

Титульний аркуш

29.10.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

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

Лунін С.С.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Проміжний звіт

**Приватне акціонерне товариство "Нижньодністровська ГЕС" (30149623)
за 3 квартал 2025 року**

Рішення про затвердження проміжного звіту: 01.01.1899, Проміжний звіт емітента не затверджено. Пояснення наведено у Примітках до розкриття інформації.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації:

Проміжну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента

www.dn-gaes.com

(URL-адреса вебсайту)

29.10.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Структура власності станом на 30 вересня 2025 року не зазнала змін.

ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" станом на 30.09.2025 не бере участі в інших юридичних особах.

Інформація про рейтингове агентство відсутня, оскільки Товариство не користується послугами рейтингових агентств.

Штрафні санкції щодо Товариства за результатами діяльності у звітному періоді не застосовувалися.

Посадові особи товариства не володіють акціями товариства.

Товариство не є учасником в інших юридичних особах.

Інформація про облігації, інші цінні папери, деривативні цінні папери відсутня.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутня.

Звіт про стан об'єкта нерухомості не складався.

Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду відсутня.

У власності працівників товариства цінних паперів (крім акцій) товариства немає.

У власності працівників товариства акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу товариства немає.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів Товариства, в тому числі необхідність отримання від товариства або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутня.

Звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності не складався.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів відсутня.

Інформація про вчинення значних правочинів відсутня.

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість відсутня.

Інша інформація відсутня.

Зміст
до проміжного звіту

I. Загальна інформація

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

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Проміжна фінансова звітність
3. Твердження щодо проміжної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Проміжний звіт керівництва

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Нижньодністровська ГЕС"
2	Скорочене найменування	ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30149623
4	Дата державної реєстрації	26.03.1999
5	Місцезнаходження	60236, Україна, Чернівецька обл., Дністровський р-н, Новодністровськ, будинок Управління
6	Адреса для листування	60236, Україна, Чернівецька область, м. Новодністровськ
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	dnsgaes.prm@gmail.com
11	Адреса вебсайту	www.dn-gaes.com
12	Номер телефону	903741) 3-65-11
13	Статутний капітал, грн	475329410
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	87,4
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	
16	Середня кількість працівників за звітний період	124
17	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	35.11 - Виробництво електричної енергії 68.20 - Здавання в оренду власного майна
18	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення:

№ з/п	Номер ISIN	Повне найменування емітента	Ідентифікаційний код емітента	Вид забезпечення
1	2	3	4	5
1	UA4000149777	Акція проста бездокументарна іменна	30149623	Вид забезпечення за формою існування - бездокументарна

				(електронна) іменна.
--	--	--	--	----------------------

Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента:

№ з/п	Повне найменування	Ідентифікаційний код юридичної особи	Вид забезпечення
1	2	3	4
1	ПрАТ "Нижньодністровськ а ГЕС"	30149623	Вид забезпечення за формою існування - бездокументарна (електронна) іменна.

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Публічне акціонерне товариство "Державний ощадний банк України"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA 26008300508417
	Валюта рахунку	гривня

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Наглядова рада	5 (п'ять) осіб	Відсутній, оскільки на даний час наглядова рада товариства не сформована.

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний диретор	Сергій Сергійович Лунін			1959	вища	47	ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" 2175405939 Генеральний директор	26.01.2012 до 27.09.2027	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Бойчук Інга Володимирівна			1981	вища	21	ПрАТ "Нижньодністрвська ГЕС" 2968613827 Начальник відділу комерції, моніторингу та обліку електричної енергії	10.07.2025 не встановлено	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
28.02.2012	Бакулін Олег Юрійович			16	ВАТ "Дністровська ГАЕС" 30149623 юрисконсульт	Ні	067 372 41 63 bakulin2006@ukr.net

Організаційна структура

http://dn-gaes.com/system/documents/uploaded_files/000/000/119/original/%D0%BE%D1%80%D0%B3_%D1%81%D1%82%D1%80%D1%83%D0%BA%D1%82%D1%83%D1%80%D0%B0_%D0%B7_01_02_2022.pdf?1710837774.

3. Структура власності

http://dn-gaes.com/system/documents/uploaded_files/000/000/120/original/%D0%A1%D1%82%D1%80%D1%83%D0%BA%D1%82%D1%83%D1%80%D0%B0_%D0%B2%D0%BB%D0%B0%D1%81%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D1%96_%D0%BD%D0%B0_10_03_2023.pdf?1710840306.

4. Опис господарської та фінансової діяльності

ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" - підприємство паливно-енергетичного комплексу, державна частка у статутному капіталі якого становить 87,4 %.

Основним видом економічної діяльності - є виробництво електроенергії гідроелектростанцією, яка знаходиться біля міста Новодністровськ на річці Дністер на кордоні з Молдовою.

В будівлі ГЕС встановлені три горизонтальних капсульних гідроагрегата (турбіна поворотнолопадна типу ПЛ 15-ГК-470, генератор СГК 483/125-56 УХЛ4 потужністю 13,6 мВт кожний (сумарно 40,8 мВт)).

Разом з виробітком електроенергії гідропороди ГЕС виконують важливу функцію по регуляції стоку Дністра для вирівнювання нерівномірних (добових та тижневих) скидів Дністровської ГЕС та Дністровської ГАЕС в нижній б'єф та підтримують необхідний рівень буферного водосховища для стабільної роботи гідроагрегатів Дністровської гідроакумуючої електростанції в насосному режимі.

На даний час об'єкту критичної інфраструктури Нижньодністровська ГЕС присвоєно II рівень критичності за видом діяльності "експлуатація гідротехнічних споруд".

ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" перейменовано з ПрАТ "Дністровська ГАЕС" за рішенням загальних зборів акціонерів 23 серпня 2017 року. ВАТ "Дністровська ГАЕС" створена постановою Кабінету Міністрів № 674 від 15.05.1998 р. "Про створення відкритого акціонерного товариства "Дністровська гідроакумуюча електрична станція".

Власниками акцій ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" станом на 30.09.2025 р. були:

№ п/п	Назва власника акцій	% акцій
1.	Кабінет Міністрів України	87,40115 %
2.	ПрАТ "Укргідроенерго"	11,4797 %
3.	Інші юридичні особи	1,11912 %
4.	Фізичні особи	0,00002 %
Разом		100 %

Корисний відпуск електроенергії за звітний період фактично склав 12 216 тис. кВт. год. проти плану 12 900 тис. кВт. год. Недовиконання плану з виробництва електроенергії на 684 тис. кВт. год пов'язане із несприятливим водним режимом річки Дністер та режимами роботи Дністровських ГЕС та ГАЕС, для яких Нижньодністровська ГЕС є буферною. Проте чистий дохід від реалізації продукції збільшився із запланованих 41 121 тис. грн. до 59 594 тис. грн., тобто на 18 473 тис. грн. Причиною є збільшення

квартальної середньозваженої ціни на електроенергію із запланованої 3,2 грн/кВт. год до фактичної 4,7 грн/кВт. год.

Закон "Про ринок електричної енергії" від 13.04.2017 року N 2019-VIII зі змінами та доповненнями, зобов'язує реалізовувати електроенергію власного виробітку виключно на одному з регульованих сегментів ринку. Товариство здійснює продаж електроенергії на РДН, ВДР, балансуєчому ринку та ринку двосторонніх договорів.

Обсяги реалізованої електроенергії власного виробітку за III квартал 2025 року наведено в таблиці:

№	Назва	Од. вим.	Показник
1.	Ринок "на добу наперед"	тис. кВт. год.	2 985
2.	Внутрішньодобовий ринок	тис. кВт. год.	7 997
3.	Балансуючий ринок	тис. кВт. год.	1 234
4.	Ринок двосторонніх договорів	тис. кВт. год.	0
5.	Всього	тис. кВт. год.	12 216

Фінансовим планом на III квартал 2025 року передбачено отримання чистого прибутку від фінансово-господарської діяльності товариства в обсязі 2 299 тис. грн. Фактично за звітний період товариство отримало чистий фінансовий результат у розмірі 2 905 тис. грн., що на 606 тис. грн. більше запланованого.

Інші операційні доходи складають 1 062 тис. грн., що більше плану на 938 тис. грн.

Інші операційні витрати складають 700 тис. грн., що менше плану на 14 тис. грн.

Адміністративні витрати у звітному періоді склали 12 110 тис. грн., що на 7 323 тис. грн. більше плану. Деякі статті адміністративних витрат мають перевищення над плановими показниками, а по деяким статтям - економія.

Витрати виробничої собівартості за III квартал 2025 року склали 42 587 тис. грн., що більше плану на 9 448 тис. грн. Відхилення фактичних показників від планових відбулося як в сторону зменшення, так і в сторону збільшення.

Результатом діяльності підприємства у звітному періоді є прибуток у розмірі 2 905 тис. грн., що більше плану на 606 тис. грн.

Показник	план	факт	відхилення
----------	------	------	------------

Валовий прибуток з основної діяльності	7 982	17 007	9 025
--	-------	--------	-------

Адміністративні витрати	4 787	12 110	7 323
-------------------------	-------	--------	-------

Інші операційні доходи	124	1 062	938
------------------------	-----	-------	-----

Інші операційні витрати	714	700	-14
-------------------------	-----	-----	-----

Прибуток від звичайної діяльності до оподаткування	2 605	5 307	2 702
--	-------	-------	-------

Чистий прибуток 2 299 2 905 606

збиток - - -

У звітному періоді джерелом формування та надходження коштів є:

- надходження за реалізовану електроенергію, вироблену ГЕС, в обсязі

64 481 тис. грн.;

- орендна плата за передані в операційну оренду активи - 5 тис. грн.

У звітному періоді сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету складає 21 197 тис. грн., що перевищує запланований показник на 10 660 тис. грн. Перевиконання складається в основному із перевищення показників із сплати податку на прибуток підприємства, податку на додану вартість та військового збору.

За звітний період товариство не залучало короткострокові та довгострокові кредити банків.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

№ з/п	Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5	6
1	Виробництво електроенергії	1277	27.06.2019	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	996 189	984 797	0	0	996 189	984 797
будівлі та споруди	144 718	143 961	0	0	144 718	143 961
машини та обладнання	810 472	800 615	0	0	810 472	800 615
транспортні засоби	8 836	8 481	0	0	8 836	8 481
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	32 163	31 740	0	0	32 163	31 740
2. Невиробничого призначення:	124	116	0	0	124	116
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	54	48	0	0	54	48
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	70	68	0	0	70	68
Усього	996 313	984 913	0	0	996 313	984 913

Додаткова інформація	ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" не користується орендованими основними засобами. Зменшення вартості власних основних засобів на початок III кварталу 2025 року становить 1,14%. Вцілому, у відповідності до наказу про облікову політику, сновні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Історична вартість об'єкта основних засобів включає: (а) ціну придбання, включно з імпортними митами і податками, які не відшкодовуються, за вирахуванням торгових та цінових знижок; (б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва Товариства; (в) первісну оцінку витрат на демонтаж і видалення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими підприємство бере на себе або під час придбання даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду. Вартість активів, створених власними силами, включає первісну вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. Істотні витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують строк їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи, капіталізуються у складі первісної вартості цих активів. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, включаються до складу прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені. Сума, яка підлягає амортизації, становить первісну вартість об'єкта основних засобів, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це очікувана сума, яку Товариство одержало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання. Амортизація основних засобів призначена для списання суми, яка підлягає амортизації, протягом строку корисного використання відповідного активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Очікувані строки корисного використання представлені таким чином (кількість років): Будинки та споруди 20-70 Передавальні пристрої 15-35 Силові та робочі машини і обладнання 5-40 Транспортні засоби 5-14 Інші основні засоби 1-15 Земельні ділянки Не амортизуються
----------------------	--

	Прибуток або збиток, який виникає у результаті вибуття або списання об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від реалізації та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку. Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів. Незавершене будівництво не амортизується. Амортизація незавершеного будівництва, на основі методу, який застосовується до інших об'єктів основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони перебувають у тому місці й стані, які необхідні, щоб їх можна було використовувати за призначенням, визначеним керівництвом. Зменшення корисності основних засобів - На кожну звітну дату Товариство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою визначення, чи існують будь-які свідчення того, що такі активи зазнали збитку від зменшення корисності. У разі наявності таких свідчень Товариство здійснює оцінку суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від зменшення корисності (якщо таке зменшення корисності мало місце). Якщо неможливо здійснити оцінку суми відшкодування окремого активу, Товариство оцінює суму відшкодування одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить цей актив. У випадках коли можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу активів, корпоративні активи також розподіляються на окремі одиниці, які генерують грошові кошти, або, інакше, вони розподіляються до найменшої групи одиниць, які генерують грошові кошти, для яких можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу. Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу з величин: справедливої вартості, за вирахуванням витрат на продаж, та вартості використання. При проведенні оцінки вартості використання сума очікуваних майбутніх потоків грошових коштів дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для активу, стосовно якого не були скориговані оцінки майбутніх потоків грошових коштів. Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша за його балансову вартість, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми його очікуваного відшкодування. Збитки від зменшення корисності визнаються негайно у складі прибутку або збитку. У випадках коли збиток від зменшення корисності у подальшому сторнується, балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки його суми відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності. Сторнування збитку від зменшення корисності визнається негайно у складі прибутку або збитку. Інформація про будь-які обмеження на використання майна ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" відсутня.
--	---

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за векселями (всього):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Податкові зобов'язання	X	2 457	X	X
0	01.01.1899	0	X	01.01.1899
	30.12.1899	0	X	
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Інші зобов'язання та забезпечення	X	64 883	X	X
0	01.01.1899	0	X	01.01.1899
Усього зобов'язань та забезпечень	X	67 340	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Електрична енергія	12216	41121	100	12216	41121	100

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина і матеріали	6,2
2	Витрати на оплату праці з відрахуваннями	34,3
3	Амортизаційні відрахування	21,4
4	Відшкодування небалансів	8
5	Резерви на забезпечення	14,6
6	Інші витрати	15,5

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я особи	ТОВ "УПР-Фінанс"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36980202
Місцезнаходження	03035, Україна, Київська обл., Київський р-н, Київ, Велика Васильківська, 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 520607
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	15.04.2010
Номер телефону	(044) 362-79-73
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення)
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів.

Повне найменування або ім'я особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., Київський р-н, Київ, Б. Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Номер телефону	(044) 279-13-25
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність

Повне найменування або ім'я особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжнародна група аудиторів"
-----------------------------------	--

РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	32621402
Місцезнаходження	04053, Україна, Київська обл., Київський р-н, Київ, Січових Стрільців, 58-2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3265
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.09.2003
Номер телефону	(044) 501-24-41
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Аудиторська діяльність

6. Відокремлені підрозділи

№ з/п	Найменування відокремленого підрозділу	Тип (філія, представництво, відділення тощо)	Місцезнаходження	Функції відокремленого підрозділу
1	2	3	4	5
1	Відокремлений структурний підрозділ "Буферна гідроелектростанція" ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС"	Тощо	Україна, 24021, Вінницька обл., Могилів-Подільський р-н, с. Козлів	Основними функці-ями Підрозділу є: 1. Забезпечення роботи Нижньодністровської ГЕС, зокрема: 1.1 Регулювання водного режиму річки Дністер. 1.2 Виробництво електроенергії 1.3. Забезпечення середньодобового (санітарного) скиду води річки Дністер у відповідності з заданим диспетчерським графіком НДЦ (Національним диспетчерським центром) України. 1.4. Організація експлуатаційного режиму ГЕС та насосної захисту села Козлів. 1.5. Забезпечення експлуатації введених потужностей, об'єктів та пускових комплексів у відповідності з правилами експлуатації та іншими діючими нормативними актами України. 1.6. Ремонт енергетичного обладнання ГЕС, насосної захисту села Козлів та інших гідропоруд Буферного гідровузла. 2.Представництво інтересів Товариства на території Вінницької області України. 3. Представництво інтересів Товариства в державних контролюючих органах, зокрема у податковій службі з питань нарахування та оплати рентної плати за спеціальне водовикористання. 4. Представництво інтересів Товариства в Секторі Держводагенства України з питань оформлення спеціальних дозволів на водовикористання. 5.Залучення підприємств, установ, організацій та фізичних осіб до співпраці з Товариством (налагодження контактів). виконавчим органом - генеральним директором Товариства.

URL-адреса: ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" має один відокремлений підрозділ.

III. Фінансова інформація

1. Проміжна фінансова звітність

https://dn-gaes.com/system/reports/documents/000/000/129/original/%D0%91%D1%83%D1%85_%D1%84%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B8_%D0%B7%D0%B0_9_%D0%BC%D1%96%D1%81_2025.pdf?1761731880

3. Твердження щодо проміжної інформації

Генеральний директор Лунін Сергій Сергійович, як особа, що здійснює управлінські функції, стверджує, що, наскільки це йому відомо, проміжна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства, а також про те, що проміжний звіт керівництва, що подається відповідно до частини четвертої статті 127 Закону про ринки капіталу, містить достовірну та об'єктивну інформацію.

IV. Нефінансова інформація

1. Проміжний звіт керівництва

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

На даний час наглядова рада ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" не сформована.

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

Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від генерального директора (Керівника) Товариства.

Приватне акціонерне товариство "НИЖНЬОДНІСТРОСЬКА ГЕС" - підприємство паливно-енергетичного комплексу, державна частка у статутному капіталі якого становить 87,4%, яке здійснює підприємницьку діяльність з виробництва електричної енергії на території України згідно постанови НКРЕКП № 1277 від 27.06.2019 р. Об'єктом експлуатації є Дністровський буферний гідровузол (Нижньодністровська ГЕС).

Основним видом економічної діяльності - є виробництво електроенергії гідроелектростанцією, яка знаходиться на річці Дністер на кордоні з Молдовою.

Разом з виробітком електроенергії гідропоруди ГЕС виконують важливу функцію по регуляції стоку Дністра для вирівнювання нерівномірних (добових та тижневих) скидів Дністровської ГЕС та Дністровської ГАЕС в нижній б'єф, тим самим захищаючи населені пункти України та Молдови від повеней, та підтримують необхідний рівень буферного водосховища для стабільної роботи гідроагрегатів Дністровської гідроакумуючої електростанції в насосному режимі та покращення виробничих характеристик Дністровської ГЕС.

Разом із розвитком технологій та запровадженням новітніх ефективних моделей економічного розвитку енергетичної галузі України, в основі розвитку та успіху Товариства є люди, їх професійність, цілеспрямованість, ефективна взаємодія, навчання та розвиток.

Головною метою ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" є прибуткова діяльність в інтересах власників (акціонерів) Товариства. З цією метою було розроблено та затверджено лист очікувань власника Товариства на 2025 рік (протокол загальних зборів акціонерів б/н від 22.01.2025). У відповідності до показників, затверджених у листі очікувань, розроблено річний фінансовий план на 2025 рік, який реалізовано із перевиконанням основних економічних показників діяльності у I - III кварталах 2025 року.

Досягнення цілей забезпечується за рахунок:

- планування, розвитку, модернізації виробництва на основі використання успішного

міжнародного досвіду;

- запровадження сучасних технологій, способів охорони здоров'я та безпеки праці;
- впровадження та застосування системи енергетичного менеджменту;
- покращення умов праці персоналу підприємства, мотивування його до вдосконалення та дотримання етики бізнес-поведінки.

В компанії працює ефективна команда висококваліфікованих менеджерів вищої ланки, які мають профільну освіту та великий досвід роботи.

ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, а саме: Законів України "Про акціонерні товариства", "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", нормативно-правових актів НКЦПФР та інших законодавчих документів, а також Статуту Товариства (у редакції від 22.01.2025 року).

Ризики та невизначеності у процесі господарської діяльності.

Ключовими характеристиками системи управління ризиками є:

- формування чітких критеріїв при здійсненні діяльності Товариства, спрямованих на попередження настання ризиків та подолання наслідків їх впливу;
- встановлення нормативів та лімітів;
- оцінка ризиків;
- контроль ризиків;
- моніторинг ризиків.

Вразливість до цінових ризиків

Вразливість до цінових ризиків виникає внаслідок конкуренції на ринку збуту та девальвації гривні.

Вразливість до ризику ліквідності

Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Товариства ретельним чином контролюється та управляється. Товариство використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність відповідних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Окрім того, керівництво Товариства здійснює аналіз термінів погашення своїх зобов'язань та планує їхню структуру та обсяги у відповідності до потреб ліквідності у звітному періоді.

Вразливість до ризику грошових потоків

Ризик полягає в тому, що контрагент може не виконати свої зобов'язання перед Товариством у строк, що може призвести до фінансових збитків для Товариства.

Вразливість до валютного ризику

Валютний ризик визначається як ризик того, що на фінансові результати Компанії негативно вплинуть зміни курсів обміну валют. Ризик полягає у подорожчанні окремих запчастин та обладнання, яке необхідно придбавати для ремонту основного та допоміжного генеруючого обладнання у разі відсутності аналогів українського виробництва за еквівалент вартості у вітчизняній валюті, яка може суттєво знецінитися за період проведення відповідної тендерної процедури закупівлі.

Вразливість до кредитного ризику

Кредитний ризик - це ймовірність фінансових втрат у результаті неспроможності позичальника повернути кредит. У відношенні кредитного ризику Товариство невразливе, оскільки не бере та не видає кредити.

Вразливість до ринкового ризику

Ринковий ризик залежить від ризику імовірності відхилення від поставлених цілей план/факт, погодних умов та ефективності взаємодії ГЕС та ГАЕС при використанні водного ресурсу для виробництва електричної енергії та цінової політики на регульованих ринках електричної енергії України та Європи.

Вразливість до інших ризиків

Має вплив дефіцит кваліфікованої робочої сили.

В Україні продовжується повномасштабна війна з росією та діє правовий режим воєнного стану.

Надалі ключовим ризиком є затягування війни навіть у разі локалізації бойових дій. Це визначатиме необхідність тривалої роботи економіки в екстремальних умовах та збільшуватиме потребу в допомозі від партнерів. Посилюватиметься вплив війни і на світову економіку.

Крім того, значними є ризики періодичних збоїв у систематичності надходження міжнародної допомоги та/або суттєвішого зниження її обсягів.

Ураховуючи баланс ризиків, необхідність підтримання курсової стійкості та помірної інфляції у 2025 році з подальшим її приведенням до цільового діапазону упродовж 2026 року, Подальше сповільнення інфляції, збереження стійкої ситуації на валютному ринку, а також позитивні зрушення у питаннях отримання зовнішньої допомоги дають підстави раніше відновити цикл пом'якшення процентної політики, що в цілому позитивно вплине на інвестиційний клімат у державі.

Ситуація продовжує розвиватися у своїй не прогнозованості і її наслідки наразі є до кінця невизначеними. Виконавчий орган не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства в майбутньому. Керівництво продовжує стежити за можливим впливом вказаних подій на Товариство і вживатиме всіх можливих заходів для зменшення будь-яких можливих негативних наслідків.

3. Вказівки на важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей у діяльності особи
Протягом звітного періоду Нижньодністрівська ГЕС, призначена для вирівнювання нерівномірних (добових та тижневих) скидів води з Дністрівського водосховища при роботі гідроагрегатів Дністрівської ГЕС та Дністрівської ГАЕС в генераторному режимі та створення нижнього басейну Дністрівської ГАЕС при роботі в насосному режимі, функціонувала за призначенням.

Основні показники фінансово-господарської діяльності товариства

Реалізація електроенергії, виробленої агрегатами Нижньодністровської ГЕС в III кварталі 2025 року здійснювалась на регульованих сегментах ринку електричної енергії України, зокрема, на внутрішньодобовому ринку, ринку "на добу наперед", балансуєчному ринку.

Корисний відпуск електроенергії за звітний період фактично склав 12 216 тис. кВт. год. проти плану 12 900 тис. кВт. год. Недовиконання плану з виробництва електроенергії на 684 тис. кВт. год пов'язане із несприятливим водним режимом річки Дністер та режимами роботи Дністровських ГЕС та ГАЕС, для яких Нижньодністровська ГЕС є буферною. Проте чистий дохід від реалізації продукції збільшився із запланованих 41 121 тис. грн. до 59 594 тис. грн., тобто на 18 473 тис. грн. Причиною є збільшення квартальної середньозваженої ціни на електроенергію із запланованої 3,2 грн/кВт. год до фактичної 4,7 грн/кВт. год.

Закон "Про ринок електричної енергії" від 13.04.2017 року N 2019-VIII зі змінами та доповненнями, зобов'язує реалізовувати електроенергію власного виробітку виключно на одному з регульованих сегментів ринку. Товариство здійснює продаж електроенергії на РДН, ВДР, балансуєчному ринку та ринку двосторонніх договорів.

Обсяги реалізованої електроенергії власного виробітку за III квартал 2025 року наведено в таблиці:

№	Назва	Од. вим.	Показник
1.	Ринок "на добу наперед"	тис. кВт. год.	2 985
2.	Внутрішньодобовий ринок	тис. кВт. год.	7 997
3.	Балансуєчий ринок	тис. кВт. год.	1 234
4.	Ринок двосторонніх договорів	тис. кВт. год.	0
5.	Всього	тис. кВт. год.	12 216

Фінансовим планом на III квартал 2025 року передбачено отримання чистого прибутку від фінансово-господарської діяльності товариства в обсязі 2 299 тис. грн. Фактично за звітний період товариство отримало чистий фінансовий результат у розмірі 2 905 тис. грн., що на 606 тис. грн. більше запланованого.

Інші операційні доходи складають 1 062 тис. грн., що більше плану на 938 тис. грн.

Інші операційні витрати складають 700 тис. грн., що менше плану на 14 тис. грн.

Адміністративні витрати у звітному періоді склали 12 110 тис. грн., що на 7 323 тис. грн. більше плану. Деякі статті адміністративних витрат мають перевищення над плановими показниками, а по деяким статтям - економія.

Витрати виробничої собівартості за III квартал 2025 року склали 42 587 тис. грн., що більше плану на 9 448 тис. грн. Відхилення фактичних показників від планових відбулося як в сторону зменшення, так і в сторону збільшення.

Результатом діяльності підприємства у звітному періоді є прибуток у розмірі 2 905 тис. грн., що більше плану на 606 тис. грн.

За III квартал 2025 року передбачалось освоєння капітальних інвестицій на суму 6 419 тис. грн. фактично освоєно капітальних інвестицій на суму 65 524 тис. грн. що більше плану на 59 105 тис. грн.

Загалом за звітний період було виконано робіт з капітального ремонту на суму 57 340 тис. грн., що більше запланованого на 53 050 тис. грн.

На підприємстві протягом III кварталу 2025 року планувалося проведення капітального ремонту гідроагрегату № 1 на суму 3 290 тис. грн. та капітального ремонту ремонтного затвору водозливної греблі нижнього б'єфу на суму 1 000 тис. грн. Однак, зазначені роботи перенесено на наступні періоди.

Протягом звітного періоду проведено капітальний ремонт гідрогенератора СГК-483/155-56 УХЛ 4 ст. №3 на суму 18 087 тис. грн. Необхідність виконання капітального ремонту була зумовлена результатами проведеної діагностики, під час якої було зафіксовано підвищений рівень вібрації генератора. З метою усунення виявлених дефектів, відновлення працездатності, підвищення надійності та забезпечення безпечної експлуатації гідроагрегату було прийнято рішення про проведення капітального ремонту в установленому порядку.

Проведено капітальний ремонт гідротурбіни ПЛ-15-ГК-470 ст.№3, ОС(211)49 на суму 18 087 тис. грн. У процесі діагностики та технічного обстеження було виявлено зношення остовів ротора, що призводили до зниження ефективності роботи гідротурбіни та могли створювати ризики для безпечної експлуатації. Гідротурбіна ПЛ-15-ГК-470 ст. №3 працює в парі з гідрогенератором СГК-483/155-56 УХЛ 4 ст. №3, тому забезпечення її надійної роботи є критично важливим для стабільного функціонування всього гідроагрегату. З метою відновлення технічних характеристик, підвищення надійності та безпечності експлуатації, було прийнято рішення про проведення капітального ремонту згідно з технічними вимогами та нормативними документами.

Була проведена модернізація станції з гідроприводом ГЕС-2 на суму 10 050 тис. грн., у зв'язку із необхідністю підвищення надійності та забезпечення можливості проведення ремонтних робіт на затворах №5 та №6. Проведена модернізація дозволила оптимізувати розташування обладнання, забезпечити доступність для обслуговування, підвищити надійність роботи гідроприводу та ефективність експлуатації гідротехнічних споруд у цілому.

Проведено модернізацію насосних агрегатів К290/30 з електричним двигуном 37 кВт 1500 об/хв в кількості 3 штуки на системі технічного водопостачання (системі ТВП) на суму 8 402 тис. грн. Необхідність проведення модернізації була зумовлена зношенням основних елементів насосних агрегатів, зниженням їхньої продуктивності та надійності, що створювало ризики порушення стабільної роботи системи ТВП.

Здійснено модернізацію гідротурбіни ПЛ-15-ГК-470 ст.№2, ОС(138) 00546 на суму 1 221 тис. грн., у рамках якої проведено заміну маслоохолоджувача. Заміна маслоохолоджувача проведена з метою забезпечення надійного температурного режиму роботи гідросистеми, підвищення ефективності охолодження, стабільності роботи гідротурбіни та продовження строку служби обладнання.

Проведено підготовчі роботи по затвору водозливної греблі з гідроприводом №6 на суму 1 025 тис. грн., а саме - розроблення проектно-кошторисної документації для проведення заміни існуючого затвора на новий.

Виконано капітальний ремонт покрівлі складу №2 БМТЗ на суму 390 тис. грн. у зв'язку з пошкодженням покрівлі складу внаслідок буревію на початку поточного року. З метою усунення виявлених дефектів, відновлення цілісності будівлі та забезпечення належних умов експлуатації об'єкта було проведено капітальний ремонт покрівлі складу №2 БМТЗ із заміною пошкоджених елементів та посиленням конструкцій.

Проведено капітальний ремонт ліфта, змонтованого на ГЕС ОС(211)775, на суму 78 тис. грн. У результаті виконаних ремонтних робіт усунуто несправності, відновлено роботу системи керування,

перевірено справність електричних з'єднань і виконано регулювання механізмів приводу.

Витрати по капітальному будівництву складають 6 557 тис. грн. при плані 2 017 тис. грн.

У III кварталі 2025 року планувалося виконання робіт з капітального будівництва сонячної електростанції потужністю 5 МВт на суму 2 017 тис. грн. Однак реалізувати заплановані заходи у звітному періоді не вдалося у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України, зокрема через масові ракетні удари по об'єктах енергетичної інфраструктури. З огляду на зазначені обставини товариством було прийнято рішення про тимчасове перенаправлення запланованих фінансових ресурсів на заходи з посилення фізичного захисту об'єкта та забезпечення безпеки персоналу.

Було збудовано другу лінію загорожі території забороненої зони Нижньодністровської ГЕС на суму 3 775 тис. грн. Роботи виконано з метою підвищення рівня фізичного захисту стратегічного об'єкта енергетичної інфраструктури та забезпечення належного контролю доступу до його території. Додаткова лінія загорожі використовується як елемент системи протидії можливим диверсійним та терористичним загрозам, а також для запобігання несанкціонованому проникненню сторонніх осіб у зону з обмеженим доступом. На території другої лінії розміщені службові собаки, що додатково підвищує ефективність охорони та контроль за доступом.

Для розміщення службових собак на другій лінії загорожі було збудовано 7 вольєрів на загальну суму 630 тис. грн. Ці заходи виконані з метою забезпечення ефективної охорони об'єкта та підвищення рівня фізичного захисту стратегічної інфраструктури. Службові собаки, розміщені у вольєрах, виконують контроль за доступом сторонніх осіб, патрулювання території та протидію можливим диверсіям. Зведення вольєрів у складі другої лінії огорожі дозволяє організувати належні умови для утримання собак, підвищити ефективність роботи охоронної системи та забезпечити виконання вимог нормативно-правових актів у сфері безпеки об'єктів критичної інфраструктури.

Також виконано фортифікаційний захист масляних резервуарів Нижньодністровської ГЕС на суму 2 152 тис. грн., відповідно до рекомендацій, отриманих від ДСНС та фахівців пожежної безпеки. Заходи передбачають додаткове захисне обладнання та організаційні рішення, що підвищують стійкість резервуарів до надзвичайних ситуацій та мінімізують ризики виникнення пожеж та аварій.

На підприємстві протягом III кварталу 2025 року планувалася закупівля комп'ютерної та побутової техніки на суму 50 тис. грн., проте у зв'язку із виробничою необхідністю фактично здійснено витрат на суму 1 141 тис. грн.

У звітному періоді сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету складає 21 197 тис. грн., що перевищує запланований показник на 10 660 тис. грн. Перевиконання складається в основному із перевищення показників із сплати податку на прибуток підприємства, податку на додану вартість та військового збору.

За звітний період товариство не залучало короткострокові та довгострокові кредити банків.

За звітний період товариство не залучало короткострокові та довгострокові кредити банків.

Участь у судових справах емітента

Протягом звітного періоду ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" виступала стороною у справах:

1. Справа № 600/5899/24-а від 20.12.2024 про Визнання протиправними та скасування податкових повідомлень рішень ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДПС У ЧЕРНІВЕЦЬКІЙ ОБЛАСТІ. Загальна сума позову - 26 119 129,95 грн.

2. Справа № 600/6092/24-а від 30.12.2024 Про визнання протиправними дій ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДПС У ЧЕРНІВЕЦЬКІЙ ОБЛАСТІ, які полягали у внесенні до електронного кабінету платника податків - ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" даних про податковий борг, а саме:

-з податку на прибуток у розмірі 14 243 323 грн. 00 коп.;

-з податку на додану вартість у розмірі 11 751 545 грн. 00 коп.;

-штрафу у розмірі 79 254 грн. 00 коп.;

-з податків та зборів, пені з податку на доходи фізичних осіб (військового збору) у розмірі 41 545 грн. 80 коп.;

-з податків та зборів, пені з податку на доходи фізичних осіб (військового збору) у розмірі 3 462 грн. 15 коп.

Та зобов'язати ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ЧЕРНІВЕЦЬКІЙ ОБЛАСТІ виключити з електронного кабінету платника податків - ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" дані про вищезгаданий податковий борг.

Справи № 600/5899/24-а від 20.12.2024 та № 600/6092/24-а від 30.12.2024 розглядаються у Чернівецькому окружному адміністративному суді.

Змін в організаційній структурі та структурі власності товариства за звітний період не відбулося.

Власники акцій ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" станом на 30.09.2025 року:

№ п/п	Назва власника акцій	% акцій
1.	Держава в особі Кабінету Міністрів України	87,40115 %
2.	ПрАТ "Укргідроенерго"	11,4797 %
3.	Інші юридичні особи	1,11912 %
4.	Фізичні особи	0,00002 %
Разом		100 %

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

1. Держава в особі Кабінету Міністрів України - 87,4 %;

2. ПрАТ "Укргідроенерго" - 11,48%

Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень

Загальні збори акціонерів протягом звітного періоду не скликалися.

Станом на 30.09.2025 року наглядова рада ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" не сформована.

З метою обрання нового складу наглядової ради товариства, затвердження річного фінансового плану на

2026 рік та прийняття інших важливих рішень діяльності ПрАТ "Нижньодністровська ГЕС" ведеться підготовча робота до скликання Загальних зборів акціонерів до завершення 2025 року.

Особа, яка має повноваження щодо скликання та проведення загальних зборів акціонерів товариства - Приватне акціонерне товариство "Укргідроенерго", код ЄДРПОУ 20588716, яке є власником більше 5 (п'яти) відсотків голосуючих акцій Приватного акціонерного товариства "Нижньодністровська ГЕС".

Протягом звітного періоду Виконавчий орган неухильно дотримувався вимог законодавства та ретельно виконував рішення Загальних зборів акціонерів.

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності Середня кількість працівників: 124 Адреса, телефон: 60236 Новодністровськ, будинок Управління, 903741) 3-65-11 Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності	Приватне акціонерне товариство "Нижньодністровська ГЕС"	Дата за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ 30.09.2025 30149623 UA7304013001 0085979 30 35.11
	Чернівецька обл.		
	Виробництво електроенергії		
			v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2025 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	5 771	5 690	
первісна вартість	1001	6 299	6 300	
накопичена амортизація	1002	(528)	(610)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	1 051 422	1 076 969	
первісна вартість	1011	4 378 445	4 438 661	
знос	1012	(3 327 023)	(3 361 692)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	171	171	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	1 057 364	1 082 830	
II. Оборотні активи				

Запаси	1100	2 706	3 781
Виробничі запаси	1101	2 706	3 781
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	21 223	10 581
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	29 645	19 971
з бюджетом	1135	1 134	526
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	4 866	32 848
Готівка	1166	4 866	32 848
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	59 574	67 707
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	1 116 938	1 150 537

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	475 329	475 329
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	925 907	925 876
Додатковий капітал	1410	5 250	5 105
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	7 703	7 703
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-331 183	-330 816
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	1 083 006	1 083 197
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0

Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	10	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	10	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1 970	723
розрахунками з бюджетом	1620	5 378	2 457
у тому числі з податку на прибуток	1621	4 248	1 568
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	12
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	497	1 117
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	18 600	58 249
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	7 477	4 782
Усього за розділом III	1695	33 922	67 340
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	1 116 938	1 150 537

Примітки: Інша інформація відсутня.

Керівник

Лунін С.С.

Головний бухгалтер

Бойчук І.В.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Нижньодністровська ГЕС"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
30.09.2025
30149623

Звіт про фінансові результати

(Звіт про сукупний дохід)

за дев'ять місяців 2025 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	202 924	212 567
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(150 879)	(160 448)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	52 045	52 119
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	2 144	616
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(40 710)	(26 291)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(2 289)	(18 095)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	11 190	8 349
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	54
Інші доходи	2240	145	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(2)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	11 335	8 401
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-6 078	-5 466

Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	5 257	2 935
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	5 257	2 935

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 872	8 330
Витрати на оплату праці	2505	52 380	37 473
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 153	9 121
Амортизація	2515	34 923	19 209
Інші операційні витрати	2520	89 430	130 687
Разом	2550	193 758	204 820

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	47 532 941	47 532 941
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	4 732 941	47 532 941
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,110600	0,061750
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,110600	0,061750
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Інша інформація відсутня.

Керівник

Лунін С.С.

Головний бухгалтер

Бойчук І.В.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Нижньодністровська ГЕС"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2025

30149623

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2025 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	236 997	233 257
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	29	43
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	3 084	2 171
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	15	24
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2 399	864
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(32 508)	(88 684)
Праці	3105	(39 293)	(38 707)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(10 726)	(9 588)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(47 219)	(41 979)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(8 758)	(6 006)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(19 780)	(19 450)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18 681)	(16 523)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(2 035)	(2 448)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	110 743	54 953
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(78 460)	(37 409)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-78 460	-37 409
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(4 301)	(2 977)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-4 301	-2 977
Чистий рух коштів за звітний період	3400	27 982	14 567
Залишок коштів на початок року	3405	4 866	2 632
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	32 848	17 199

Примітки: Інша інформація відсутня.

Керівник

Лунін С.С.

Головний бухгалтер

Бойчук І.В.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Нижньодністровська ГЕС"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.09.2025

30149623

Звіт про власний капітал

За дев'ять місяців 2025 року

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	475 329	925 907	5 250	7 703	-331 183	0	0	1 083 006
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	475 329	925 907	5 250	7 703	-331 183	0	0	1 083 006
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	5 257	0	0	5 257
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	-4 921	0	0	-4 921
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

капіталу									
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-31	-145	0	31	0	0	-145
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-31	-145	0	367	0	0	191
Залишок на кінець року	4300	475 329	925 876	5 105	7 703	-330 816	0	0	1 083 197

Примітки: Інша інформація відсутня.

Керівник Лунін С.С.

Головний бухгалтер Бойчук І.В.