетенції/виключної компетенції Вищого органу Товариства (Загальних зборів) та Наглядової ради. |

**Чи проведені засідання виконавчого органу:**  
**загальний опис прийнятих на них рішень;**  
**інформація про результати роботи виконавчого органу;**  
**визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.**

Засідання виконавчого органу в 2022 році не проводились, рішення приймалися в.о. генеральним директором одноособово. Протягом звітнього періоду виконавчим органом Товариства для досягнення встановлених цілей здійснювався контроль за виконанням рішень акціонера, за виконанням цілей Товариства та його планових показників діяльності тощо. Основними напрямками в роботі Виконавчого органу та Товариства були: - забезпечення рентабельності роботи Товариства; - забезпечення своєчасних розрахунків за платежами в усі рівні бюджетів і цільових фондів; - забезпечення організаційних, технологічних, інформаційних та інших умов для здійснення регулярних торгів за Правилами РДН та ВДР; - визначення за результатами торгів обсягів купівлі-продажу електричної енергії на РДН та ВДР, цін на електричну енергію та фінансових зобов'язань учасників РДН та ВДР; - оприлюднення результатів проведених торгів на РДН та ВДР та інформації, яка не є конфіденційною (реєстр учасників РДН та ВДР, звіти про результати роботи ДН та ВДР, тощо); - повідомлення оператора системи передачі про договірні обсяги купівлі-продажу електричної енергії на РДН і ВДР відповідно до Правил ринку; - проведення своєчасних та у повному обсязі розрахунків за куплену-продану електричну енергію на РДН та ВДР; - спостереження за роботою РДН та ВДР і поведінкою учасників РДН та ВДР у процесі участі на торгах; - вжиття заходів з реалізації цілей Товариства, передбачених Стратегічним планом АТ "Оператор ринку", тощо. Таким чином, протягом звітнього періоду виконавчим органом АТ "Оператор ринку" в межах компетенції вживались всі необхідні заходи для забезпечення діяльності Товариства, визначеної Законом України «Про ринок електричної енергії» і Статутом АТ «Оператор ринку» та досягнення цілей, встановлених на 2022 рік. Серед іншого, Виконавчим органом вживались всі можливі заходи,



направлені на захист інтересів акціонера та працівників Товариства, приймалися відповідні рішення з питань, необхідних для забезпечення безперебійної та сталої роботи Товариства в цілому в режимі 24\7. Результатом фінансово-господарської діяльності Товариства є чистий прибуток у розмірі 58 732 тис. гривен.

#### **Оцінка роботи виконавчого органу**

Діяльність Виконавчого органу товариства відбувалась у межах компетенції, рішення приймалися одноособово, проте зважено та ефективно (бали від 1 до 5) – 5 балів.

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента: Товариство у процесі свого функціонування зазнає впливу різноманітних видів ризиків. При цьому, існує можливість певною мірою прогнозувати настання ризикових подій та вживати заходів для зниження ступеню ризику. Управління ризиками в АТ «Оператор ринку» побудоване на міжнародних стандартах менеджменту ризиків. Товариство працює над унеможливленням операційних, фінансових, корупційних, ринкових та ІТ–ризиків. Впроваджена, зокрема, система внутрішнього контролю за фінансово–господарською діяльністю, що дозволяє своєчасно виявити незаконне або неефективне використання активів. Операційний ризик – ймовірність виникнення прямих або непрямих втрат (збитків) в результаті недоліків чи помилок у внутрішніх процесах товариства, в діях співробітників, в роботі інформаційно-комп'ютерних систем або внаслідок зовнішнього впливу. З метою управління операційним ризиком в товаристві запроваджена система внутрішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю для досягнення поставлених цілей з питань: достовірності фінансової і управлінської інформації; економічності та ефективності діяльності товариства; належного збереження та раціонального використання фінансових і матеріальних ресурсів; дотримання законодавства та внутрішніх регламентуючих документів при здійсненні операцій; запобігання та викриття фальсифікацій та помилок; забезпечення стабільного та ефективного функціонування. Система внутрішнього контролю впроваджена в усіх структурних підрозділах та забезпечує своєчасне виявлення незаконного або неефективного використання активів. Фінансовий ризик (кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик) – ризик, пов'язаний з імовірністю втрат фінансових ресурсів (грошових коштів), через неналежне виконання контрагентами своїх зобов'язань, зміну кон'юнктури ринку, вартості товару на ринку. Чинним законодавством, що регулює діяльність на РДН та ВДР, а саме: купівлю-продаж електричної енергії, було практично нівельовано ризик виникнення заборгованості за такими операціями. Проте на сьогодні існує такий ризик. Він пов'язаний з блокуванням банками рахунків умовного зберігання (ескроу) учасників РДН/ВДР (накладання арешту на грошові кошти, що знаходяться на рахунку ескроу). Блокування таких рахунків призводить до утворення заборгованості за куплену учасниками РДН/ВДР електричну енергію, оскільки на рахунок зі спеціальним режимом використання АТ "Оператор ринку" не надходять кошти за куплену електроенергію в повному обсязі. Це, в свою чергу, призводить до виникнення заборгованості у Оператора ринку перед учасниками – продавцями електроенергії на РДН/ВДР і в подальшому може призвести до недостатності фінансових ресурсів за рахунок яких здійснюється фінансування продавців. Разом з цим, така заборгованість не може бути погашена з метою стабілізації грошових потоків на РДН та ВДР за рахунок коштів АТ "Оператор ринку" через відсутність відповідних джерел для покриття заборгованостей учасників та неможливості законодавчо встановити превентивні механізми без додаткового значного фінансового навантаження на учасників. Тому, з метою усунення цього ризику, АТ "Оператор ринку" ініціював внесення змін до Цивільного кодексу

України в частині недопущення звернення стягнення та/або накладення арешту на право вимоги (з рахунків ескроу) до банку від Оператора ринку (бенефіціара) із виплати грошових коштів за результатами проведених торгів відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії».

Прийняття цих змін призведе до неможливості утворення заборгованості на РДН та ВДР і зниження зазначеного ризику. Крім того, фінансовий ризик виникає і у зв'язку з порушеннями учасниками ринку обов'язку та термінів щодо реєстрації податкових накладних. В результаті порушень учасниками ринку обов'язку та термінів щодо реєстрації податкових накладних, АТ «Оператор ринку» недоотримує податковий кредит та зобов'язане сплачувати до бюджету на електронний рахунок системи електронного адміністрування податку на додану вартість (СЕА ПДВ) недоотриману суму податкового кредиту за рахунок власних обігових коштів, що не передбачено структурою діючого тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН та ВДР. Проблеми зі своєчасною та у повному обсязі реєстрацією податкових накладних учасниками ринку на користь АТ «Оператор ринку» за результатами операцій купівлі-продажу електроенергії на РДН/ВДР періодично виникали з початку діяльності товариства, а у 2021 році ця проблема набула значних масштабів. Так, протягом 2021 року в результаті зупинення органами Державної податкової служби України реєстрації податкових накладних підприємствам-продавцям електричної енергії на ринку РДН/ВДР та порушення учасниками РДН/ВДР строків реєстрації податкових накладних, АТ «Оператор ринку» своєчасно недоотримало податковий кредит на загальну суму 123,5 млн. грн. Крім того, протягом 2021 року товариство із запізненням здійснило реєстрацію податкових накладних в Єдиному реєстрі податкових накладних на користь покупців електроенергії на суму 152,7 млн. грн, у зв'язку з нереєстрацією або реєстрацією учасниками ринку РДН/ВДР податкових накладних в останні дні граничного строку.

Аналогічна ситуація виникала і протягом 2022 року, однак у зв'язку із введенням військового стану, протягом 2022 року були деякі послаблення податкового законодавства стосовно реєстрації податкових накладних, тому 2022 рік не є показовим у цьому питанні. Сплата додаткових податкових зобов'язань може призвести до дефіциту обігових коштів, необхідних для повноцінного забезпечення господарської діяльності Товариства. З метою управління цим ризиком Товариством розроблено пропозиції щодо внесення змін до Порядку розрахунку розміру фіксованого платежу за користування програмним забезпеченням ОР та тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН/ВДР, що є додатком 9 до Правил РДН/ВДР, в частині визначення джерелом поповнення електронного рахунку СЕА ПДВ оператора ринку цільового фонду, що наповнюється за рахунок відрахувань з передбаченої на ці цілі частини прибутку Товариства, його додаткового доходу від ліцензованої діяльності та економії коштів, отриманих за рахунок погодженого Регулятором тарифу на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН та ВДР. Прийняття зазначених змін до Правил РДН/ВДР та наповнення АТ «Оператор ринку» цільового фонду надасть можливість Товариству суттєво знизити вказаний ризик.

Ринковий ризик, також полягає у зміні обсягу купівлі-продажу електричної енергії, що може негативно впливати на фінансові показники Товариства. У 2022 році АТ "Оператор ринку" зазнало значного впливу вказаного ризику, внаслідок військової агресії російської федерації проти України. Так, у зв'язку з повномасштабною війною на території України з кінця лютого 2022 року спостерігалася динаміка різкого та суттєвого зменшення обсягів обсягу купівлі-продажу електричної у порівнянні з плановими показниками (у березні 2022 року фактичні обсяги купівлі-продажу на РДН/ВДР становили 39,7% від планових показників, у квітні – 24,6%, у травні – 24,3%). Як наслідок, у II кварталі 2022 року Товариство отримало збиток в сумі 14,6 млн. грн. Починаючи з III кварталу 2022 року обсяги купівлі-продажу на РДН/ВДР почали поступово зростати. Водночас, Правила РДН та ВДР дозволяють звернутися до НКРЕКП щодо зміни тарифу на здійснення операцій з купівлі-продажу на РДН/ВДР з метою коригування доходів для покриття економічно обґрунтованих витрат, які є критично необхідними для забезпечення сталого та безперебійного функціонування ринку «на добу наперед» та

внутрішньодобового ринку. Для зменшення впливу зазначеного ризику Товариство двічі протягом 2022 року переглядало тариф на здійснення операцій з купівлі-продажу на РДН/ВДР. В умовах повномасштабної збройної агресії з боку російської федерації значно зростають також і ризики виникнення тривалих перебоїв у бізнес-процесах товариства внаслідок повної або часткової втрати працездатності серверного та мережевого обладнання, викликаного ворожими атаками, тривалою відсутністю електропостачання тощо. З метою недопущення такої ситуації, резервне серверне обладнання АТ «Оператор ринку» було переміщене до окремого датацентру в іншому місті України. Також забезпечена можливість повноцінної віддаленої роботи співробітників товариства в умовах неможливості забезпечення роботи в приміщеннях товариства. Вжиті заходи забезпечили можливість повноцінного виконання товариством своїх функцій, в першу чергу забезпечення проведення торгів на ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку, у випадку настання надзвичайних ситуацій, які унеможливають роботу у м. Києві (знищення або втрата основного серверного обладнання, тривалі відключення електроживлення, відсутність доступу до мережі Інтернет тощо). В програмному комплексі ETS/UA створено електронний журнал моніторингу терміну дії довіреностей уповноважених осіб та реалізовано автоматичний процес обмеження доступу для учасників ринку у випадку закінчення терміну дії довіреностей.

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)** Ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії осіб.

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?

| Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?* |                           |                |                  |   |
|---|---------------------------|----------------|------------------|---|
|   | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)   | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)  | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету  | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу   | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради  | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної   | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |

|  |     |     |    |     |
|--|-----|-----|----|-----|
| комісії  |     |     |    |     |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу                    | Ні  | Так | Ні | Ні  |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради                       | Так | Так | Ні | Ні  |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні  | Ні  | Ні | Так |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій   | Так | Ні  | Ні | Ні  |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій                      | Так | Ні  | Ні | Ні  |
| Затвердження зовнішнього аудитора  | Так | Ні  | Ні | Ні  |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів                               | Ні  | Ні  | Ні | Так |

\* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)** Так

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)** Ні

| Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві? |   |     |
|---|---|-----|
|   | Так*  | Ні* |
| Положення про загальні збори акціонерів                     | X   |     |
| Положення про наглядову раду                                | X   |     |
| Положення про виконавчий орган                              | X   |     |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства        |   | X   |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора)              | X   |     |
| Положення про акції акціонерного товариства                 |   | X   |
| Положення про порядок розподілу прибутку                    | X   |     |
| Інше (запишіть):  | Відповідно до Статуту АТ "Оператор ринку" в Товаристві передбачені також: Положення про принципи формування Наглядової ради АТ "Оператор ринку", Кодекс корпоративного управління АТ "Оператор ринку", Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ "Оператор ринку", Положення про комітети Наглядової ради, про корпоративного секретаря, Положення про винагороду виконавчого органу, Положення про склад, обсяг та порядок захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію, Інформаційна політика товариства. |     |

| Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?* |   |   |  |   |   |
|---|---|---|--|---|---|
| Інформація про діяльність акціонерного товариства                                       | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності  | Так   | Так   | Так  | Так   | Так   |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій        | Ні  | Так   | Так  | Так   | Так   |
| Інформація про склад органів управління товариства                                      | Ні  | Так   | Так  | Так   | Так   |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення                               | Ні  | Ні  | Так  | Так   | Так   |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства                                | Ні  | Ні  | Так  | Так   | Так   |

\* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)** Так

| Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду? |     |    |
|---|-----|----|
|   | Так | Ні |
| Не проводились взагалі  |     | X  |
| Менше ніж раз на рік  |     | X  |
| Раз на рік  | X   |    |
| Частіше ніж раз на рік  |     | X  |

\* Ставиться відмітка “X” у відповідних графах.

| Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)? |      |     |
|--|------|-----|
|  | Так* | Ні* |
| Загальні збори акціонерів  | X    |     |
| Наглядова рада   |      | X   |
| Виконавчий орган   |      | X   |
| Інше (зазначити)   |      |     |

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

| З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?  |                            |     |
|---|----------------------------|-----|
|   | Так*                       | Ні* |
| З власної ініціативи  |                            | X   |
| За дорученням загальних зборів  |                            | X   |
| За дорученням наглядової ради   |                            | X   |
| За зверненням виконавчого органу  |                            | X   |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій |                            | X   |
| Інше (зазначити)  | ревізійна комісія відсутня |     |

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|--|---|---|
| 1     | Держава України, в особі Міністерства енергетики України   |   | 100   |

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження | Дата виникнення обмеження |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| 103921                   | 0                             | ---                           |                           |
| Опис                     |                               |                               |                           |

## 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства визначений чинним законодавством та Статутом Товариства. В 2022 році Товариство керувалось чинним у звітному періоді Законом України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, який втратив чинність з 01.01.2023.

Враховуючи положення пункту 16.23 Статуту Товариства, оскільки власником 100 % акцій товариства є одна особа – держава, в особі Міненерго, обрання персонального складу Наглядової ради здійснювалось без застосування кумулятивного голосування. Члени Наглядової ради: Згідно пункту 17.5. Статуту АТ «Оператор ринку» (чинний у звітній період) Наглядова рада товариства складається з 5 осіб, включаючи Голову Наглядової ради. Наглядова рада складається з: представників держави (акціонера) та незалежних директорів (пункт 17.6.3. статуту). Наглядова рада має складатися не менш ніж на 1/3 з незалежних директорів (не менше 2 осіб) (ст. 35 ЗУ «Про акціонерні товариства», п. 17.5.1. Статуту). Відповідно до пункту 2 статті 11-2 ЗУ «Про управління об'єктами державної власності» до складу наглядових рад господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, включаються незалежні члени Наглядової ради, кількість яких повинна становити більшість членів Наглядової ради. Отже, незалежних директорів має бути – не менше 3х осіб. Відбір кандидатур в члени Наглядової ради, в тому числі, конкурсний відбір з визначення кандидатів на посаду незалежних членів Наглядової ради товариства здійснюється відповідно до Положення про принципи формування наглядової ради АТ «Оператор ринку», затвердженого Загальними зборами (Міненерго). Кандидатури осіб, які пропонуються до обрання членами Наглядової ради товариства, відбираються в порядку, визначеному постановою КМУ від 10.03.2017 № 142: - «Порядок проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради державного унітарного підприємства та їх призначення, а також проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, що пропонуються суб'єктом управління об'єктами державної власності до обрання на посаду незалежних членів наглядової ради», а самі члени НР згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», іншими законами, що регулюють діяльність таких господарських товариств. Процедуру визначення та затвердження кандидатур представників держави, які обираються до Наглядової ради товариства відбуватиметься відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 року № 143 «Деякі питання управління об'єктами державної власності». У зв'язку з дією на території України воєнного стану у звітному періоді при обрані/призначені членів Наглядової ради АТ «Оператор ринку» застосовувалась постанова Кабінету Міністрів України від 31.05.2022 № 643 «Деякі питання управління об'єктами державної власності на період воєнного стану». Члени Наглядової ради вважаються обраними, а Наглядова рада вважається сформованою виключно за умови обрання повного кількісного складу Наглядової ради. Члени Наглядової ради обираються строком на 3 роки. Повноваження члена Наглядової ради за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. Зазначене положення не застосовується до права акціонера замінити свого представника – члена Наглядової ради. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера може бути замінений таким акціонером у будь-який час. Голова Наглядової ради обираються членами Наглядової ради на засіданні Наглядової ради із числа обраних членів Наглядової ради. Рішення про обрання чи переобрання Голови Наглядової ради приймаються на засіданні Наглядової ради більшості голосів від кількісного складу Наглядової ради. Рішенням Наглядової ради (у разі її відсутності – рішенням

вищого органу товариства) може бути обрано Корпоративного секретаря. Виконавчий орган: Відповідно до Статуту Товариства керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює одноособово генеральний директор (виконавчий орган товариства). Рішення про обрання виконавчого органу Товариства належить до компетенції Наглядової ради Товариства. Прийняття Наглядовою радою рішення про обрання особи на посаду генерального директора товариства є підставою для укладення з особою, обраною на зазначену посаду трудового договору (контракту) з товариством. Контракт з генеральним директором товариства укладає (підписує) та/або припиняє (розриває) від імені товариства Наглядова рада. Наглядова рада може у будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень генерального директора та розірвання з ним контракту або про його відсторонення. Згідно зі статтею 51 Закону України «Про акціонерні товариства» у приватному акціонерному товаристві у разі відсутності наглядової ради її повноваження здійснюються загальними зборами. Випадки дострокового припинення повноважень генерального директора визначаються Статутом товариства та контрактом. Члени Ревізійної комісії: Ревізійна комісія складається з 3х членів, що обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів товариства терміном на 3 роки. Одна й та сама особа обирається до складу Ревізійної комісії товариства необмежену кількість разів. У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії вони виконують свої обов'язки до обрання Загальними зборами нового складу Ревізійної комісії. Голова Наглядової ради укладає з членом Ревізійної комісії цивільно-правовий договір.

#### 9) повноваження посадових осіб емітента

В 2022 році відповідно до Статуту АТ «Оператор ринку» посадовими особами Товариства є голова та члени Наглядової ради, голова та члени Ревізійної комісії, Генеральний директор. Повноваження членів Наглядової ради визначаються чинним законодавством, Статутом АТ «Оператор ринку», Положення про Наглядову раду АТ «Оператор ринку» та цивільно-правовим договором з членом Наглядової ради, умови якого затверджені Загальними зборами (Міненерго). Повноваження Ревізійної комісії визначаються чинним законодавством, Статутом АТ «Оператор ринку» та трудовим договором (контрактом), цивільно-правовим договором. В.о. генерального директора АТ «Оператор ринку» діяв від імені та в інтересах Товариства в межах, передбачених законодавством, Статутом товариства, контрактом, актів товариства та рішень Загальних зборів та Наглядової ради (Наглядова рада обрана 28.12.2022). Товариство на власному веб сайті [www.ogee.com.ua](http://www.ogee.com.ua) розміщує інформацію, яка підлягає оприлюдненню відповідно до вимог чинного законодавства. На період дії воєнного стану інформація публікується в обмеженому доступі.

#### 10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 пункту 4 розділу VII Додатка 38 до Положення, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 пункту 4 розділу VII Додатка 38 до Положення

Думка аудитора (Товариство з обмеженою відповідальністю «БДО») викладена в «Відомостях про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)»: «Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року. Інша інформація складається з наступних звітів: 1. Звіту про управління за 2022 рік, підготовленого відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV; 2. Річної інформації емітента цінних паперів за 2022 рік, підготовленої відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів,



затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 № 2826. Наша думка щодо фінансової звітності Компанії не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.»

11) інформація, передбачена Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг»

Товариство не є фінансовою установою

## VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

| Найменування юридичної особи                                | Ідентифікаційний код юридичної особи* | Місцезнаходження   | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|---|---------------------------------------|--|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
|   |                                       |  |                       |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| Держава в особі Міністерства енергетики України             | 37552996                              | 37552 Україна<br>Київ місто<br>Київ вул.<br>Хрещатик, 30 | 103921                | 100   | 103921                    | 0                    |
| Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** |                                       |  | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|   |                                       |  |                       |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| --  |                                       |  |                       |   |                           |                      |
| Усього  |                                       |  |                       |   |                           |                      |

\* Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи. \*\* Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності)..

**IX. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій**

**1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій**

| № з/п | Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій | Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента | Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу) | Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|---|--|--|---|--|
| 1     |   | --   | --   |   |  |
| Зміст | --  |  |  |   |  |

## Структура капіталу

| Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Права та обов'язки  | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------|---|--|
|                       |                       |                           | Акціонером Товариства є держава в особі Міністерства енергетики України. Акціонер Товариства має право: 1. Брати участь в управлінні товариством у порядку та у спосіб, передбаченому Статутом Товариства та чинним законодавством. 2. Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди) у разі оголошення їх виплати та їх виплати в порядку, строки і способом, передбаченим законодавством та Статутом Товариства. 3. Бути обраними до органів Товариства, крім випадків, передбачених законом, та брати участь у діяльності органів Товариства. 4. Отримувати інформацію та документи щодо господарської діяльності товариства в обсязі і в порядку, визначених законодавством України та Статутом Товариства. 5. Отримувати інформацію щодо особи, на яку |  |

|   |        |      |   |  |
|---|--------|------|---|--|
| Акція проста<br>бездокументарна<br>іменна | 103921 | 1000 | <p>покладено обов'язок із складання переліку акціонерів, які мають право брати участь у Загальних зборах, її місцезнаходження та режим роботи. 6. У разі емісії товариством додаткових акцій, користуватися переважним правом на придбання додатково розміщуваних акцій у процесі емісії товариством акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством. 7. Уповноважувати третіх осіб на здійснення всіх або частини прав, які надаються акціями товариства. 8. Вносити пропозиції на розгляд Загальних зборів та інших органів Товариства. 9. У разі ліквідації Товариства отримувати частину майна Товариства або вартість частини майна товариства, у пропорційній частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій. 10. Продавати акції Товариства в разі прийняття Загальними зборами рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій. 11. Вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцій у встановлених Статутом Товариства та чинним законодавством випадках. 12. У випадках порушення прав, наданих акціонерам чинним законодавством та Статутом Товариства, здійснювати їх захист. 13. Продавати чи іншим чином відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів товариства. Акціонер не може бути</p> | Не підлягають приватизації або відчуженню в інший спосіб |
|---|--------|------|---|--|

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  | позбавлений права голосу, крім випадків, встановлених законом. |  |
|--|--|--|--|--|

\* Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій емітента

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск             | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного паперу                  | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість акцій (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн.) | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------|--|
| 1                       | 2                                      | 3   | 4                                  | 5                                   | 6                                | 7                                | 8                      | 9                                   | 10   |
| 30.12.2021              | 86\1\2021                              | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA5000009002                       | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні                | 1000                             | 103921                 | 10392100                            | 100  |
| Опис                    |  | --  |                                    |                                     |                                  |                                  |                        |                                     |  |

### Інформація про дивіденди

|   | За результатами звітнього періоду |                            | У звітньому періоді |                            |
|---|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
|   | за простими акціями               | за привілейованими акціями | за простими акціями | за привілейованими акціями |
| Сума нарахованих дивідендів, грн.   |                                   | 0                          | 634                 | 0                          |
| Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.  |                                   | 0                          | 0.006               | 0                          |
| Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.*   |                                   | 0                          | 634                 | 0                          |
| Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів   |                                   |                            |                     |                            |
| Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату** |                                   |                            |                     |                            |
| Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо   |                                   |                            |                     |                            |

|  |  |  |                      |  |
|--|--|--|----------------------|--|
| акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату** |  |  | 05.05.2022 / 634 грн |  |
| Опис   | <p>АТ «Оператор ринку» є юридичною особою, що утворено, як акціонерне товариство, 100 відсотків акцій якого закріплено в державній власності. На виконання наказу Міненерго від 29.04.2022 №167 «Про затвердження фінансової звітності АТ «Оператор ринку» за 2021 рік та виплату дивідендів» АТ «Оператор ринку» у травні 2022 року здійснило виплату дивідендів у сумі 634 грн. за 10 днів 2021 року (з 21 грудня по 31 грудня). Рішення про розподіл прибутку за 2022 рік не приймалось. Дивіденди за звітний період не нараховувались. Станом на 17.04.2023 не затверджено базовий норматив відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році господарських товариств, частка держави в яких становить 100 відсотків (У фінансовій звітності за 2022 рік було відображено попередньо нараховані дивіденди за 2022 рік у розмірі 30% - 17 620 тис.грн).</p> |  |                      |  |

\* У разі виплати акціонерним товариством дивідендів через депозитарну систему України зазначається сума дивідендів, перерахованих акціонерним товариством на рахунок Центрального депозитарію цінних паперів, відкритий в Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках. \*\* У разі виплати дивідендів кількома частками пропорційно всім особам, що мають право на отримання дивідендів, зазначаються дати таких виплат.

### ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

#### 1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн.)   |                   | Орендовані основні засоби (тис. грн.) |                   | Основні засоби, всього (тис. грн.) |                   |
|-------------------------------|---|-------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду  | на кінець періоду | на початок періоду                    | на кінець періоду | на початок періоду                 | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення:   |   |                   |                                       |                   |                                    |                   |
| будівлі та споруди            | 47834   | 36957             | 0                                     | 3177              | 47834                              | 40134             |
| машини та обладнання          | 21922   | 20573             |                                       | 3177              | 21922                              | 23750             |
| транспортні засоби            | 24179   | 14772             |                                       |                   | 24179                              | 14772             |
| інші                          | 1522  | 1432              |                                       |                   | 1522                               | 1432              |
| 2. Невиробничого призначення: | 211   | 180               |                                       |                   | 211                                | 180               |
| будівлі та споруди            | 111   | 132               | 0                                     | 0                 | 111                                | 132               |
| машини та обладнання          | 101   | 95                | 0                                     | 0                 | 101                                | 95                |
| транспортні засоби            |   |                   |                                       |                   | 0                                  | 0                 |
| інші                          |   |                   |                                       |                   | 0                                  | 0                 |
| Усього                        | 10  | 37                |                                       |                   | 10                                 | 37                |
|                               | 47945   | 37089             | 0                                     | 3177              | 47945                              | 40266             |
| Опис                          | <p>На балансі Товариства на кінець періоду обліковуються основні засоби виробничого (99,67%) та не виробничого (0,33%) призначення. Основні засоби використовуються весь період експлуатації, періодично здійснюється поточний, капітальний ремонт, модернізація. Строк корисного використання основних засобів по групах визначений наступним чином: будівлі та споруди – 3 - 18 років, машини та обладнання - 1 - 8 років, транспортні засоби – 5 років, інші – 1 - 12 років. В бухгалтерському та податковому обліку встановлені наступні методи нарахування амортизації: для основних засобів – прямолінійний, для інших необоротних матеріальних активів – в першому місяці використання об'єкта в розмірі 100% його вартості. Первісна вартість об'єктів основних</p> |                   |                                       |                   |                                    |                   |

засобів станом на 31.12.2022 становить 63 234 тис. грн., накопичена амортизація станом на 31.12.2022 становить 22 968 тис. грн.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника                          |   | За звітний період | За попередній період |
|---|---|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) |   | 147724            | 106611               |
| Статутний капітал (тис. грн.)                   |   | 103921            | 103921               |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн)       |   |                   |                      |
| Опис  | "Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 48 803 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього звітного періоду становить 2 690 тис. грн." |                   |                      |
| Висновок  | Вартість чистих активів акціонерного Товариства не менша від статутного капіталу.   |                   |                      |

## 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| Види зобов'язань   | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|--------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку  | X               |                                      | X  | X              |
| у тому числі:  |                 |                                      |  |                |
| Зобов'язання за цінними паперами   | X               |                                      | X  | X              |
| у тому числі:  |                 |                                      |  |                |
| за облігаціями (за кожним випуском):   | X               |                                      | X  | X              |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | X               |                                      | X  | X              |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):   | X               |                                      | X  | X              |
| за векселями (всього)  | X               |                                      | X  | X              |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X               |                                      | X  | X              |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X               |                                      | X  | X              |
| Податкові зобов'язання   | X               | 29088                                | X  | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі   | X               |                                      | X  | X              |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X               | 653175                               | X  | X              |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X               | 682263                               | X  | X              |
| Опис:  | --              |                                      |  |                |

## 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

|  | Обсяг виробництва | Обсяг реалізованої продукції |
|--|-------------------|------------------------------|
|  |                   |                              |

| № з/п | Основний вид продукції* | у натуральній формі (фізична од. вим.**) | у грошовій формі (тис.грн.) | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична од. вим.**) | у грошовій формі (тис. грн.) | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
|-------|-------------------------|--|-----------------------------|---|--|------------------------------|---|
| 1     | 2                       | 3  | 4                           | 5   | 6  | 7                            | 8   |
| 1     | Електрична енергія      | 20 902                                   | 69794477                    | 100                                       | 20 902                                   | 69794477                     | 100   |

\* Зазначаються основні види продукції, які складають більше 5% від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

\*\* Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

## 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

|   |   |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»          |
| Організаційно-правова форма   | Товариство з обмеженою відповідальністю                                 |
| Ідентифікаційний код юридичної особи  | 30373906  |
| Місцезнаходження  | 04112 Київ м. Київ вулиця Грекова, 3                                    |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | № 2091  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ                | --  |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 30.07.2015  |
| Міжміський код та телефон   | --  |
| Факс  | --  |
| Вид діяльності  | аудиторські послуги   |
| Опис  | Проведення аудиту фінансової звітності АТ "Оператор ринку" за 2021 рік. |

## Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення | Гранична сукупна вартість правочинів (тис. грн)   | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів з вартістю активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | Предмет правочину  | Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів |
|-------|------------------------|--|---|--|---|--|--|--|
| 1     | 2                      | 3  | 4   | 5  | 6   | 7  | 8  | 9  |
| 1.    | 19.12.2022             | Загальні збори (Міністерство енергетики України)       | 174971511   | 662619   | 26406   | укладення з юридичними особами та/або учасниками ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку договорів про участь у ринку «на добу наперед» і внутрішньодобовому ринку | 29.12.2022   | <a href="https://www.oree.com.ua/index.php/web/10527">https://www.oree.com.ua/index.php/web/10527</a>  |
| Опис  |                        |  | Наказом Міністерства енергетики України (єдиний акціонер АТ «Оператор ринку», здійснює повноваження та функції загальних зборів АТ «Оператор ринку») від 19.12.2022 № 420 відповідно до Законів України «Про управління об'єктами державної власності» та «Про акціонерні товариства», Статуту Акціонерного товариства «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 20 грудня 2021 року № 344 «Про створення Акціонерного товариства «Оператор ринку», надано попередню згоду на вчинення АТ «Оператор ринку» значних правочинів, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом цих значних правочинів, становить від 10 (десяти) відсотків вартості активів АТ «Оператор ринку» за даними останньої річної фінансової звітності щодо правочинів, які можуть вчинятися АТ «Оператор ринку» не більше одного року з дати видачі цього наказу, а саме: укладення з юридичними особами та/або учасниками ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку договорів про участь у ринку «на добу наперед», договорів купівлі- |  |   |  |  |  |



|  |  |
|--|--|
|  | <p>продажу електричної енергії на ринку «на добу наперед» і внутрішньодобовому ринку, без встановлення граничних лімітів обсягів, ціни і вартості електричної енергії, за умови, що їх визначено у відповідності з Правилами ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку, затвердженими постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 14 березня 2017 № 308; а також – проведення розрахунків за такими договорами. Вказаний наказ отримано АТ «Оператор ринку» 28 грудня 2022 року. Оскільки попередня згода надана без встановлення граничних лімітів, при визначенні граничної сукупної вартості правочинів та вартості активів емітента взято показники 2021 року, оскільки 2022 рік ще не закінчився. Гранична сукупна вартість правочинів - 174 971 510 732,38 грн., вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності – 662 619 000 грн., співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) –26 406%. Відповідно до п. 1.2 Статуту Акціонерного товариства «Оператор ринку» Засновником Товариства є держава в особі Міністерства енергетики України. Повноваження та функції загальних зборів, передбачені Статутом АТ «Оператор ринку» та законодавством України, здійснюються одноосібно єдиним акціонером Товариства - державою в особі Міністерства енергетики України. Згідно із частиною першою статті 49 Закону України «Про акціонерні товариства», пункту 16.23 Статуту АТ «Оператор ринку» положення статей 33 - 48 Закону України «Про акціонерні товариства» щодо порядку скликання та проведення загальних зборів не застосовуються до АТ «Оператор ринку».</p> |
|--|--|

# Інформація про вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення | Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | Предмет правочину  | Дата вчинення правочину | Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів |
|-------|------------------------|--|---|---|---|--|-------------------------|---|---|
| 1     | 2                      | 3  | 4   | 5   | 6   | 7  | 8                       | 9   | 10  |
| 0     | 14.01.2022             | Загальні збори (Міністерство енергетики України)       | 3360  | 247125  | 1.36  | Оренда нерухомого майна - нежитлового офісного приміщення, загальною площею 240,9 м.кв. за адресою: м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 27. | 10.01.2022              | 20.01.2022  | <a href="https://www.oree.com.ua/index.php/web/10321">https://www.oree.com.ua/index.php/web/10321</a>   |

## Зміст інформації:

Відповідно до підпунктів 20.1.1 пункту 20.1 Розділу 20 Статуту АТ "Оператор ринку", затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 20.12.2021 №344, незалежно від вартості значними правочинами є договори оренди земельних ділянок та іншого нерухомого майна або основних засобів Товариства. Наказом Міністерства енергетики України (єдиний акціонер АТ "Оператор ринку", здійснює повноваження та функції загальних зборів АТ "Оператор ринку") відповідно до Законів України "Про управління об'єктами державної власності", "Про акціонерні товариства", Статуту АТ "Оператор ринку", надано згоду на вчинення АТ "Оператор ринку" значного правочину з Приватним акціонерним товариством "Національна енергетична компанія "Укренерго". Предметом значного правочину є укладення договору оренди нерухомого майна - нежитлових офісних приміщень, що розташоване за адресою м. Київ, вул. Симона Петлюри, 27, 6 поверх (ліве крило), загальна площа 286,9 кв.м. строком на 2 (два) роки 11 (одинадцять) місяців, на загальну сукупну суму 3 360 000,00 грн, вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності 247 125 000,00 грн, співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 1,36%. Відповідно до п.1.1 Статуту Акціонерного товариства "Оператор ринку" Засновником Товариства є держава в особі Міністерства енергетики України. Повноваження та функції загальних

зборів, передбачені Статутом АТ "Оператор ринку" та законодавством України, здійснюються одноосібно єдиним акціонером Товариства - державою в особі Міністерства енергетики України. Згідно із частиною першою статті 49 Закону України "Про акціонерні товариства", пункту 16.23 Статуту АТ "Оператор ринку", положеннями статей 33-48 Закону України "Про акціонерні товариства" щодо порядку скликання та проведення загальних зборів не застосовуються до АТ "Оператор ринку".

|   |            |  |      |        |      |   |            |            |   |
|---|------------|--|------|--------|------|---|------------|------------|---|
| 1 | 24.11.2022 | Загальні збори (Міністерство енергетики України) | 4524 | 662619 | 0.68 | Оренда нежитлового офісного приміщення загальною площею 863 кв.м., розташованого на 1 та 6 поверхах за адресою: м. Київ, вул. Кудряшов а, 14 Б. | 01.12.2022 | 28.11.2022 | <a href="https://www.oree.com.ua/index.php/web/10344">https://www.oree.com.ua/index.php/web/10344</a> |
|---|------------|--|------|--------|------|---|------------|------------|---|

#### Зміст інформації:

Відповідно до підпункту 20.1.1 пункту 20.1 Розділу 20 Статуту АТ «Оператор ринку», затвердженого наказом Міністерства енергетики України від 20.12.2021 № 344, незалежно від вартості значними правочинами є договори оренди земельних ділянок та іншого нерухомого майна або основних засобів Товариства. Наказом Міністерства енергетики України (єдиний акціонер АТ «Оператор ринку», здійснює повноваження та функції загальних зборів АТ «Оператор ринку») від 24.11.2022 № 396, відповідно до законів України «Про управління об'єктами державної власності», «Про акціонерні товариства», Статуту АТ «Оператор ринку», враховуючи лист АТ «Оператор ринку» від 18.11.2022 № 01-13/1535, надано згоду на вчинення АТ «Оператор ринку» значного правочину, а саме: укладання з ТОВ «МАРТИН ЛОФТ» (ЄДРПОУ 41921091) Договору оренди нерухомого майна – нежитлового офісного приміщення загальною площею 863 кв.м., розташованого на 1 (першому) та 6 (шостому) поверхах за адресою: м. Київ, вул. Кудряшова, 14Б (далі - Договір) – строком на 1 (один) місяць з можливістю подальшої пролонгації Договору на 1 (один) рік; з орендною платою у розмірі 347 961,60 гривень (триста сорок сім тисяч дев'ятсот шістдесят одна гривня шістдесят копійок) з ПДВ за 1 (один) повний календарний місяць. Сукупна вартість майна або послуг, що є предметом правочину у разі подальшої пролонгації Договору – 4 523 500,8 грн., вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності – 662 619 000 грн., співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) – 0,68 %. Відповідно до п. 1.2 Статуту Акціонерного товариства «Оператор ринку» Засновником Товариства є держава в особі Міністерства енергетики України. Повноваження та функції загальних зборів, передбачені Статутом АТ «Оператор ринку» та законодавством України, здійснюються одноосібно єдиним акціонером Товариства - державою в особі Міністерства енергетики України. Згідно із частиною першою статті 49 Закону України «Про акціонерні товариства», пункту 16.23 Статуту АТ «Оператор ринку» положення статей 33 - 48 Закону України «Про акціонерні товариства» щодо порядку скликання та проведення загальних зборів не застосовуються до АТ «Оператор ринку».

### Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

|   |  |   |
|---|--|---|
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)  | Товариство з обмеженою відповідальністю «БДО»   |
| 2 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 – аудитори, 2 – суб'єкти аудиторської діяльності, 3 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес. | 3   |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)  | 20197074  |
| 4 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора  | Місцезнаходження: 02121, м. Київ, вул. Харківське шосе, 201/203, 10 поверх. Фактична адреса: 49070, м. Дніпро, вул. Андрія Фабра, 4 |
| 5 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  |   |
| 6 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)  |   |

|    |  |                            |
|----|--|----------------------------|
| 7  | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.01.2022 - 31.12.2022    |
| 8  | Думка аудитора   | немодифікована             |
| 9  | Пояснювальний параграф (за наявності)                        |                            |
| 10 | Номер та дата договору на проведення аудиту                  | № 01/23А/1002   06.02.2023 |
| 11 | Дата початку та дата закінчення аудиту                       | 06.02.2023 - 03.03.2023    |
| 12 | Дата аудиторського звіту                                     | 03.03.2023                 |
| 13 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн          | 778800                     |
| 14 | Текст аудиторського звіту                                    |                            |

**ЗВІТ ЗВІТНЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА** Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку Акціонерам та Керівництву акціонерного товариства «Оператор ринку» Звіт щодо аудиту фінансової звітності Думка Ми провели аудит фінансової звітності Акціонерного товариства «ОПЕРАТОР РИНКУ» (код ЄДРПОУ 43064445, місцезнаходження: вул. Симона Петлюри, буд., 27, м. Київ, 01032; тут та надалі — «Компанія»), яка складається з: - балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2022 року; - звіту про фінансовий результат (звіту про сукупний дохід) за 2022 рік; - звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік; - звіту про власний капітал за 2022 рік; - приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам законодавства з питань її складання, та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-ХІV щодо складання фінансової звітності. Основа для думки Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Ми звертаємо увагу на Примітки 2.2., та 2.3., до цієї фінансової звітності, у яких описуються події та умови, що склалися у зв'язку з тим, що 24 лютого 2022 року розпочалося та триває військове вторгнення в Україну з боку Російської Федерації, наслідки якого на діяльність Компанії є непередбачуваними. Як зазначено у Примітці 2.2, ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в Примітці 2.3., вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання. Ключові питання аудиту Ключові питання аудиту — це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності загалом та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті. Опис аудиторських процедур 1. Резерв покриття судових процесів і претензій Визнання та оцінка резервів стосовно результатів судових процесів є важливою сферою професійних суджень керівництва Компанії. Існує невід'ємний ризик того, що юридичні ризики не були своєчасно визнані та розглянуті під час складання фінансової звітності. Компанія бере участь у низці судових розглядів як відповідач, і які, у разі реалізації потенційних ризиків, можуть мати істотний вплив на фінансові результати. Рішення судів по цих позовах неможливо достовірно визначити на цей момент. Ми оцінили наявні в Компанії засоби внутрішнього контролю, запроваджені з метою своєчасного виявлення, достовірної оцінки та забезпечення повноти та достатності відображення в обліку нарахованих резервів під судові розгляди. Ми обговорили незавершені судові справи з юридичними фахівцями Компанії. У деяких випадках, ми отримали та проаналізували законодавчі та судові документи, з метою оцінки висновків керівництва в порівнянні з наявними прецедентами. Ми проаналізували судові витрати на вибірковій основі за звітний період і провели аналіз кореспонденції Компанії, отриманої у зв'язку із судовими та іншими розглядами. Дивіться Примітку 28 та Примітку 24 до цієї фінансової звітності. 2. Вплив застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» Відповідно до вимог Міжнародного стандарту фінансової звітності 9 «Фінансові інструменти» (тут та надалі — «МСФЗ 9»), Компанія перспективно оцінює очікувані кредитні збитки, пов'язані з дебіторською заборгованістю покупців і замовників, і визнає забезпечення під кредитні збитки на кожну звітну дату. Ми виконали перевірку методології оцінки очікуваних кредитних збитків стосовно дебіторської заборгованості покупців і замовників, яку використовувало керівництво Компанії. Оцінка очікуваних кредитних збитків надає неупереджену та виважену з урахуванням ймовірності суму, визначену шляхом оцінки діапазону можливих результатів, і відображає всю обґрунтовану і підтверджену інформацію про минулі події, поточні умови і прогнозовані майбутні економічні умови, доступну на звітну дату. Ступінь точності оцінки керівництва буде підтверджено або спростовано розвитком майбутніх подій, які за своєю суттю є невизначеними. Ми приділили особливу увагу оцінці резерву під кредитні збитки щодо дебіторської заборгованості покупців і замовників у зв'язку з тим, що процес оцінки є складним, передбачає застосування значних суджень керівництвом, і сума резерву може бути значною. Ми виконали перевірку на вибірковій основі коректності класифікації залишків дебіторської заборгованості покупців і замовників для їхньої подальшої колективної або індивідуальної оцінки залежно від характеристик кредитного ризику і термінів прострочення. Ми виконали перевірку на вибірковій основі термінів виникнення дебіторської заборгованості покупців і замовників для підтвердження тривалості періоду прострочення платежу. Ми виконали перевірку на вибірковій основі платежів за попередні періоди, інформація про які використовувалася для розрахунку очікуваних кредитних збитків. Ми перевірили відповідність інформації, розкритої в Примітках до фінансової звітності, вимогам до розкриття інформації МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації». Дивіться Примітку 9 до цієї фінансової звітності. Інші питання Аудит фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, було проведено іншим аудитором ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», який 27 квітня 2022 року висловив немодифіковану думку щодо цієї фінансової звітності. Інша інформація Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року. Інша інформація складається з наступних звітів: 1. Звіту про управління за 2022 рік, підготовленого відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в

Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV; 2. Річної інформації емітента цінних паперів за 2022 рік, підготовленої відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 № 2826. Наша думка щодо фінансової звітності Компанії не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашої відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Звіт про управління за 2022 рік Компанія підготувала та планує оприлюднити Звіт про управління за 2022 рік після дати оприлюднення цього Звіту незалежного аудитора. Після оприлюднення та ознайомлення зі Звітом про управління за 2022 рік, якщо ми дійдемо висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, ми повідомимо про це питання додатково тих осіб, кого наділено найвищими повноваженнями. Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік Компанія планує підготувати й оприлюднити Річну інформацію емітента цінних паперів за 2022 рік після дати оприлюднення цього Звіту незалежного аудитора. Після отримання та ознайомлення з Річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, ми повідомимо про це питання додатково тих осіб, кого наділено найвищими повноваженнями. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності Керівництво несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розглядаючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, коли Керівництво або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії. Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть вплинути на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми: - ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки; розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може містити змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю; - отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, але не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю; - оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом; - доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу у своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі; оцінюємо загальне подання, структуру й зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, і повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання у своєму звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його користь для інтересів громадськості. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів Звітування на виконання вимог частини 4 статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII про надання додаткової інформації за результатами обов'язкового аудиту підприємства, що становить суспільний інтерес: - ТОВ «БДО» було призначено для виконання цього завдання з обов'язкового аудиту наказом засновника Компанії, наказ №34 від 06 лютого 2023 року. У розділі «Звіт щодо аудиту фінансової звітності» цього звіту незалежного аудитора розкрито інформацію щодо обсягів аудиту й обмежень, властивих для аудиту. - ТОВ «БДО» виконувало це завдання відповідно до договору про надання аудиторських послуг № 01/23А/1002 від «06» лютого 2023 року. Дата початку проведення аудиту 06 лютого 2023 року, дата закінчення проведення аудиту 03 березня 2023 року. - Загальна тривалість виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії ТОВ «БДО» становить один рік. Для ТОВ «БДО» це завдання також є першим роком проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії після визнання Компанії суб'єктом суспільного інтересу відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV. - У розділах «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» та «Ключові питання аудиту» цього

звіту нами розкриті питання, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, і на які, згідно з нашим професійним судженням, доцільно звернути увагу. Ці питання були розглянуті в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні нашої думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. - Під час проведення цього завдання з обов'язкового аудиту ми не виявили інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначені в розділах «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» та «Ключові питання аудиту» цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити відповідно до вимог частини 4.3 статті 14 Закону «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII. - Інформацію, що міститься в цьому звіті незалежного аудитора щодо аудиту фінансової звітності Компанії було узгоджено з інформацією в Додатковому звіті для Аудиторського комітету від 03 березня 2023 року. - Протягом 2022 -2023 року ТОВ «БДО» не надавало Компанії інші послуги, окрім послуг з обов'язкового аудиту. - ТОВ «БДО» не надавало Компанії інших послуг, заборонених відповідно до вимог статті 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII протягом 2022 року та в період з 01 січня 2023 року до дати підписання цього звіту незалежного аудитора. - ТОВ «БДО» і ключовий партнер з аудиту є незалежними щодо Компанії згідно з вимогами Кодексу етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ). Під час проведення аудиту нами не було встановлено жодних додаткових фактів або питань, які могли б вплинути на нашу незалежність і на які ми б хотіли звернути Вашу увагу. Звітування на виконання вимог Рішення НКЦПФР від 22.07.2021 №555 «Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює НКЦПФР» - Акціонерне товариство «ОПЕРАТОР РИНКУ» (код ЄДРПОУ 43064445, місцезнаходження: вул. Симона Петлюри, буд.,27, м. Київ, 01032) є підприємством, що становить суспільний інтерес у значенні, наведеним у Законі України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». - Станом на 31 грудня 2022 р. та 31 грудня 2021 р. Компанія не має материнських/дочірніх компаній; - Ми дійшли висновку про відповідність в усіх суттєвих аспектах, розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на звітну дату та дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/3639; - Ми дійшли висновку що на Компанію не поширюється вимога розрахунку пруденційних показників встановлена для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків у відповідності до «Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками» затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) № 1597 від 01.10.2015; -Ми дійшли висновку про відповідність наведеного в фінансовій звітності розміру статутного капіталу установчим документам Компанії; - Станом на 31 грудня 2022 р. та 31 грудня 2021 р. Компанія не має фінансових інвестицій; - Ми не мали можливості ознайомитись зі «Звітом і висновком Ревізійної комісії АТ «Оператор Ринку» про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2022 рік». Компанія не проводила загальних акціонерних зборів по результатах фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами 2022 фінансового року, відповідно Ревізійна комісія не підготувала та не затвердила такий Звіт; - Як наведено в розділі «Інша інформація» нашого звіту Компанія планує підготувати й оприлюднити Звіт про управління за 2022 рік після дати оприлюднення цього Звіту незалежного аудитора. - Ми не мали можливості здійснити наступні вимоги відносно Звіту про управління за 2022 рік: 1) перевірку інформації, зазначеної у пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки»; 2) надати думку аудитора щодо наявності та повноти інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки». - В розділах «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» наведена інформація про наявність фактів та обставин, які можуть вплинути на діяльність Компанії у майбутньому. Аудит здійснювався під управлінням начальника відділу аудиту Черновола Вадима Миколайовича. Начальник відділу аудиту В. М. Черновол Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 101536 За і від імені фірми ТОВ «БДО» Директор, ключовий партнер з аудиту С.О. Балченко Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 101086 м. Київ, 03 березня 2023 року Товариство з обмеженою відповідальністю «БДО». Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 20197074. Юридична адреса: 49070, м. Дніпро, вул. Андрія Фабра, 4. Фактична адреса: 02121, м. Київ, вул. Харківське шосе, 201/203, 10 поверх. Тел. 393-26-87. Web-site: <https://www.bdo.ua>

\* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

## Твердження щодо річної інформації

Фінансова звітність Товариства підготовлена відповідно до МСФЗ у редакції, затвердженій Радою по Міжнародним стандартам фінансової звітності (Рада по МСФЗ) та розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України. Ця фінансова звітність підготовлена на основі принципу первинної вартості. Первинна (або історична) вартість звичайно зазначається на основі справедливої вартості компенсації, сплаченої в обмін на активи. Дана фінансова звітність не є консолідованою та представлена в українських гривнях, всі суми округлені до цілих чисел, якщо не вказано інше.

Фінансова звітність підготовлена на основі припущення, що Товариство є організацією, здатною продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Отже, припускається, що Товариство не має ні наміру, ні потреби ліквідуватися або суттєво звужувати масштаби своєї діяльності. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум активів, які були б необхідні, якщо б Товариство не мало можливості продовжити свою діяльність у майбутньому або якби Товариство реалізувало свої активи не в ході звичайної діяльності. Функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності Товариства є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах. Операції у валютах, які відрізняються від української гривні, первісно відображаються за курсами обміну валют, які діяли на дати відповідних операцій. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані у таких валютах, перераховуються за курсами обміну валют, які діяли на звітну дату. Усі реалізовані та нереалізовані прибутки та збитки, які виникають в результаті курсових різниць, визнаються у складі прибутку або збитку періоду

## XVII. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

| Прізвище, ім'я, по батькові фізичних осіб або найменування юридичних осіб, що є сторонами договору | Дата укладення договору та дата набрання чинності ним | Предмет договору | Строк дії договору | Кількість акцій (часток), що належать особам, які уклали договір, на дату його укладення | Кількість голосуючих акцій (часток) товариства, що надає особі можливість розпоряджатися голосами на загальних зборах товариства, на дату виникнення обов'язку надіслати таке повідомлення |
|--|---|------------------|--------------------|--|--|
| --   | ,   | --               | --                 |  |  |
| Опис Акціонерні або корпоративні договори не уклалися  |   |                  |                    |  |  |

## Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин | Вид інформації   |
|-----------------------|--|--|
| 1                     | 2  | 3  |
| 14.01.2022            | 20.01.2022                                     | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 29.04.2022            | 17.10.2022                                     | Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів                           |
| 24.11.2022            | 28.11.2022                                     | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 19.12.2022            | 29.12.2022                                     | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 28.12.2022            | 29.12.2022                                     | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента                               |