

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний  
директор

(посада)

Сімченко Олег Анатолійович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2014

(дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00130872

4. Місцезнаходження

Запорізька , Ленінський, 69006, місто Запоріжжя, вулиця Добролюбова, буд. 20

5. Міжміський код, телефон та факс

0612288359 0612288359

6. Електронна поштова адреса

FlerikTV@dtek.com

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 29.04.2015  
(дата)

2. Річна інформація опублікована у - -  
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці www.dniproenergo.ua в мережі Інтернет  
(адреса сторінки) (дата)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	X
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
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

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. 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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X

29. Текст аудиторського висновку (звіту) X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Розділ "Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб" не заповнюється, оскільки протягом звітного року емітент не брав участі у створенні юридичних осіб.

Розділ "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не заповнюється, оскільки в ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" посада корпоративного секретаря відсутня.

Розділ "Інформація про рейтингове агентство" не заповнюється, оскільки послугами рейтингових агентств емітент не користувався.

33. Примітки  
В розділі "Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розмір часток, паїв)" зазначена інформація щодо засновників (серед них є тільки юридичні особи, тому підрозділ щодо фізичних осіб не заповнюється). Загальна кількість акціонерів емітента складає більше 2000 осіб.

Підрозділи "Дисконтні облігації", "Цільові (безпроцентні) облігації", "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом", "Інформація про похідні цінні папери" розділу "Відомості про цінні папери емітента" не заповнюється, оскільки зазначені цінні папери емітентом не випускалися.

Підрозділ "Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" розділу "Відомості про цінні папери емітента" не заповнюється, оскільки

викуп власних акцій емітентом протягом звітного періоду не здійснювався.

Розділи "Інформація про випуски іпотечних облігацій", "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття", "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включені до складу іпотечного покриття" не заповнюються у зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Розділи "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів", "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не заповнюються у зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Розділи "Основні відомості про ФОН", "Інформація про випуски сертифікатів ФОН", "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН", "Розрахунок вартості чистих активів ФОН", "Правила ФОН" не заповнюються у зв'язку з тим, що товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Розділ "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості)" не заповнюється у зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

серія АА № 273662

3. Дата проведення державної реєстрації

08.04.1998

4. Територія (область)

Запорізька

5. Статутний капітал (грн)

149185800

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

25

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)

4438

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

35.11 Виробництво електроенергії

25.30 Виробництво парових котлів, крім котлів центрального опалення

33.12 Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування

10. Органи управління підприємства

Відповідно до підпункту 5 ) пункту 1 підрозділу 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. № 2826, інформацію про органи управління емітента не заповнюють емітенти - акціонерні товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Філія - запорізьке обласне управління АТ "Ощадбанк"

2) МФО банку

313957

3) поточний рахунок

26002300664264

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

Філія - Запорізьке обласне управління АТ "Ощадбанк"

5) МФО банку

б) поточний рахунок

26002300664264

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання освітніх послуг (профосвіта) ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"	б/н	08.07.2014	Міністерство освіти і науки, молоді та спорту України	08.07.2017
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" (служба металів і зварювання) (випробування, неруйнівний контроль, технічне діагностування, технічний огляд (парові та водогрійні котли))	б/н	17.01.2014	Державна служба гірничного нагляду та промислової безпеки України	16.01.2019
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" ВП "Дніпренергосервіс" (служба металів і зварювання) (випробування, неруйнівний контроль, технічне діагностування, технічний огляд (парові та водогрійні котли, посудини, трубопроводи	47.14.30	17.01.2014	Державна служба гірничного нагляду та промислової безпеки України	16.01.2019
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" ВП "Придніпровська ТЕС", випробування, неруйнівний контроль, технічне діагностування, технічний огляд (парові та водогрійні котли, посудини, трубопроводи та ін.)	394.14.30	14.04.2014	Державна служба гірничного нагляду та промислової безпеки України	13.04.2019
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" ВП "Запорізька ТЕС" (лабораторія металів) випробування, неруйнівний контроль, технічне діагностування, технічний огляд (парові та водогрійні котли, посудини, трубопроводи та ін.)	540.14.30	21.05.2014	Державна служба гірничного нагляду та промислової безпеки України	25.05.2019
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (ПдТЕС)	1210138400-1086Б	23.12.2014	Міністерство екології та природних ресурсів України	23.12.2021
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			

Дозвіл ПАТ "ДТЕК Дніпроенерго" на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (ЗаТЕС)	2312500000-14а	28.05.2014	Міністерство екології та природних ресурсів України	28.05.2021
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл ПАТ "ДТЕК Дніпроенерго" на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (ЗаТЕС)	2312500000-14б	15.12.2014	Міністерство екології та природних ресурсів України	15.12.2021
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на спеціальне водокористування ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" ВП "Придніпровська ТЕС"	00196	01.07.2014	Дніпропетровська обласна державна адміністрація Департамент екології та природних ресурсів	01.11.2015
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на спеціальне водокористування ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" ВП "Запорізька ТЕС"	0053/Зап	01.07.2014	Запорізька обласна державна адміністрація Департамент екології та природних ресурсів	31.12.2016
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на спеціальне водокористування ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" ВП "Запорізька ТЕС"	0053/Зап	01.07.2014	Запорізька обласна державна адміністрація Департамент екології та природних ресурсів	31.12.2016
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на спеціальне водокористування ПАТ "ДТЕК Дніпроенерго", проммайданчик 1, проммайданчик 2, дільниця з експлуатації автотранспорту, дільниця з ремонту автотранспорту	0020/Зап	01.01.2014	Запорізька обласна державна адміністрація Департамент екології та природних ресурсів	31.12.2016
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на розміщення небезпечних відходів у 2014 р. ПАТ	б/н	01.01.2014	Міністерство	31.12.2014

"ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"			екології та природних ресурсів України	
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на розміщення відходів у 2014 році ВП "ЗАПОРІЗЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ" ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"	б/н	01.01.2014	Запорізька обласна державна адміністрація Департамент екології та природних ресурсів	31.12.2014
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Дозвіл на розміщення відходів у 2014 році ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" (ДНІПРОЕНЕРГОСЕРВІС)	б/н	01.01.2014	Запорізька обласна державна адміністрація Департамент екології та природних ресурсів	31.12.2014
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Свідоцтво про атестацію: Атестація лабораторії металів ДТЕК ПРИДНІПРОВСЬКА ТЕС ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" на проведення вимірювань у сфері поширення державного метрологічного нагляду	ПЧ 07-0/1054-2014	25.07.2014	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	25.07.2017
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Свідоцтво про атестацію: Атестація лабораторії металів ДТЕК ПРИДНІПРОВСЬКА ТЕС ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" на проведення вимірювань у сфері поширення державного метрологічного нагляду	ПЧ 07-0/1054-2014	25.07.2014	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	25.07.2017
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Свідоцтво про атестацію: Атестація лабораторії металів ВП "Запорізька тепла електрична станція" ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" на проведення вимірювань та випробувань у сфері робіт по забезпеченню захисту життя та здоров'я громадян	АВ 10-14	22.04.2014	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України. Державне підприємство «Запорізький науково-ви	22.04.2017
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			
Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	б/н	11.03.2014	Дозвільний центр Запорізької міської ради	Необмежена
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			



Декларація відповідності матеріально-технічної бази роботодавця вимогам законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки	б/н	11.03.2014	Дозвільний центр Запорізької міської ради	Необмежена
<b>Опис</b>	Інформація відсутня			

#### **IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Міністерство енергетики та електрифікації України (засновник)	00013741	01601- м.Київ Хрещатик, 30	0.0000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
-	- - -		0
<b>Усього</b>			100

#### **V. Інформація про посадових осіб емітента**

##### **6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

1) посада

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

DTEK ENERGY B.V. (до зміни найменування - DTEK HOLDINGS B.V.)

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) рік народження\*\*

0

5) освіта\*\*

-

6) стаж роботи (років)\*\*

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

-

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

10.04.2012 3 роки. У випадку закінчення строку продовжує виконувати свої повноваження до обрання нового складу

9) Опис

Номер у торговельному реєстрі Торгової палати м. Амстердам - 343334895, місцезнаходження -

Schiphol Boulevard, 231, Tower B, 5th floor, 1118 BH Luchthaven Schiphol, the Netherlands.

Повноваження та обов'язки Голови Наглядової ради Товариства (п. 16.8. Статуту Товариства):

- 1) організовує та керує роботою Наглядової ради Товариства;
- 2) скликає засідання Наглядової ради Товариства та головує на них;
- 3) затверджує порядок денний засідань Наглядової ради Товариства;
- 4) постійно підтримує контакти з іншими органами Товариства та їх посадовими особами, виступає від імені Наглядової ради Товариства та представляє її права та інтереси у взаємовідносинах із ними, а також - на підставі рішення Наглядової ради Товариства - представляє інтереси Наглядової ради Товариства у взаємовідносинах з сторонніми юридичними та фізичними особами;
- 5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами Товариства про діяльність Наглядової ради, загальний стан справ Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;
- 6) підписує від імені Наглядової ради Товариства розпорядження, що видаються на підставі рішень Наглядової ради Товариства;
- 7) на підставі рішень Загальних зборів Товариства, підписує і розриває договори між Товариством та членами Ревізійної комісії Товариства;
- 8) на підставі відповідних рішень Наглядової ради Товариства підписує від імені Товариства трудовий договір (контракт) з особою, обраною на посаду Генерального директора Товариства, розриває такий договір (контракт), вносить зміни до нього;
- 9) надає Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо кандидатури для обрання Корпоративним секретарем Товариства;
- 10) здійснює інші повноваження необхідні для ефективного виконання Наглядовою радою її функцій та задач.

Компетенція Наглядової ради Товариства передбачена п. 16.11.1. Статуту Товариства.

Розмір виплаченої емітентом винагороди посадовій особі протягом звітного періоду - 149 610 гривень.

Компанія DTEK HOLDINGS B.V. (після перейменування DTEK ENERGY B.V.) була обрана до складу Наглядової ради згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол № 1/2012 від 10.04.2012 року) та обрана Головою Наглядової ради згідно з рішенням Наглядової ради (протокол № 1 від 10.04.2012 року).

Інформацією стосовно посад особи на будь-яких інших підприємствах емітент не володіє.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадовій особі на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

DTEK HOLDINGS LIMITED

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) рік народження\*\*

0

5) освіта\*\*

-

6) стаж роботи (років)\*\*

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

-

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

10.04.2012 3 роки. У випадку закінчення строку продовжує виконувати свої повноваження до обрання нового складу

9) Опис

Реєстраційний номер республіки Кіпр - 174860, місцезнаходження - 3 JULIA HOUSE, Themistokles Dervis Street, P.C. 1066, Nikosia, Cyprus).

Основні повноваження та обов'язки Наглядової ради Товариства (п.16.11.1. Статуту Товариства):

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

(1)затвердження локальних нормативних актів Товариства, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства (крім тих, що віднесені цим Статутом та діючим законодавством до компетенції Загальних зборів Товариства), у тому числі щодо інформаційної політики Товариства, щодо складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, про відповідні філії, відділення, представництва та інші відокремлені підрозділи Товариства тощо;

(2)обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;

(3)затвердження умов трудового договору (контракту), що укладатиметься з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди, прийняття рішення про розірвання трудового договору (контракту) з Генеральним директором Товариства;

(4)визначення особи, яка має право на підписання від імені Товариства трудового договору (контракту) між Товариством та Генеральним директором Товариства;

(5)прийняття рішення про відсторонення Генерального директора Товариства від здійснення ним повноважень Генерального директора Товариства та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора Товариства;

(6)призначення та відкликання особи, яка буде тимчасово виконувати обов'язки Генерального директора Товариства на період його відсутності (відрадження, відпустки, хвороба) у випадку, якщо термін такої відсутності перевищує 35 днів;

(7)затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), що укладатиметься з особою, яка обрана (призначена) на посаду члена Ревізійної комісії Товариства, у тому числі умов їх винагороди (оплати праці);

(8)визначення особи, яка має право на підписання від імені Товариства договору (контракту) між Товариством та членами Ревізійної комісії Товариства;

(9)визначення переліку посад в Товаристві, призначення на які або звільнення з яких, потребують попередньої згоди Наглядової ради Товариства (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), в тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди;

(10)затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства та чинним законодавством;

(11)прийняття рішення про обрання та залучення суб'єкта оціночної діяльності (оцінювача майна Товариства), у випадках, передбачених цим Статутом та чинним законодавством України, затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг, прийняття рішення про припинення та/або розірвання договору з оцінювачем майна Товариства;

(12)прийняття рішення про обрання (призначення), зміну незалежного аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг, прийняття рішення про розірвання, внесення змін до договору з аудитором Товариства;

(13)запровадження та ліквідація посади внутрішнього аудитора Товариства або Служби внутрішнього аудиту Товариства; призначення на посаду та звільнення з посади внутрішнього аудитора Товариства, призначення на посади та звільнення осіб з посад Служби внутрішнього аудиту Товариства; визначення організаційної структури Служби внутрішнього аудиту Товариства;

- (14) ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- (15) обрання та відкликання (в тому числі дострокове відкликання) Голови Наглядової ради Товариства та Секретаря Наглядової ради Товариства;
- (16) утворення та ліквідація постійних та тимчасових комітетів Наглядової ради Товариства, затвердження положень про них, визначення кількісного складу членів комітетів Наглядової ради Товариства, обрання та відкликання членів комітетів Наглядової ради Товариства, визначення переліку питань, які передаються для вивчення та підготовки до комітетів Наглядової ради Товариства;
- (17) обрання та відкликання (звільнення) Корпоративного секретаря;
- (18) прийняття рішення про проведення річних та позачергових Загальних зборів Товариства відповідного до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства», крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- (19) підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів Товариства, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- (20) прийняття рішення про призначення та відкликання Голови Загальних зборів Товариства та Секретаря Загальних зборів Товариства, крім випадків призначення та відкликання Голови Загальних зборів Товариства та Секретаря Загальних зборів Товариства Загальними зборами Товариства;
- (21) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів Товариства, та дати складення переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства, крім випадків скликання Загальних зборів акціонерами;
- (22) затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах Товариства за питаннями порядку денного Загальних зборів Товариства, крім випадків скликання Загальних зборів акціонерами;
- (23) обрання та відкликання Реєстраційної комісії Товариства (за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»), прийняття рішення про передачу повноважень Реєстраційної комісії Товариства реєстратору, зберігачу або депозитарію, затвердження умов договору з ними та прийняття рішення про розірвання таких договорів;
- (24) затвердження особи, яка має право складати перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства та затвердження умов договору з такою особою;
- (25) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного цим Статутом; прийняття рішення про визначення додаткових способів повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів, про виплату дивідендів;
- (26) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- (27) прийняття рішення про розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів Товариства на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- (28) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- (29) затвердження грошової оцінки матеріальних цінностей, цінних паперів і майнових прав, що передаються акціонерами в оплату акцій Товариства;
- (30) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, які діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону України «Про акціонерні товариства»;
- (31) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- (32) прийняття рішень про затвердження результатів розміщення облігацій Товариства;
- (33) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів, депозитарію цінних паперів, або зберігача для обліку права власності на цінні папери емітовані Товариством та цінні папери інших емітентів, власником яких є Товариство та затвердження умов договору, що укладатиметься з ними, встановлення розміру оплати їх послуг, прийняття рішення

про припинення, зміну та/або розірвання договорів з ними;

(34)вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Товариства, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»;

(35)прийняття рішення про приєднання Товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадках, передбачених частиною 4 статті 84 Закону України «Про акціонерні товариства»;

(36)прийняття рішення про участь Товариства у договорі (угоді), яка укладається між акціонерами Товариства, за якою вони приймають на себе додаткові зобов'язання як акціонери, у тому числі обов'язок участі у Загальних зборах Товариства;

(37)заслуховування інформації Генерального директора Товариства про стан діяльності Товариства та прийняття рішень за наслідками її розгляду, аналіз дій Генерального директора Товариства щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної, економічної, цінової політики Товариства;

(38)розгляд та затвердження планів розвитку Товариства та фінансових планів діяльності Товариства, затвердження організаційної структури Товариства (в тому числі прийняття рішень щодо утворення, реорганізації та ліквідації філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів Товариства, затвердження положень про їх діяльність);

(39)прийняття рішення про заснування або припинення дочірніх підприємств Товариства, затвердження їх статутів та внесення змін до них;

(40)погодження призначення на посаду та звільнення з посади (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням) Генеральним директором Товариства керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів;

(41)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів (договори, угоди, контракти тощо), інших, ніж передбачені підпунктами 27, 28, 42 - 52 цього пункту 16.11.1. Статуту, сума яких (кожного правочину окремо або декількох правочинів, пов'язаних однією метою) перевищує (а) 10 відсотків вартості активів, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, або (б) 1 000 000 (один мільйон) євро без податку на додану вартість чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначений за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину, в залежності від того, яка з сум (а) чи (б), вказаних в цьому пункті, буде досягнута раніше;

(42)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо відчуження/набуття права власності на нерухоме майно та відмови від права користування Товариством земельною ділянкою або її частиною;

(43)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення правочинів щодо надання чи отримання Товариством безповоротної фінансової допомоги (дарування, пожертва та інші види, передбачені чинним законодавством), якщо її розмір у кожному випадку перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та якщо такі правочини вчиняються з компанією «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») або з іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») і які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») як Контрольовані Активи;

(44)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення правочинів з надання чи отримання Товариством поворотної фінансової допомоги (позики, позички та інші види, передбачені чинним законодавством), якщо її розмір у кожному випадку перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та якщо такі правочини вчиняються з компанією «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») або з іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») і які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії

- «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») як Контрольовані Активи;
- (45)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів з постачання гарячої та холодної води, пари, теплопостачання, водовідведення, якщо вартість кожного з таких правочинів перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- (46)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення правочинів з продажу електричної енергії за цінами та в об'ємі, які визначаються відповідно до Договору між членами Оптового ринку електричної енергії України, якщо вартість кожного з таких правочинів перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- (47)прийняття рішень щодо надання чи отримання Товариством кредитів, позик або інших форм фінансування, гарантій, порук;
- (48)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або про будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції;
- (49)прийняття рішення про випуск Товариством облігацій, векселів та інших боргових інструментів;
- (50)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження, акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;
- (51)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переведення боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства;
- (52)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів, щодо яких є заінтересованість;
- (53)прийняття рішень щодо участі Товариства у створенні і діяльності інших юридичних осіб, включаючи господарські товариства, об'єднання підприємств тощо, у тому числі шляхом видачі довіреностей представникам Товариства (із завданнями на голосування або без них) для участі в установчих зборах, загальних зборах засновників, вищому та/або наглядовому органі юридичних осіб, в створенні і діяльності яких Товариство приймає участь, та визначення умов прийняття рішень такими представниками;
- (54)прийняття рішень про погодження видачі Генеральним директором Товариства довіреностей та доручень щодо укладання від імені Товариства правочинів, укладання яких потребує попереднього погодження з Наглядовою радою;
- (55)затвердження переліку правочинів, які Генеральний директор Товариства має право вчиняти з юридичними та фізичними особами від імені Товариства без додаткового погодження з Наглядовою радою та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: (а) не перевищують 25 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, або (б) у випадку перевищення цього ліміту – попередньо схвалені Загальними зборами відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства»;
- (56)надання доручень Ревізійній комісії Товариства на проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів, виробничих та функціональних структурних підрозділів;
- (57)прийняття рішення про використання коштів резервного капіталу Товариства, в тому числі на виконання рішень Загальних зборів Товариства;
- (58)прийняття рішення про звернення з позовом до посадових осіб Товариства у разі недотримання вимог чинного законодавства при вчиненні значного правочину та визначення особи, уповноваженої на звернення з таким позовом до суду, та особи, уповноваженої від імені Товариства на підписання відповідного доручення на підписання та подання такого позову;
- (59)вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства згідно із законом та цим Статутом.

Розмір виплаченої емітентом винагороди посадовій особі протягом звітного періоду - 119 688 гривень.

Компанія DTEK HOLDINGS LIMITED була обрана на посаду члена Наглядової ради згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол № 1/2012 від 10.04.2012 року).

Інформацією стосовно посад особи на будь-яких інших підприємствах емітент не володіє.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Позняков Олександр Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) рік народження\*\*

1960

5) освіта\*\*

вища

6) стаж роботи (років)\*\*

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

З 2007 року по теперішній час - в.о. віце-президента, в.о. першого віце-президента, перший віце-президент Національної акціонерної компанії «Енергетична компанія України».

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

10.04.2012 3 роки. У випадку закінчення строку продовжує виконувати свої повноваження до обрання нового складу

9) Опис

Основні повноваження та обов'язки Наглядової ради Товариства (п.16.11.1. Статуту Товариства):  
До виключної компетенції Наглядової ради належить:

(1) затвердження локальних нормативних актів Товариства, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства (крім тих, що віднесені цим Статутом та діючим законодавством до компетенції Загальних зборів Товариства), у тому числі щодо інформаційної політики Товариства, щодо складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, про відповідні філії, відділення, представництва та інші відокремлені підрозділи Товариства тощо;

(2) обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;

(3) затвердження умов трудового договору (контракту), що укладатиметься з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди, прийняття рішення про розірвання трудового договору (контракту) з Генеральним директором Товариства;

(4) визначення особи, яка має право на підписання від імені Товариства трудового договору (контракту) між Товариством та Генеральним директором Товариства;

(5) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора Товариства від здійснення ним повноважень Генерального директора Товариства та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора Товариства;

(6) призначення та відкликання особи, яка буде тимчасово виконувати обов'язки Генерального директора Товариства на період його відсутності (відрадження, відпустка, хвороба) у випадку, якщо термін такої відсутності перевищує 35 днів;

(7) затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), що укладатиметься з особою, яка обрана (призначена) на посаду члена Ревізійної комісії Товариства, у тому числі умов їх винагороди (оплати праці);

- (8) визначення особи, яка має право на підписання від імені Товариства договору (контракту) між Товариством та членами Ревізійної комісії Товариства;
- (9) визначення переліку посад в Товаристві, призначення на які або звільнення з яких, потребують попередньої згоди Наглядової ради Товариства (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), в тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди;
- (10) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства та чинним законодавством;
- (11) прийняття рішення про обрання та залучення суб'єкта оціночної діяльності (оцінювача майна Товариства), у випадках, передбачених цим Статутом та чинним законодавством України, затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг, прийняття рішення про припинення та/або розірвання договору з оцінювачем майна Товариства;
- (12) прийняття рішення про обрання (призначення), зміну незалежного аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг, прийняття рішення про розірвання, внесення змін до договору з аудитором Товариства;
- (13) запровадження та ліквідація посади внутрішнього аудитора Товариства або Служби внутрішнього аудиту Товариства; призначення на посаду та звільнення з посади внутрішнього аудитора Товариства, призначення на посади та звільнення осіб з посад Служби внутрішнього аудиту Товариства; визначення організаційної структури Служби внутрішнього аудиту Товариства;
- (14) ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- (15) обрання та відкликання (в тому числі дострокове відкликання) Голови Наглядової ради Товариства та Секретаря Наглядової ради Товариства;
- (16) утворення та ліквідація постійних та тимчасових комітетів Наглядової ради Товариства, затвердження положень про них, визначення кількісного складу членів комітетів Наглядової ради Товариства, обрання та відкликання членів комітетів Наглядової ради Товариства, визначення переліку питань, які передаються для вивчення та підготовки до комітетів Наглядової ради Товариства;
- (17) обрання та відкликання (звільнення) Корпоративного секретаря;
- (18) прийняття рішення про проведення річних та позачергових Загальних зборів Товариства відповідного до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства», крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- (19) підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів Товариства, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- (20) прийняття рішення про призначення та відкликання Голови Загальних зборів Товариства та Секретаря Загальних зборів Товариства, крім випадків призначення та відкликання Голови Загальних зборів Товариства та Секретаря Загальних зборів Товариства Загальними зборами Товариства;
- (21) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів Товариства, та дати складення переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства, крім випадків скликання Загальних зборів акціонерами;
- (22) затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах Товариства за питаннями порядку денного Загальних зборів Товариства, крім випадків скликання Загальних зборів акціонерами;
- (23) обрання та відкликання Реєстраційної комісії Товариства (за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»), прийняття рішення про передачу повноважень Реєстраційної комісії Товариства реєстратору, зберігачу або депозитарію, затвердження умов договору з ними та прийняття рішення про розірвання таких договорів;
- (24) затвердження особи, яка має право складати перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства та затвердження умов договору з такою особою;
- (25) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку



та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного цим Статутом; прийняття рішення про визначення додаткових способів повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів, про виплату дивідендів;

(26) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

(27) прийняття рішення про розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів Товариства на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

(28) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

(29) затвердження грошової оцінки матеріальних цінностей, цінних паперів і майнових прав, що передаються акціонерами в оплату акцій Товариства;

(30) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, які діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону України «Про акціонерні товариства»;

(31) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

(32) прийняття рішень про затвердження результатів розміщення облігацій Товариства;

(33) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів, депозитарію цінних паперів, або зберігача для обліку права власності на цінні папери емітовані Товариством та цінні папери інших емітентів, власником яких є Товариство та затвердження умов договору, що укладатиметься з ними, встановлення розміру оплати їх послуг, прийняття рішення про припинення, зміну та/або розірвання договорів з ними;

(34) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Товариства, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»;

(35) прийняття рішення про приєднання Товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадках, передбачених частиною 4 статті 84 Закону України «Про акціонерні товариства»;

(36) прийняття рішення про участь Товариства у договорі (угоді), яка укладається між акціонерами Товариства, за якою вони приймають на себе додаткові зобов'язання як акціонери, у тому числі обов'язок участі у Загальних зборах Товариства;

(37) заслуховування інформації Генерального директора Товариства про стан діяльності Товариства та прийняття рішень за наслідками її розгляду, аналіз дій Генерального директора Товариства щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної, економічної, цінової політики Товариства;

(38) розгляд та затвердження планів розвитку Товариства та фінансових планів діяльності Товариства, затвердження організаційної структури Товариства (в тому числі прийняття рішень щодо утворення, реорганізації та ліквідації філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів Товариства, затвердження положень про їх діяльність);

(39) прийняття рішення про заснування або припинення дочірніх підприємств Товариства, затвердження їх статутів та внесення змін до них;

(40) погодження призначення на посаду та звільнення з посади (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням) Генеральним директором Товариства керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів;

(41) з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів (договори, угоди, контракти тощо), інших, ніж передбачені підпунктами 27, 28, 42 - 52 цього пункту 16.11.1. Статуту, сума яких (кожного правочину окремо або декількох правочинів, пов'язаних однією метою) перевищує (а) 10 відсотків вартості активів, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, або (б) 1 000 000 (один мільйон) євро без податку на додану вартість чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначений за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину, в залежності від того, яка з сум (а) чи (б), вказаних в цьому пункті, буде досягнута раніше;

(42) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо відчуження/набуття права власності на нерухоме майно та відмови від права користування Товариством земельною ділянкою

або її частиною;

(43)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення правочинів щодо надання чи отримання Товариством безповоротної фінансової допомоги (дарування, пожертва та інші види, передбачені чинним законодавством), якщо її розмір у кожному випадку перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та якщо такі правочини вчиняються з компанією «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») або з іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») і які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») як Контрольовані Активи;

(44)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення правочинів з надання чи отримання Товариством поворотної фінансової допомоги (позики, позички та інші види, передбачені чинним законодавством), якщо її розмір у кожному випадку перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та якщо такі правочини вчиняються з компанією «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») або з іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») і які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В.» («DTEK HOLDINGS B.V.») як Контрольовані Активи;

(45)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів з постачання гарячої та холодної води, пари, тепlopостачання, водовідведення, якщо вартість кожного з таких правочинів перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

(46)з урахуванням вимог, передбачених пунктом 19.2. цього Статуту, прийняття рішень про вчинення правочинів з продажу електричної енергії за цінами та в об'ємі, які визначаються відповідно до Договору між членами Оптового ринку електричної енергії України, якщо вартість кожного з таких правочинів перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

(47)прийняття рішень щодо надання чи отримання Товариством кредитів, позик або інших форм фінансування, гарантій, порук;

(48)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або про будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції;

(49)прийняття рішення про випуск Товариством облігацій, векселів та інших боргових інструментів;

(50)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження, акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;

(51)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переведення боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства;

(52)прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів, щодо яких є заінтересованість;

(53)прийняття рішень щодо участі Товариства у створенні і діяльності інших юридичних осіб, включаючи господарські товариства, об'єднання підприємств тощо, у тому числі шляхом видачі довіреностей представникам Товариства (із завданнями на голосування або без них) для участі в установчих зборах, загальних зборах засновників, вищому та/або наглядовому органі юридичних осіб, в створенні і діяльності яких Товариство приймає участь, та визначення умов прийняття рішень такими представниками;

(54)прийняття рішень про погодження видачі Генеральним директором Товариства довіреностей та доручень щодо укладання від імені Товариства правочинів, укладання яких потребує попереднього погодження з Наглядовою радою;

(55)затвердження переліку правочинів, які Генеральний директор Товариства має право вчиняти з юридичними та фізичними особами від імені Товариства без додаткового погодження з

Наглядовою радою та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: (а) не перевищують 25 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, або (б) у випадку перевищення цього ліміту – попередньо схвалені Загальними зборами відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства»; (56) надання доручень Ревізійній комісії Товариства на проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів, виробничих та функціональних структурних підрозділів; (57) прийняття рішення про використання коштів резервного капіталу Товариства, в тому числі на виконання рішень Загальних зборів Товариства;

(58) прийняття рішення про звернення з позовом до посадових осіб Товариства у разі недотримання вимог чинного законодавства при вчиненні значного правочину та визначення особи, уповноваженої на звернення з таким позовом до суду, та особи, уповноваженої від імені Товариства на підписання відповідного доручення на підписання та подання такого позову;

(59) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства згідно із законом та цим Статутом.

Розмір виплаченої емітентом винагороди посадовій особі протягом звітного періоду - 119 688 гривень.

Обраний на посаду Члена Наглядової ради згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол № 1/2012 від 10.04.2012 року).

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Обіймає посади:

- першого віце-президента ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ "ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ УКРАЇНИ", 01001, м. Київ, вул. Хрещатик, 34;

- члена Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО", 79026, м. Львів, вул. Козельницька, 15;

- члена Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО", 84601, Донецька область, м. Горлівка, проспект Леніна, 11.

Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та даних щодо розміру винагороди.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадовій особі на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО" (до зміни найменування - ТОВ "ДТЕК")

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- 34225325 -

4) рік народження\*\*

0

5) освіта\*\*

-

6) стаж роботи (років)\*\*

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.03.2013 3 роки. У випадку закінчення строку повноважень виконує свої обов'язки до обрання нового складу Реві

9) Опис

Повноваження та обов'язки Голови Ревізійної комісії (п. 18.6. - 18.10. Статуту Товариства):  
Голова Ревізійної комісії:

(1) організовує роботу Ревізійної комісії;

(2) скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;

(3) доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді;

(4) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства.

Функції Ревізійної комісії Товариства:

(1) контроль за виконанням планів, у т.ч. фінансового плану, інвестиційних програм та планів розвитку Товариства;

(2) контроль за дотриманням рівня цін, за якими Товариство закупляє сировину, комплектуючі, матеріали, обладнання, а також реалізує готову продукцію (надає послуги) на предмет їх відповідності ринковим цінам на дату здійснення фінансових операцій;

(3) контроль за виконанням Генеральним директором Товариства рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства з питань фінансово-господарської діяльності, дотримання вимог чинного законодавства України, цього Статуту;

(4) контроль за своєчасним та повним здійсненням розрахунків з бюджетом;

(5) контроль за використанням чистого прибутку Товариства, нарахуванням, своєчасністю та повнотою виплати дивідендів;

(6) контроль за одержанням, використанням та поверненням кредитів;

(7) контроль за відповідністю законодавству України та Статуту Товариства використання коштів резервного та інших фондів Товариства, що формуються за рахунок прибутку Товариства;

(8) контроль за дотриманням Генеральним директором Товариства наданих повноважень щодо розпорядження майном Товариства, вчинення правочинів та проведення фінансових операцій;

(9) перевірка фінансової документації Товариства, ведення якої забезпечується Генеральним директором Товариства;

(10) перевірка порядку укладання угод, укладених від імені Товариства;

(11) аналіз фінансового стану Товариства, його платоспроможності, ліквідності активів, виявлення резервів для поліпшення економічного стану підприємства і розробка рекомендацій для органів управління Товариства;

(12) аналіз відповідності ведення в Товаристві податкового, бухгалтерського і статистичного обліку вимогам законодавства України, а також принципам облікової політики Товариства;

(13) подання звітів про результати перевірок Загальним зборам Товариства та надання рекомендацій Загальним зборам на підставі цих звітів;

(14) складення висновку по річних звітах та балансах Товариства;

(15) надання рекомендацій щодо відбору незалежних аудиторів.

Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

(1) брати участь у зборах, перевірках та засіданнях Ревізійної комісії та завчасно повідомляти про неможливість такої участі із зазначенням причини відсутності;

(2) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження конфіденційної інформації та інформації з обмеженим доступом;

(3) не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;

(4) своєчасно надавати Ревізійній комісії, Наглядовій раді та Загальним зборам повну і точну

інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Винагорода емітентом посадовій особі не виплачувалася.

ТОВ "ДТЕК" обране до складу Ревізійної комісії згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол № 1/2012 від 10.04.2012 року) та обране на посаду Голови Ревізійної комісії згідно з рішенням Ревізійної комісії (протокол № 1 від 14.03.2013 року).

Інформацією щодо посад особи на будь-яких інших підприємствах емітент не володіє.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

DTEK OIL&GAS B.V. (до зміни найменування - DTEK INVESTMENTS B.V.)

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) рік народження\*\*

0

5) освіта\*\*

-

6) стаж роботи (років)\*\*

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

-

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

10.04.2012 3 роки. У випадку закінчення строку повноважень виконує свої обов'язки до обрання нового складу Реві

9) Опис

Номер у торговельному реєстрі Торгової палати м. Амстердам - 34284942, місцезнаходження - Schiphol Boulevard, 231, Tower B, 5th floor, 1118 BH Luchthaven Schiphol, the Netherlands.

Повноваження та обов'язки Члена Ревізійної комісії Товариства (п. 18.8. - 18.10. Статуту Товариства):

Ревізійна комісія має право:

(1)отримувати від органів Товариства, посадових осіб Товариства необхідні матеріали, бухгалтерські, фінансові та інші документи, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги Голови Ревізійної комісії Товариства про надання такої інформації та документів;

(2)вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів Товариства, вимагати скликання позачергових Загальних зборів Товариства, проведення засідань Наглядової ради Товариства та нарад Генерального директора Товариства;

(3)оглядати приміщення Товариства, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;

(4)вимагати та отримувати письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок;

(5)вимагати явку та надання особистих пояснень від працівників Товариства та/або його

посадових осіб на засіданнях Ревізійної комісії Товариства;

(6) проводити службові розслідування;

(7) отримувати, розглядати звіти аудиторів, складати відповідні висновки;

(8) залучати на договірній основі до своєї роботи експертів, аудиторські фірми та сторонніх консультантів з оплатою їх послуг за рахунок Товариства;

(9) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;

(10) ініціювати питання про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними положень, правил та інструкцій з питань фінансово-господарської діяльності Товариства.

18.9. Ревізійна комісія зобов'язана:

(1) проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;

(2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій раді та ініціатору проведення позапланової перевірки;

(3) доповідати Загальним зборам та Наглядовій раді про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;

(4) негайно інформувати Наглядову раду про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;

(5) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення;

(6) вимагати скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства;

(7) готувати висновки по річних звітах та балансах.

Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

(1) брати участь у зборах, перевірках та засіданнях Ревізійної комісії та завчасно повідомляти про неможливість такої участі із зазначенням причини відсутності;

(2) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження конфіденційної інформації та інформації з обмеженим доступом;

(3) не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;

(4) своєчасно надавати Ревізійній комісії, Наглядовій раді та Загальним зборам повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Винагорода емітентом посадовій особі не виплачувалася.

Компанія DTEK INVESTMENTS B.V. була обрана до складу Ревізійної комісії згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол № 1/2012 від 10.04.2012 року).

Інформацією щодо посад особи на будь-яких інших підприємствах емітент не володіє.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ "ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ УКРАЇНИ"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- 32984271 -

4) рік народження\*\*

0

5) освіта\*\*

-

6) стаж роботи (років)\*\*

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

-

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

10.04.2012 3 роки. У випадку закінчення строку повноважень виконує свої обов'язки до обрання нового складу Реві

9) Опис

Повноваження та обов'язки Члена Ревізійної комісії Товариства (п. 18.8. - 18.10. Статуту Товариства):

Ревізійна комісія має право:

(1)отримувати від органів Товариства, посадових осіб Товариства необхідні матеріали, бухгалтерські, фінансові та інші документи, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги Голови Ревізійної комісії Товариства про надання такої інформації та документів;

(2)вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів Товариства, вимагати скликання позачергових Загальних зборів Товариства, проведення засідань Наглядової ради Товариства та нарад Генерального директора Товариства;

(3)оглядати приміщення Товариства, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;

(4)вимагати та отримувати письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок;

(5)вимагати явку та надання особистих пояснень від працівників Товариства та/або його посадових осіб на засіданнях Ревізійної комісії Товариства;

(6)проводити службові розслідування;

(7)отримувати, розглядати звіти аудиторів, складати відповідні висновки;

(8)залучати на договірній основі до своєї роботи експертів, аудиторські фірми та сторонніх консультантів з оплатою їх послуг за рахунок Товариства;

(9)вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;

(10)ініціювати питання про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними положень, правил та інструкцій з питань фінансово-господарської діяльності Товариства.

18.9.Ревізійна комісія зобов'язана:

(1)проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;

(2)своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій раді та ініціатору проведення позапланової перевірки;

(3)доповідати Загальним зборам та Наглядовій раді про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;

(4)негайно інформувати Наглядову раду про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок:

(5)здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення;

(6)вимагати скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства;

(7)готувати висновки по річних звітах та балансах.

Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

(1)брати участь у зборах, перевірках та засіданнях Ревізійної комісії та завчасно повідомляти про

неможливість такої участі із зазначенням причини відсутності;

(2) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження конфіденційної інформації та інформації з обмеженим доступом;

(3) не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;

(4) своєчасно надавати Ревізійній комісії, Наглядовій раді та Загальним зборам повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Винагорода емітентом посадовій особі не виплачувалася.

Обрана до складу Ревізійної комісії згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол № 1/2012 від 10.04.2012 року).

Інформацією щодо посад особи на будь-яких інших підприємствах емітент не володіє.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Денисенко Валентина Іванівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) рік народження\*\*

1958

5) освіта\*\*

вища

6) стаж роботи (років)\*\*

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЗАПОРІЖЕНЕРГОМЕХАНІЗАЦІЯ", головний бухгалтер. З 2007 року по теперішній час - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО, заступник головного бухгалтера, виконуюча обов'язки головного бухгалтера, головний бухгалтер.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.07.2012 безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки головного бухгалтера (відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та посадової інструкції):

Головний бухгалтер:

-забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності;

-організує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій;

-бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства;



-забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах підприємства.

Розмір виплаченої емітентом винагороди протягом звітного періоду - 19 268,94 гривень.

Призначена на посаду годовного бухгалтера емітента згідно з наказом Генерального директора ПАТ "ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО" № 608-К від 26.07.2012 року.

Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та даних щодо розміру винагороди.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Займає посаду головного бухгалтера - керівника Запорізького відділення бухгалтерського обліку Департаменту бухгалтерського обліку та звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК СЕРВІС", 83001, м. Донецьк, бул. Шевченка, 11.

\* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Генеральний директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сімченко Олег Анатолійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) рік народження\*\*

1976

5) освіта\*\*

вища

6) стаж роботи (років)\*\*

17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

З 03.02.2012 - Заступник директора з розвитку та сервісів Дирекції з генерації електроенергії ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»;

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

08.10.2014 до моменту обрання Наглядовою радою Товариства іншої особи на посаду Генерального директора

9) Опис

Повноваження та обов'язки виконавчого органу Товариства (п. 17.8., 17.9. Статуту Товариства):  
Генеральний директор Товариства має право:

(1) вирішувати питання поточної господарської діяльності Товариства;

(2) без доручення здійснювати будь-які юридичні та фактичні дії від імені Товариства, щодо яких він був уповноважений цим Статутом, в межах компетенції та повноважень останнього, або був уповноважений відповідним рішенням Наглядової ради Товариства або Загальних зборів Товариства

(3) представляти Товариство в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами, банківськими та фінансовими установами, органами державної влади і управління, державними та громадськими установами та організаціями, вести переговори, самостійно укладати та підписувати від імені Товариства будь-які угоди, договори, контракти та інші правочини, а для здійснення яких, відповідно до цього Статуту та внутрішніх положень Товариства, необхідно рішення

Наглядової ради та/або Загальних зборів Товариства - після отримання рішень вказаних органів Товариства про вчинення таких правочинів;

(4)укладати та розривати правочини (договори, угоди, контракти), рішення щодо укладення або розірвання яких було прийняте Наглядовою радою та/або Загальними зборами акціонерів Товариства;

(5)відкривати поточні та інші рахунки в банківських та фінансових установах України або за кордоном для зберігання коштів, здійснення всіх видів розрахунків, кредитних, депозитних, касових та інших фінансових операцій Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України;

(6)розпоряджатися майном та коштами Товариства, з урахуванням обмежень встановлених цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства та рішеннями Наглядової ради та/або Загальних зборів Товариства;

(7)з урахуванням вимог цього Статуту видавати, підписувати та відкликати доручення й довіреності працівникам Товариства, іншим фізичним та юридичним особам на здійснення від імені Товариства юридично значимих дій;

(8)видавати накази, розпорядження та інші організаційно-розпорядчі документи щодо діяльності Товариства;

(9)приймати на роботу, звільняти з роботи, приймати інші рішення з питань трудових відносин Товариства з працівниками Товариства, з урахуванням положень цього Статуту;

(10)вживати заходів щодо заохочення працівників Товариства та накладання на них стягнень;

(11)надавати розпорядження та/або вказівки, які є обов'язковими для виконання усіма особами, які знаходяться у трудових відносинах із Товариством, та усіма уповноваженими представниками Товариства;

(12)здійснювати інші права та повноваження, передбачені цим Статутом.

Генеральний директор Товариства зобов'язаний:

(1)виконувати рішення та доручення Загальних зборів Товариства, Наглядової ради Товариства, прийняті в межах повноважень та компетенції, встановленої цим Статутом;

(2)дотримуватися вимог Статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства;

(3)діяти в інтересах Товариства, здійснювати свої права та виконувати обов'язки у відношенні до Товариства розумно та добросовісно;

(4)не використовувати можливості Товариства у сфері господарської діяльності у власних приватних цілях;

(5)не розголошувати інформацію, яка включає службову або комерційну таємницю Товариства, не використовувати та не передавати іншим особам інформацію, яка стала йому відомою про діяльність Товариства, та яка може певним чином мати вплив на ділову репутацію Товариства;

(6)своєчасно доводити до відома Наглядової ради інформацію щодо юридичних осіб, у яких він володіє 10 та більше відсотків статутного капіталу, обіймає посади в органах управління інших юридичних осіб, а також про правочини Товариства, що здійснюються, або такі, що будуть здійснені у майбутньому, та щодо яких він може бути визнаний зацікавленою особою.

Розмір виплаченої емітентом винагороди протягом звітного періоду - 25 165.67 гривень.

Обраний на посаду згідно з рішенням Наглядової ради (протокол № 40 від 07.10.2014 року).

Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та даних щодо розміру винагороди.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

01.02.2012-02.02.2014 - Керівник департаменту з адміністративної підтримки Офісу Генерального директора ТОВ "ДТЕК";

17.11.2010-31.01.2012 - Керівник департаменту енергосервісів Дирекції по генерації та продажу е/е ТОВ "ДТЕК";

27.05.2010-16.11.2010 - Фінансовий директор ТОВ НВК "Гірничі машини";

08.02.2010-26.05.2010 - Фінансовий директор НВК "Гірничі машини";

01.08.2007-05.02.2010 - Заступник директора з фінансів ТОВ "ДТЕК".

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової ради	DTEK ENERGY B.V. (ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.)	---	2614556	43.8138	2614556	0	0	0
Член Наглядової ради	DTEK HOLDINGS LIMITED (ДТЕК ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД)	---	1491859	25.0000	1491859	0	0	0
Член Наглядової ради	Позняков Олександр Вікторович	---	1	0.0000	1	0	0	0
Генеральний директор	Сімченко Олег Анатолійович	---	0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО"	- 34225325 -	1	0.0000	1	0	0	0
Член Ревізійної комісії	DTEK OIL&GAS B.V. (ДТЕК ОІЛ ЕНД ГЕЗ Б.В.)	---	2	0.0000	2	0	0	0
Член Ревізійної комісії	НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ "ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ УКРАЇНИ"	- 32984271 -	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Денисенко Валентина Іванівна	---	4	0.0001	4	0	0	0
<b>Усього</b>			4106423	68.8139	4106423	0	0	0

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

## VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Компанія DTEK HOLDINGS LIMITED (ДТЕК ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД)	174860	1066 Республіка Кіпр - Нікосія Themistokli Dervi, 3	1491859	25.0000	1491859	0	0	0
Фонд державного майна України	00032945	01133 Україна м. Київ - м. Київ вул. Кутузова, 18/9	1491859	25	1491859	0	0	0
Компанія DTEK ENERGY B.V. (ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.)	34334895	1118 Нідерланди - м. Схіпхол бул. Схіпхол 231	2614556	43.8138	2614556	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
<b>Усього</b>		5598274	93.8138	5598274	0	0	0	

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

\*\* Заповнювати необов'язково.

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	28.04.2014	
Кворум зборів**	93.34	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Обрання членів Лічильної комісії Товариства. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства.</li> <li>2.Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік.</li> <li>3.Звіт Наглядової ради Товариства за 2013 рік.</li> <li>4.Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2013 рік.</li> <li>5.Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2013 рік.</li> <li>6.Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2013 році.</li> <li>7.Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2013 році.</li> <li>8.Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.</li> </ol> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p>Перше питання порядку денного: «Обрання членів Лічильної комісії Товариства. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства».</p> <p>Проект рішення:</p> <p>«1.1. Обрати Лічильну комісію річних Загальних зборів Товариства у наступному складі: Голова Лічильної комісії - Кравець Олена Миколаївна; Члени Лічильної комісії: - Палеха Юлія Володимирівна; - Пашенцева Тетяна Іванівна; - Талалаєнко Олег Вадимович; - Моргун Ігор Вадимович; - Тимков Олексій Володимирович; - Ковтун Олена Леонідівна.</p> <p>1.2. Затвердити регламент роботи річних Загальних зборів Товариства (додається).».</p> <p>Результати голосування: Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, % «ЗА» 5 569 770 99,99998 «ПРОТИ» 0 0,00000 «УТРИМАВСЯ» 0 0,00000 Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002 Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.</p> <p>Друге питання порядку денного:«Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік».</p> <p>Проект рішення:</p> <p>«2.1. Затвердити звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік (додається).».</p> <p>Результати голосування: Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, % «ЗА» 5 569 770 99,99998 «ПРОТИ» 0 0,00000 «УТРИМАВСЯ» 0 0,00000 Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002 Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у річних Загальних зборах Товариства. Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.</p> <p>Третє питання порядку денного:«Звіт Наглядової ради Товариства за 2013 рік».</p> <p>Проект рішення:</p>	

«3.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2013 рік (додається)».

Результати голосування:  
Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 5 569 770 99,99998  
«ПРОТИ» 0 0,00000  
«УТРИМАВСЯ» 0 0,00000  
Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002  
Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у річних Загальних зборах Товариства.  
Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.  
Четверте питання порядку денного: «Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2013 рік».

Проект рішення:  
«4.1. Затвердити Звіт Ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік та висновки Ревізійної комісії стосовно фінансової звітності Товариства за 2013 рік (додаються)».

Результати голосування:  
Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 5 569 575 99,94582  
«ПРОТИ» 0 0,00000  
«УТРИМАВСЯ» 0 0,00000  
Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 196 0,00352  
Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у річних Загальних зборах Товариства.  
Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.  
П'яте питання порядку денного: «Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2013 рік».

Проект рішення:  
«5.1. Затвердити річну фінансову звітність Товариства за 2013 рік (додається)».

Результати голосування:  
Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 5 569 770 99,99998  
«ПРОТИ» 0 0,00000  
«УТРИМАВСЯ» 0 0,00000  
Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002  
Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у річних Загальних зборах Товариства.  
Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.  
Шосте питання порядку денного: «Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2013 році».

Проект рішення:  
«6.1. Чистий прибуток, отриманий за підсумками роботи Товариства за 2013 рік, розподілити таким чином:  
- 418 555 680,48 гривень (чотириста вісімнадцять мільйонів п'ятсот п'ятдесят п'ять тисяч шістьсот вісімдесят гривень 48 копійок) – виплатити в якості дивідендів;- решту чистого прибутку залишити нерозподіленою (для виконання статутних цілей)».

Результати голосування:  
Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 4 077 911 73,21506  
«ПРОТИ» 0 0,00000  
«УТРИМАВСЯ» 1 491 859 26,78492  
Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002  
Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у річних Загальних зборах Товариства.  
Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.  
Сьоме питання порядку денного: «Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2013 році».

Проект рішення:  
«7.1. Затвердити загальний розмір річних дивідендів за підсумками роботи Товариства у 2013 році – 418 555 680,48 гривень (чотириста вісімнадцять мільйонів п'ятсот п'ятдесят п'ять тисяч шістьсот вісімдесят гривень 48 копійок) та розмір дивідендів за підсумками роботи Товариства у 2013 році з розрахунку на 1 (одну) просту іменну акцію Товариства – 70,14 гривень (сімдесят гривень 14 копійок).  
7.2. Здійснити нарахування та виплату дивідендів за підсумками роботи Товариства у 2013 році у розмірі 418 555 680,48 гривень (чотириста вісімнадцять мільйонів п'ятсот п'ятдесят п'ять тисяч

шестисот восьмидесяти гривень 48 копійок) чистого прибутку до 1 липня 2014 року у відповідності до ст. 30 Закону України «Про акціонерні товариства» та ст. 11 Закону України «Про управління об'єктами державної власності».

7.3.Зобов'язати Наглядову раду Товариства здійснити всі необхідні дії для нарахування та виплати дивідендів акціонерам Товариства за підсумками роботи Товариства у 2013 році у встановленому розмірі, в тому числі визначити дату складення переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів, порядок повідомлення акціонерів, що включені до переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів, про проведення виплат, порядок нарахування та виплати дивідендів, в якому врахувати зобов'язання Товариства, що виникають відповідно до Закону України «Про управління об'єктами державної власності» та постанови Кабінету Міністрів України від 22.06.2004 №794 «Про утворення Національної акціонерної компанії «Енергетична компанія України» щодо забезпечення перерахування до Державного бюджету України дивідендів, нарахованих на державну частку, що становить 25%+1 акція статутного капіталу Товариства".

Результати голосування:

Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до кількості голосів акціонерів, %

«ЗА» 4 077 911 73,21506

«ПРОТИ» 0 0,00000

«УТРИМАВСЯ» 1 491 859 26,78492

Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002

Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у річних Загальних зборах Товариства.

Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.

Восьме питання порядку денного: «Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість».

Проект рішення:

«8.1. Попередньо схвалити вчинення Товариством в ході звичайної поточної господарської діяльності протягом одного року з дня проведення цих річних Загальних зборів Товариства наступних правочинів, укладення яких Статутом Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства, а саме:

1)правочини з продажу електричної енергії за цінами та в об'ємі, які визначаються відповідно до Договору між членами Оптового ринку електричної енергії України, з граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більше 13 550 000 000 (тринадцяти мільярдів п'ятисот п'ятидесяти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

2)правочинів з купівлі вугілля (вугільної продукції) для власного споживання з метою виробництва електричної та теплової енергії, якщо їх предметом є купівля вугілля (вугільної продукції) в об'ємах, необхідних для власної господарської діяльності з виробництва електричної та теплової енергії, за вільними ринковими цінами, з граничною сукупною вартістю не більше 6 447 000 000 (шести мільярдів чотирьохсот сорока семи мільйонів) гривень без урахування ПДВ та плати за перевезення, але яка в будь-якому разі не повинна перевищувати розмір витрат, визначених у фінансовому (бізнес) плані Товариства (бюджеті) на поточний фінансовий рік для фінансування закупівлі вугілля (вугільної продукції).

8.2. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих річних Загальних зборів Товариства наступних правочинів, укладення яких Статутом Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства та предметом яких є:

1)надання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 700 000 000 (семисот мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, компанії DTEK Holdings B.V. (після перейменування - DTEK ENERGY B.V.) або іншим юридичним особам, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії DTEK Holdings B.V. і які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Активи, або які визначені Наглядовою радою Компанії DTEK Holdings B.V. як Контрольовані Активи;

2)отримання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 150 000 000 (ста п'ятдесят мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, від компанії DTEK Holdings B.V. (після перейменування - DTEK ENERGY B.V.) або інших юридичних осіб, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії DTEK Holdings B.V. і які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Активи, або які визначені Наглядовою радою Компанії DTEK Holdings B.V. як Контрольовані Активи;

3)отримання Товариством фінансових позик та/або кредитів від компанії DTEK Holdings B.V. (після перейменування - DTEK ENERGY B.V.) або інших юридичних осіб, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії DTEK

Holdings B.V. і які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Активи, або які визначені Наглядовою радою Компанії DTEK Holdings B.V. як Контрольовані Активи, для фінансування поповнення обігових коштів Товариства на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 150 000 000 (ста п'ятдесяти мільйонів) доларів США або еквівалент цієї суми у будь-якій валюті, визначений за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину;

4)отримання (залучення) Товариством фінансових позик (поворотної фінансової допомоги) та/або кредитів (у тому числі шляхом випуску емісійних боргових цінних паперів) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 430 000 000 (чотирьохсот тридцяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 12 % річних у доларах США та євро, 16 % річних у російських рублях, 25 % річних у гривні;

5)отримання Товариством фінансових позик (поворотної фінансової допомоги) та/або кредитів на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 710 000 000 (семисот десяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, від компанії DTEK Holdings B.V. (після перейменування - DTEK ENERGY B.V.) або інших юридичних осіб, більше 60% (шістдесяти відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії DTEK Holdings B.V. і які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Активи, або які визначені Наглядовою радою Компанії DTEK Holdings B.V. як Контрольовані Активи, для фінансування проектів з реконструкції та модернізації теплоелектростанцій, зі строком дії до 10 років;

6)забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань та/або зобов'язань компанії DTEK Holdings B.V. (після перейменування - DTEK ENERGY B.V.) або інших юридичних осіб, більше 60% (шістдесяти відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії DTEK Holdings B.V. і які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Контрольовані Активи, за договорами фінансових позик та/або кредитів, гарантій чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, за винятком договорів застави належних Товариству акцій чи корпоративних прав, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 1 326 000 000 (одного мільярда трьохсот двадцяти шести мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину;

7)відступлення права вимоги та/або переведення боргу на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 50 000 000 (п'ятдесяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, за умови отримання обов'язкового попереднього погодження від Фонду державного майна України у випадках, коли: (а) такий правочин здійснюється не в рамках звичайної господарської діяльності Товариства; або (б) балансова вартість такого правочину перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

8)розміщення Товариством тимчасово вільних коштів, у разі їх виникнення, на депозитних рахунках у банківських установах на загальну граничну суму одночасно не більше 300 000 000 (трьохсот мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення відповідного правочину.

8.3. Попередньо схвалити вчинення Товариством правочинів з отримання послуг з організації перевезень вантажів на строк до 30.06.2016 року за укладеними з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕМТРАНС» договорами:

1)№ 143 від 01.08.2013 року – на суму 2 800 000 000 (два мільярди вісімсот мільйонів) гривень з урахуванням ПДВ;

2)№ 06/14 від 13.01.2014 року – на суму 2 047 178 686,23 гривень (два мільярди сорок сім мільйонів сто сімдесят вісім тисяч шістьсот вісімдесят шість гривень двадцять три копійки) з урахуванням ПДВ.

8.4. Встановити, що за рішенням Виконавчого органу Товариства Товариство має право вчиняти правочини, передбачені підпунктом 1 пункту 8.1. цього протоколу, щодо якого Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, без отримання додаткового погодження Наглядової ради Товариства.

8.5.Встановити, що Товариство має право вчиняти передбачені підпунктом 2 пункту 8.1., підпунктами 3 – 8 пункту 8.2. та пунктом 8.3. цього протоколу правочини, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, тільки за умови прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про надання дозволу на вчинення кожного із правочинів, вказаних у пункті 8.1. та підпунктах 3 - 8 пункту 8.2. цього протоколу, за виключенням випадків, коли такий дозвіл був наданий Наглядовою радою Товариства до дати проведення цих річних Загальних зборів Товариства.

8.6.Встановити, що вартість правочинів, рішення щодо вчинення яких приймаються Виконавчим



органом та/або Наглядовою радою Товариства в межах своєї компетенції, встановленої Статутом Товариства, не включається до граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 8.1. та 8.2. цього протоколу.

8.7. Схвалити та уповноважити Наглядову раду Товариства протягом одного року з дати проведення цих річних Загальних зборів Товариства приймати рішення щодо внесення всіх та будь-яких змін до раніше укладених Товариством кредитних договорів (договорів фінансової позики), а також договорів, якими забезпечується виконання Товариством його обов'язків за вказаними договорами (договорів іпотеки, застави, поруки тощо), за умови дотримання наступних обмежень:

1) збільшення ефективної процентної ставки не більш як: до 12 % річних у доларах США та євро, до 16% річних у російських рублях, до 25% річних у гривні;

2) збільшення чи зменшення загальної основної суми кредиту (фінансової позики) не більш ніж на 50% від первісної основної суми кредиту (фінансової позики);

3) збільшення або зменшення строку від одного дня до 60 місяців.

8.8. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих річних Загальних зборів Товариства правочинів із заінтересованістю (у розумінні статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства») з особами, заінтересованими у вчиненні Товариством правочинів, визначених у пунктах 8.1., 8.2., 8.6. та 8.7. цього протоколу, а саме: з компанією DTEK Holdings B.V. (після перейменування - DTEK ENERGY B.V.) або іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії DTEK Holdings B.V. і які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії DTEK Holdings B.V. як Контрольовані Активи, якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати вимогам, передбаченим пунктами 8.1., 8.2., 8.6. та 8.7. цього протоколу річних Загальних зборів Товариства».

Результати голосування:

Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до загальної кількості голосів акціонерів, %

«ЗА» 4 077 911 68,33611

«ПРОТИ» 0 0,00000

«УТРИМАВСЯ» 1 491 859 25,00002

Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 1 0,00002

Рішення прийнято більш як 50 (п'ятдесятма) відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості.

Зауважень з цього питання порядку денного від акціонерів та їх представників не надходило.

## 9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	418555680.48	0
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0	0	70.14	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	414960200	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			28.05.2014	
Дата виплати дивідендів			01.07.2014	
Опис	<p>Річними Загальними зборами акціонерів від 28.04.15 р. було прийнято рішення у зв'язку з відсутністю прибутку за підсумками роботи Товариства у 2014 році, розподіл прибутку не затверджувати.</p> <p>та нарахування та виплату частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства за 2014 рік не здійснювати.</p> <p>Не виплачені суми дивідендів за підсумками роботи Товариства у 2011, 2012, 2013 роках, на теперішній час, обліковуються як кредиторська заборгованість Товариства перед акціонерами.</p>			

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071 Україна м. Київ - м. Київ вул. Нижній Вал 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	-
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	-
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	19.09.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-37
<b>Факс</b>	(044) 591-04-37
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<b>Опис</b>	<p>Види послуг, які надає особа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- послуги з відкриття рахунку у цінних паперах, депозитарного обслуговування випусків цінних паперів та корпоративних операцій емітента, здійснення розрахунків за правочинами щодо цінних паперів при розміщенні випуску (частини випуску) цінних паперів, виплати доходів за цінними паперами;</li> <li>- надання реєстру власників іменних цінних паперів;</li> <li>- надання інформаційних довідок, звітів.</li> </ul>

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОБ'ЄДНАНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	23785133
<b>Місцезнаходження</b>	08292 Україна Київська - місто Буча Б.Хмельницького 6, офіс 253
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 294645
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	16.12.2014
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 228-91-65
<b>Факс</b>	(044) 228-91-65
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	<p>Види послуг, які надає особа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- послуги щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах власникам, які є зареєстрованими особами в реєстрі власників іменних цінних паперів на дату припинення ведення реєстру, зберігання цінних паперів на цих рахунках;</li> <li>- інформаційні та консультаційні послуги.</li> </ul>

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	20029371

<b>Місцезнаходження</b>	01032 Україна м. Київ - м. Київ вул. Жилянська, 75
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№ 0152
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	+380444906777
<b>Факс</b>	+380444864558
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	Види послуг, які надає особа: - послуги з аудиту пакету фінансової інформації емітента, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, для цілей використання у власній господарській діяльності.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "МАКАУДИТСЕРВІС"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	21994619
<b>Місцезнаходження</b>	02140 Україна м. Київ Дарницький місто Київ Вишняківського 13, оф. 515
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№ 1988
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	23.02.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 22-88-914
<b>Факс</b>	(044) 22-88-914
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	Види послуг, які надає особа: - аудиторські послуги з виконання завдання з перевірки достовірності фінансової звітності емітента.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ АСКА"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	13490997
<b>Місцезнаходження</b>	01186 Україна м. Київ - місто Київ вул. А. Антонова, 5
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АГ № 569968
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.04.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 520-2201
<b>Факс</b>	(044) 520-2204
<b>Вид діяльності</b>	Страхова діяльність
<b>Опис</b>	Вид послуг, які надає особа:

	- послуги із страхування майна, ризиків, відповідальності та інш.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА ГРУПА «ТАС»
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30115243
<b>Місцезнаходження</b>	03062 Україна м. Київ - місто Київ пр. Перемоги 65
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 500444
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	02.02.2009
<b>Міжміський код та телефон</b>	044 536 00 20
<b>Факс</b>	044 536 00 21
<b>Вид діяльності</b>	страхової діяльності у формі обов'язкового особистого страхування від нещасних випадків на транспорті
<b>Опис</b>	-

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство «Українська страхова компанія «ГАРАНТ-АВТО»
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	16467237
<b>Місцезнаходження</b>	01042 Україна м. Київ - місто Київ Провулок Новопечерський 19/3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 584607
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Держ.комісією з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	05.07.2007
<b>Міжміський код та телефон</b>	044) 206-88-23
<b>Факс</b>	044) 206-88-23
<b>Вид діяльності</b>	страхову діяльність у формі обов'язкового: страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів
<b>Опис</b>	-

## X. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

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
27.07.2010	594/1/10	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000080444	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	25	5967432	149185800	100
<b>Опис</b>		<p>Протягом звітнього періоду (з початку звітнього періоду до 15.04.2013 р.) акції ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" перебували в котирувальному списку другого рівня лістингу ПАТ "ФОНДОВА БІРЖА "ПФТС" (договір про підтримання цінних паперів у біржовому списку ПФТС від 14.09.2009 року № 1527). З 15.04.2013 р. акції ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" виключені з лістингу на підставі п. 5.22.7. Правил ПФТС, на підставі заяви емітента та не перебувають в лістингу жодної іншої фондової біржі.</p> <p>Торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх ринках протягом звітнього періоду не здійснювалася.</p> <p>Протягом звітнього періоду емітент не приймав рішення щодо додаткової емісії цінних паперів.</p>							

### 2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

#### 1) процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29.11.2012	282/2/12	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000	1010000	Бездокументарні іменні	1010000000	0.001	Дата початку відсоткового доходу - 27.12.2042 р.,	0	26.01.2043

<b>Опис</b>	В графі "Дата погашення облігацій" зазначена дата закінчення погашення облігацій, дата початку погашення облігацій - 27.12.2042 р. Протягом звітного періоду облігації емітента не перебували в лістингу жодної фондової біржі. Торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх ринках протягом звітного періоду не здійснювалася. Протягом звітного періоду емітент не приймав рішення щодо додаткової емісії цінних паперів.

## **XI. Опис бізнесу**

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» було створене у 1995 році внаслідок реструктуризації енергетичного комплексу України, відповідно до низки законів України, Указу Президента України від 04 квітня 1995 року №282/95 «Про структурну перебудову в електроенергетичному комплексі України» та наказу Міністерства енергетики та електрифікації України від 13 липня 1995 року № 122 «Про створення акціонерної енергогенеруючої компанії ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО».

Основним видом діяльності ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» є виробництво електричної та теплової енергії. До складу ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» увійшли наступні енергогенеруючі електростанції: Запорізька ТЕС, розташована у Запорізькій області, Криворізька ТЕС та Придніпровська ТЕС, розташовані у Дніпропетровській області.

Органом державного регулювання діяльності в електроенергетиці є Національна комісія регулювання електроенергетики України (НКРЕ). Держава безпосередньо впливає на діяльність емітента шляхом регулювання тарифів за електроенергію та теплоенергію через НКРЕ.

Відповідно до ст.11 Закону України «Про електроенергетику» державне регулювання діяльності в електроенергетиці проводиться шляхом надання дозволів на здійснення видів діяльності в електроенергетиці, формування тарифної політики і контролю за якістю послуг.

Статутний фонд підприємства був сформований відповідно до порядку відображення в бухгалтерському обліку і звітності операцій, пов'язаних із приватизацією й орендою державних підприємств, затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 16.12.1993р. № 109 у розмірі 149 186 тис. грн., його поділено на 5 967 432 прості акції (номінальною вартістю 25 грн. кожна). В обігу перебуває 5 967 432 акції.

Станом на 31.12.2014 року вилучення акцій не відбувалося.

30.06.2010 року позачерговими Загальними зборами акціонерів ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» було прийнято рішення про переведення випуску простих іменних акцій ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» у бездокументарну форму існування.

Несплаченої частки статутного капіталу немає.

Зміни кількості кількості акцій, які знаходяться в обігу, протягом звітного періоду не відбувалося. Злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу емітента протягом звітного періоду також не відбувалося.

ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ «ПРИДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО», місцезнаходження - 49112, Україна, Дніпропетровська область, м. Дніпропетровськ, вул. Гаванська, 1, роль - виробнича одиниця, перспективи розвитку - здійснюється та планується реконструкція та модернізація потужностей.

ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ «ЗАПОРІЗЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО», місцезнаходження - 71503, Україна, Запорізька область, м. Энергодар, вул. Промислова, 95, роль - виробнича одиниця, перспективи розвитку - здійснюється та планується реконструкція та модернізація потужностей.

ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ «КРИВОРІЗЬКА ТЕПЛОВА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО», місцезнаходження - 53860, Україна, Дніпропетровська область, Апостолівський район, м. Зеленодольськ, пл. Енергетиків, 1, роль - виробнича одиниця, перспективи розвитку - здійснюється та планується реконструкція та модернізація потужностей.

ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ «ДНІПРОЕНЕРГОСЕРВІС» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО», місцезнаходження - 69089, Україна, Запорізька область, м. Запоріжжя, вул. Зачиняєва, 156, роль - допоміжна обслуговуюча одиниця, перспективи розвитку - оптимізація та модернізація діяльності з урахуванням всіх факторів, які впливають на діяльність відокремленого підрозділу.

Змін в організаційній структурі емітента протягом звітного періоду (порівняно з попереднім



звітним періодом) не відбувалося.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 4391, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 47, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 4. Фонд оплати праці за 2014 рік зменшився в порівнянні з попереднім роком на 129,4 млн. грн. за рахунок зменшення кількості працівників Товариства (функцію з ремонту устаткування ТЕС було передано ТОВ «ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС»).

Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

Кадрова програма емітента: протягом 2014 року підвищили кваліфікацію 3 824 працівників емітента, з них робітники – 2 917 осіб, ІТР – 907 осіб. Навчання проходило в учбових класах УЦ ПАТ "ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО" та у зовнішніх навчальних закладах.

В учбових класах УЦ ПАТ "ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО" пройшли навчання 3 386 осіб, з них робітники – 2 789 осіб:

- пройшли професійну перепідготовку/підготовку – 150 осіб;

- підвищили кваліфікацію – 158 осіб;

- пройшли спеціальне навчання по вивченню безпечних прийомів та методів виконання робіт підвищеної небезпеки – 2 481 осіб.

ІТР пройшли навчання по спеціальному навчанню по вивченню безпечних прийомів та методів виконання робіт підвищеної небезпеки в учбових класах УЦ ПАТ "ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО" - 586 осіб, підвищили кваліфікацію – 11 осіб.

У зовнішніх учбових закладах пройшли навчання згідно з договорами 438 осіб. Із них робітники – 128 осіб:

-підвищили кваліфікацію – 119 осіб;

-пройшли професійну перепідготовку/підготовку – 9 осіб.

ІТР пройшли навчання у зовнішніх учбових закладах згідно з договорами 310 осіб:

-підвищили кваліфікацію – 197 осіб;

-пройшли навчання у вигляді тренінгів, семінарів, курсів цільової підготовки (інформаційно-консультаційні послуги) – 113 осіб.

ЗАПОРІЗЬКИЙ ОБЛАСНИЙ СОЮЗ ПРОМИСЛОВЦІВ І ПІДПРИЄМЦІВ (РОБОТОДАВЦІВ) "ПОТЕНЦІАЛ" (ЗОСПП(Р) "ПОТЕНЦІАЛ"), код ЄДРПОУ 26338400, місцезнаходження: 69005, Запорізька обл., місто Запоріжжя, ПРОСПЕКТ ЛЕНІНА, будинок 135, вид діяльності - код КВЕД 94.11 Діяльність організацій промисловців і підприємців (основний), термін участі емітента в об'єднанні - не визначений.

ОБ'ЄДНАННЯ ПІДПРИЄМСТВ (ЮРИДИЧНИХ ОСІБ) ОБ'ЄДНАННЯ ЕНЕРГЕТИЧНИХ ПІДПРИЄМСТВ "ГАЛУЗЕВИЙ РЕЗЕРВНО-ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД РОЗВИТКУ ЕНЕРГЕТИКИ" (ОЕП "ГРІФРЕ"), код ЄДРПОУ 21677681, місцезнаходження: 01032, м.Київ, ВУЛИЦЯ СИМОНА ПЕТЛЮРИ, будинок 27, види діяльності - код КВЕД 72.11 Дослідження й експериментальні розробки у сфері біотехнологій; код КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук (основний); код КВЕД 74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у., термін участі емітента в об'єднанні - не визначений.

ВСЕУКРАЇНСЬКЕ ГАЛУЗЕВЕ ОБ'ЄДНАННЯ ОРГАНІЗАЦІЙ РОБОТОДАВЦІВ ВУГІЛЬНОЇ ПРОМИСЛОВОСТІ "УКРВУГЛЕРОБОТОДАВЦІ" (ВГО "УКРВУГЛЕРОБОТОДАВЦІ"), код ЄДРПОУ 34999845, місцезнаходження: 03142, м.Київ, ПРОСП. АКАДЕМІКА ПАЛЛАДІНА, будинок 46/2, вид діяльності - код КВЕД 94.12 Діяльність професійних громадських організацій (основний), термін участі емітента в об'єднанні - не визначений.

Спільна діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами емітентом у звітному періоді не проводилася.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

Основні принципи облікової політики Товариства закріплені в Інструкції з облікової політики ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО", затвердженій наказом Генерального директора від 28.12.2012 р. № 293.

Основні засоби враховуються за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і резерву на знецінення, якщо необхідно. Амортизація основних засобів розраховується лінійним методом для розподілу її первинної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості протягом терміну їх експлуатації:

будівлі та споруди - 50 років; машини та обладнання - 30 років; транспортні засоби - 10 років; інструменти та прилади - 15 років; інші основні засоби - 10 років; малоцінні необоротні активи - 5 років. Оцінка усіх основних засобів здійснюється за справедливою вартістю. Переоцінки проводяться з регулярною періодичністю, як правило, кожні 3 роки. Для проведення переоцінок емітент залучає зовнішніх незалежних оцінювачів. Оскільки більшість основних засобів емітента є вузькоспеціалізованими, вони оцінюються за методом амортизованої вартості заміщення. Незавершене будівництво не амортизується. Товарно-матеріальні запаси враховуються за первинною вартістю або чистою вартістю реалізації залежно від того, яка з цих сум менша. Вартість товарно-матеріальних запасів визначається за цінами перших покупок (метод ФІФО) для вугілля і палива за середньозваженою вартістю. Компанія класифікує свої фінансові активи за наступними категоріями: кредити і дебіторська заборгованість. Кредити і дебіторська заборгованість - це непохідні, що не котируються, фінансові активи з фіксованими або визначуваними платежами, окрім тих з них, які емітент має намір продати в найближчому майбутньому. Вони класифікуються як оборотні активи, за винятком фінансових активів з терміном погашення більше 12 місяців після звітної дати. Ці фінансові активи класифікуються як необоротні активи. Дебіторська заборгованість з основної діяльності і інша дебіторська заборгованість спочатку враховується за справедливою вартістю, а надалі оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки мінус резерв на знецінення. Аванси видані враховуються за первинною вартістю мінус резерв на знецінення. Грошові кошти і їх еквіваленти включають гроші в касі, грошові кошти на банківських рахунках до запитання і інші короткострокові високоліквідні інвестиції з первинним терміном розміщення не більше трьох місяців. Позикові кошти враховуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Компанія робить оцінки і припущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, показані в звітності, протягом наступного фінансового року. Оцінки і судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших чинниках, включаючи очікування майбутніх подій, яке при існуючих обставинах вважається обґрунтованим. При застосуванні облікової політики, окрім згаданих оцінок, керівництво також використовує певні судження.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент:

1) Виробництво електроенергії (код за ДКПП - 35.11.):

- обсяг виробництва по регіону - 15 028 526 / 9 635 442 тис.кВт.год/тис.грн.;

- обсяг виробництва по підприємству - 15 028 526 / 9 635 442 тис.кВт.год/тис.грн.;

- частка підприємства на ринку - 100%;

- географічні межі товарного ринку - Запорізька область.

2) Постачання пари та гарячої води (код за ДКПП - 35.30.):

- обсяг виробництва по регіону – 5,7 / 1 271 тис.Гкал./тис.грн.;
- обсяг виробництва по підприємству – 5,7 / 1 271 тис.Гкал./тис.грн.;
- частка підприємства на ринку - 5%;
- географічні межі товарного ринку - Запорізька область, м.Енергодар.

3) Постачання пари та гарячої води (код за ДКПП - 35.30.):

- обсяг виробництва по регіону – 490,8/ 115 525 тис.Гкал./тис.грн.;
- обсяг виробництва по підприємству – 490,8/ 115 525 тис.Гкал./тис.грн.;
- частка підприємства на ринку – разом по містах Дніпропетровськ та Зеленодольськ- 28%, в т.ч: м.Зеленодольськ- 100%, м.Дніпропетровськ- 20%;
- географічні межі товарного ринку - Дніпропетровська область, м.Зеленодольськ, м.Дніпропетровськ.

Виробництво та постачання теплової енергії має яскраво виражений сезонний характер – понад 90% теплової енергії виробляється та постачається протягом опалювального сезону.

Основні ринки збуту та основні клієнти.

Вся електроенергія, вироблена ТЕС емітента, реалізується Державному підприємству "Енергоринок" за цінами, розрахованими на підставі розрахунково-аналітичного методу прогнозованої гуртової ціни, який використовує Національна комісія регулювання електроенергетики.

Теплова енергія реалізується: м.Зеленодольськ- безпосередньо і методом прямих продаж населенню, бюджетним та іншим споживачам; м.Дніпропетровськ- безпосередньо і методом прямих продаж населенню, бюджетним та іншим споживачам і крім того, оптовому споживачу КП "Коменергосервіс"; м.Енергодар- оптовому споживачу КП "ПКС".

Емітент є монополістом у наступних видах діяльності:- транспортування теплової енергії;- водопостачання та водовідведення у вказаних вище регіонах.

Основні ризики в діяльності емітента, заходи щодо їх зменшення:

1. Податкове навантаження:

Цей фактор є притаманним для Товариства, зростання податкового навантаження може привести до зміни фінансових результатів діяльності емітента, зокрема зменшення чистого прибутку. Основним нормативним документом, регламентуючим діяльність емітента у податковому просторі є Податковий Кодекс України.

2. Ризики, пов'язані з невизначеністю регуляторного середовища для діяльності:

У зв'язку із достатнім рівнем регуляторного упорядкування діяльності Товариства, зазначений ризик є значним. Несвоєчасна підготовка роз'яснювальних документів по окремим питанням при прийнятті нових законів щодо господарської діяльності суб'єктів господарювання призводить до невизначеності регуляторного середовища.

3. Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю:

В товаристві впроваджена система управління ризиками, у зв'язку с чим зазначений ризик є незначним.

4. Ризики, пов'язані із рецесією чи зниженням темпів економічного розвитку:

Зниження темпів економічного розвитку приведе в першу чергу до зменшення обсягів виробництва, що матиме наслідком зменшення доходів Товариства.

5. Ризики, пов'язані із зростанням інфляції чи зниження впевненості споживачів у майбутньому: Зазначений ризик є незначним, оскільки основною продукцією Товариства є електрична енергія, розрахунки за яку в цілому у ланцюгу "виробник-оптовий постачальник-постачальник-споживач" відбуваються на досить високому рівні. У фінансовий план витрати складаються з урахуванням коефіцієнтів інфляції.

6. Ризики, пов'язані з обмеженням на валютні операції.

Вплив валютного ризику на Товариство обмежений, так як Товариство здійснює продаж і несе витрати в національній валюті. Валютний ризик виникає переважно відносно боргових зобов'язань, які частково номіновані в іноземній валюті, і закупівель, пов'язаних з реалізацією інвестиційних проектів. Даний ризик, як й усі інші фінансові ризики, управляється централізовано й підлягає пильному моніторингу з боку топ-менеджменту Товариства.

У складі групи ДТСК, до якої належить Товариство, функціонує департамент з внутрішнього

контролю та управління ризиками, працівники якого систематично виявляють і оцінюють ризики Товариства, які впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей, оцінка ризиків також може додатково проводитись у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища, стратегії та цілей підприємства. Менеджмент інформований і розуміє, як ризики впливають на досягнення цілей підприємства. Усі рішення Товариства приймаються з врахуванням існуючих, а також потенційних загроз і можливостей.

Товариство для ефективного управління ризиками здійснює такі заходи:

- регулярно виявляє та оцінює ризики, які впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей;
- забезпечує прийняття рішень з врахуванням їх потенційних ризиків та встановленню ризик-апетиту;
- обирає оптимальну стратегію управління ризиками, порівнюючи ступінь зниження ризику та вартість заходів з їх управління;
- здійснює регулярний моніторинг ефективності заходів з управління ризиками;
- рекомендує страхування ризиків, управління якими всередині компанії нераціонально чи неможливо.

Загальну стратегію управління ризиками в Товаристві визначає Наглядова рада, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює Генеральний директор.

Інформація про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін.

Сировину (вугільну продукцію та газ) емітент придбав у двох основних постачальників: ТОВ "ДТЕК ТРЕЙДІНГ" та DTEK Trading S.A.,.

За звітний період (2014 рік) ціна газу в порівнянні з 2013 роком збільшилася на 1148,2 грн./тис.куб.м (факт 2013 р. – 3847,3 грн./тис.куб.м, факт 2014 р. – 4995,5 грн./тис. куб.м). Ціна вугілля в 2014 році збільшилася на 133,6 грн./тону (факт 2013 р. – 771,1 грн./тону, факт 2014 р. – 819,3 грн./тону).

Інформація про конкуренцію в галузі, особливості продукції (послуг) емітента.

В 2014 році емітент здійснював свою діяльність в умовах конкуренції. Він реалізовував всю вироблену ним електричну енергію в Оптовий ринок електричної енергії України (ОРЕ) за ціновими заявками. Формування таких заявок і заявок робочої потужності здійснювалося згідно з Правилами ОРЕ погодинно по кожному блоку ТЕС, ці заявки відображали витрати на виробництво електричної енергії та можливий діапазон регулювання навантаження.

Основними конкурентами Товариства на ОРЕ були наступні компанії: ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО", ПАТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО", ТОВ "ДТЕК СХІДЕНЕРГО", які здійснювали продаж електроенергії за ціновими заявками.

Конкурентів у сфері продажу теплової енергії у емітента немає, оскільки споживачі приєднані до мереж емітента, але ці споживачі можуть від'єднатись від мереж і встановити автономне опалення, водонагрівачі.

Метод конкуренції - ціновий.

Перспективні плани розвитку емітента. Основними планами емітента на наступні роки є оптимізація виробничих процесів та продовження модернізації виробничих потужностей:

- технічне переоснащення енергоблоку №3 ДТЕК ЗАПОРІЗЬКА ТЕС - 32,7 млн.грн. (без ПДВ);
- технічне переоснащення електрофільтрів енергоблоку №1 ДТЕК ПРИДНІПРОВСЬКА ТЕС – 12,5 млн.грн. (без ПДВ);
- технічне переоснащення енергоблоку №1 ДТЕК ЗАПОРІЗЬКА ТЕС – 131,3 млн.грн. (без ПДВ);
- модернізація акумуляторних батарей СК-32 блоків №1,2 ДТЕК ЗАПОРІЗЬКА ТЕС – 2,7 млн.грн. (без ПДВ);
- технічне переоснащення підвідного каналу ДТЕК ЗАПОРІЗЬКА ТЕС – 9,7 млн.грн. (без ПДВ);
- технічне переоснащення енергоблоку №1 ДТЕК КРИВОРІЗЬКА ТЕС – 103,8 млн.грн. (без ПДВ);
- нарощування золівідвалу III,IV ярусу золівідвалу(1-й пусковий комплекс) ДТЕК КРИВОРІЗЬКА ТЕС - 14,0 млн.грн. (без ПДВ);
- технічне переоснащення трубопроводу освітленої води від насосної станції №1 до головного корпусу ДТЕК КРИВОРІЗЬКА ТЕС – 6,6 млн.грн. (без ПДВ);
- реконструкція колектору та мережі промислової каналізації ДТЕК ПРИДНІПРОВСЬКА ТЕС -

9,6 млн.грн. (без ПДВ).

- розширення золівдвалу в б.Західна ДТЕК ПРИДНІПРОВСЬКА ТЕС - 8,2 млн.грн. (без ПДВ).  
Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання.

Протягом звітної періоду основними постачальниками сировини (вугільна продукція та газ) були дві юридичні особи:

- ТОВ "ДТЕК ТРЕЙДІНГ", сума (з ПДВ) - 5430586256 грн., у відсотках – 76,64756%;

- DTEK Trading S.A., сума (без ПДВ) - 1263289861 грн., у відсотках – 17,83014%.

Основні придбання або відчуження активів за останні 5 років:

- надійшло основних засобів та нематеріальних активів: 2014 рік (за МСФЗ) - 358 428 тис. грн., 2013 рік (за МСФЗ) - 634 402 тис. грн., 2012 рік (за МСФЗ) - 845 369 тис. грн., 2011 рік (за НСБО) - 73 114 тис. грн., 2010 рік (за НСБО) - 63 297 тис. грн.;

- вибуло основних засобів та нематеріальних активів (за балансовою вартістю): 2014 рік (за МСФЗ) - 10 477 тис. грн., 2013 рік (за МСФЗ) - 2 560 тис. грн., 2012 рік (за МСФЗ) - 32 309 тис. грн., 2011 рік (за НСБО) - 4 462 тис. грн., 2010 рік (за НСБО) - 9 135 тис. грн.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К 27 від 21.01.2014, ремонт енергетичного обладнання 2061167,45 грн.

Виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К 28 від 21.01.2014, виготовлення запасів 56992,72 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К 55 від 30.01.2014, поточний ремонт енергоблоку №6, 22618554,62 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К 56 від 30.01.2014, ремонт загальностанційного обладнання, 3704185,98 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К125 від 07.03.2014, ремонт загальностанційного обладнання, 576935,60 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К126 від 07.03.2014, ремонт обладнання енергоблоку №6, 499836,65 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № 33 від 24.02.2014, технічна діагностика 3346700,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № К 195 від 26.03.2014, ремонт загальностанційного обладнання 3771423,12 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" № 30 від 24.02.2014, ремонт, налагодження блочного обладнання, 5925700,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 04.04.2014 № К231, ремонт теплової ізоляції, 143834,14 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 18.04.2014 № К281, рамочний договір, 80393880,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 06.05.2014 № К315, ремонт обладнання блоку №1, 81727,36 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 27.05.2014 № К376, медичні послуги, 36729,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 15.08.2014 № К562, ремонт теплоізоляції, 247366,03 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 01.10.2014 № К682, ремонт блоку №8, 4122886,68 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 18.03.2014 № К155, реалізація необоротних активів, 81408,64 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 29.04.2014 № К301, послуги автотранспорту 10194,00 грн., виробнича

необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 04.06.2014 № К391, оренда автотранспорту, 259675,3 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 13.06.2014 №2023-ДС/ДЕ, оренда автотранспорту, 10249,44 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "Інтеренергосервіс" від 13.06.2014 № К420, оренда автотранспорту, 43289,65 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 23.09.2014 № 2353-ДС/ТУ-2014, послуги автотранспорту, 163715,2 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ" від 13.01.2015 №Д1, оренда автомобіля, 9555,12 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 31.03.2015 № Д15, поставка ТМЦ, 174822,71 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 30.01.2014 № 3031, надання послуг (ремонт та ТО блочного та загальностанц. обладнання), 20442209,4 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 06.03.2014, № 3093, надання послуг(ремонт та ТО блочного та загальностанц. обладнання), 61712550,6 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 04.04.2014 №3152 (контраг.№ 1266-ДС/УЗ-2014), послуги по безперервному медичн. обслугов., 1020816,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 10.04.2014 № 3166 (контраг.№29), роботи по ремонту, техн. діагност., налагодж. блочного та загальностанц. обладнання, 2950700,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 10.04.2014 № 3167 (контраг.№34), послуги по техн. діагност., налагодж. та випробув. загальностанц. обладнання, 1739500,00 грн., виробнича необхідність.

ПАТ "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО" від 23.06.2014 № 3340, закупівля товару (мастило рідке та газ; олива мастильна) 114412,8 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 29.09.2014 №3512 (контраг.№2305-ДС/П-2014), постачання малоцінних швидкозношуваних предметів, 34735,16 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 31.10.2014 № 3562, закупівля товару (блоки машин автоматичного оброблення інформації) 245314,82 грн., виробнича необхідність.

ПАТ "ДТЕК ДНЕПРООБЛЕНЕРГО" від 06.11.2014 № 3570 (контраг.№14657-00), надання послуг (поточний ремонт регулювання та здавання в держ повірку лічильників), 3708,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 30.01.2014 № П038, послуги з ремонту та технічного обслуговування блочного та загальностанційного обладнання, 22687524,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 27.01.2014 №976-ДС\МУ-2014, послуги з проведення психофізіологічної експеризи працівників 38160,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 24.02.2014 № 32, послуги з технічної діагностики, наладки обладнання, 2736000,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 25.02.2014 № 31, роботи з ремонту, техн.діагностики та наладки блочного та загальностанційного обладнання, 2434899,6 грн., виробнича необхідність.

ПАТ "ДТЕК ДНПРООБЛЕНЕРГО" від 15.05.2014 № П342, послуги з технічного обслуговування, повірки електронних лічильників, 24108,7 грн., виробнича необхідність

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 04.07.2014, № П483, послуги з перевезення пасажирів, 49764,96 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 26.03.2014 № 64, роботи по ремонту та ТО основного та допоміжного обладнання 90550809,8 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СХІДЕНЕРГО" від 04.08.2014 № 3264, поставка колеса робочого, 62185,2 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 11.09.2014 № П630, продаж товарів, що були у споживанні, 502318,64 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" від 01.01.2014 № 1216-ДС/432014, медобслуговування, 1047312,00 грн.,

виробнича необхідність.

ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОСЕРВІС" від 10.10.2014 № П663, роботи по заміні стороного клапану, 162342,18 грн., виробнича необхідність.

ПАТ "ДТЕК ДНПРООБЛЕНЕРГО" від 07.02.2014 № 01711-00/0039, про приєднання до електричних мереж, 9420,00 грн., виробнича необхідність.

ПАТ "ДТЕК ДНПРООБЛЕНЕРГО" від 10.02.2014 № 01894-00/0040, про приєднання до електричних мереж, 18840,00 грн., виробнича необхідність.

ТОВ "ЕЛЕКТРОНАЛАДКА" від 31.10.2014 № П683, роботи по коригуванню робочого проекту, 120000,00 грн., виробнича необхідність.

До складу основних засобів емітента увійшли такі групи: будівлі та споруди; машини та обладнання; транспортні засоби; інші основні засоби.

Інформація щодо вартості основних засобів емітента викладена в розділі "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента".

Основні засоби враховуються за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і резерву на знецінення, якщо необхідно. Амортизація основних засобів розраховується лінійним методом для розподілу її первинної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості протягом терміну їх експлуатації:

будівлі та споруди - 50 років;

машини та обладнання - 30 років;

транспортні засоби - 10 років;

інструменти та прилади - 15 років;

інші основні засоби - 10 років;

малоцінні необоротні активи - 5 років.

Оцінка усіх основних засобів здійснюється за справедливою вартістю. Переоцінки проводяться з регулярною періодичністю, як правило, кожні 3 роки. Для проведення переоцінок емітент залучає зовнішніх незалежних оцінювачів. Оскільки більшість основних засобів емітента є вузькоспеціалізованими, вони оцінюються за методом амортизованої вартості заміщення.

Незавершене будівництво не амортизується. У 2014 році амортизація у сумі 612 408 тис.гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, загальних та адміністративних витрат. Рівень зносу основних засобів на 31.12.2014 дорівнює 3,59%, що на 29,22% менше ніж рівень зносу на початок 2014 року (зумовлено проведенням індексації).

Основні засоби включають 25 101 тис.гривень повністю самортизованих активів, що знаходяться в експлуатації.

Балансова вартість активів, що знаходяться під заставою станом на 31.12.2014 складає 59 319 тис.грн.

Місцезнаходження основних засобів - основні засоби емітента знаходяться за місцезнаходженням емітента - м. Запоріжжя, вул. Добролюбова, 20, а також за місцезнаходженням його відокремлених підрозділів:

м. Дніпропетровськ, вул. Гаванська, 1; Запорізька область, м. Енергодар, вул. Промислова, 95;

Дніпропетровська область, Апостолівський район, м. Зеленодольськ, пл. Енергетиків, 1; м.

Запоріжжя, вул. Зачиняєва, 156.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства.

На використанні активів Товариства можуть позначитися наступні основні екологічні питання:

- викиди в атмосферне повітря;

- скиди стічних вод;

- поводження з відходами.

У зв'язку з цим, основними напрямками Товариства в сфері охорони навколишнього природного середовища є заходи, спрямовані на:

1) охорону атмосферного повітря (для реалізації Європейської директиви 2001/80/ЄС "Про обмеження викидів деяких забруднюючих речовин в атмосферу від великих установок спалювання" в 2014 році Товариство провело роботи із заміни та модернізації електрофільтрів,

реконструкції встановленого газоочисного устаткування, всі модернізовані газоочисні установки обладнані системами моніторингу газів, що відводяться, для безперервного контролю за викидами в атмосферу; задля виконання вимог Європейської директиви 2010/75/ЄС було розроблено Національний план скорочення викидів забруднюючих речовин тощо);

2) охорону та раціональне використання водних ресурсів (будівництво очисних споруд господарсько-побутових стоків, промливневої каналізації, також проводиться постійний контроль якості стічних вод, реалізуються проекти з повторного використання стічних вод в технологічних циклах, очищення водосховищ-охолоджувачів від донних відкладень);

3) охорону земель та поводження з відходами (нарощування дамб золівдвалів, збільшення обсягів використання золошлакових матеріалів);

4) оптимізацію використання небезпечних речовин та матеріалів та на збереження біорізноманіття. Природоохоронна діяльність ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" базується на Політиці з управління охороною навколишнього природного середовища, яка була актуалізована в 2012 році та визначає довгострокові цілі ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" в сфері екології:

- попередження та мінімізацію негативного впливу на навколишнє природне середовище;

- забезпечення єдиного підходу до управління охороною навколишнього природного середовища на підставі сучасної системи екологічного менеджменту;

- створення ефективної системи моніторингу впливу на навколишнє середовище та управління екологічними ризиками та проблемами;

- забезпечення відповідності обладнання та процесів виробництва вимогам законодавства в сфері охорони природного середовища.

В 2014 році три ТЕС ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" успішно пройшли другий наглядний аудит на підтвердження запровадженої системи екологічного менеджменту відповідності вимогам міжнародного стандарту ISO 14001.

Витрати ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" в сфері охорони навколишнього середовища в 2014 році:

- капітальні інвестиції на охорону навколишнього середовища - 76 587 тис. грн.,

- поточні витрати на охорону навколишнього середовища - 129 310,1 тис. грн.,

- інші витрати на охорону навколишнього природного середовища - 4 007,5 тис. грн.,

- всього - 209 904,6 тис. грн.

- фактично сплачений екологічний податок – 433 312,5 тис. грн.

На протязі 2014 року по компанії ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» були здійснені інвестиції в реконструкцію та модернізацію енергоблоків, загально станційного обладнання, капітальні ремонти виробничого обладнання, придбання основних засобів, малоцінних матеріальних і нематеріальних активів.

Найбільш крупні проекти реалізовані в 2014 році:

Технічне переоснащення енергоблоку №3 Запорізької ТЕС – 470,774 млн.грн. Без ПДВ;

Технічне переоснащення енергоблоку №1 Криворізької ТЕС – 196,219 млн.грн. Без ПДВ;

Капітальний ремонт енергоблоку №8 Криворізької ТЕС – 25,984 млн.грн. Без ПДВ;

Капітальний ремонт енергоблоку №8 Придніпровської ТЕС – 39,357 млн.грн. Без ПДВ;

Переключення мереж водопостачання 1-20 кварталів м. Дніпропетровськ – 3,334 млн.грн. Без ПДВ;

Реконструкція трубопроводу освітленої води насосної станції №1 до головного корпусу на Криворізькій ТЕС – 1,956 млн.грн. Без ПДВ.

Найбільш крупні проекти, які планується реалізувати в 2015 році:

Капітальний ремонт вагоноперекидача №1 роторного типу на Запорізькій ТЕС – 3,5 млн.грн. Без НДС;

Капітальний ремонт блочного трансформатору 1Т типу ТДЦ-400000/150 на Запорізькій ТЕС – 2,5 млн.грн. Без ПДВ;

Капітальний ремонт енергоблоку №10 Криворізької ТЕС – 78,58 млн.грн. Без ПДВ;

Реконструкція трубопроводу освітленої води насосної станції №1 до головного корпусу на Криворізькій ТЕС – 2,35 млн.грн. Без ПДВ;

Капітальний ремонт енергоблоку №11 на Придніпровській ТЕС – 37,045 млн.грн. Без ПДВ;

Заміна скрубєрів з установленням емульгатору на блок №10 Придніпровської ТЕС – 18,468



тис.грн. Без ПДВ.

Інвестиційна діяльність ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО» фінансується за рахунок власних та кредитних коштів. За рахунок кредитних фінансується лише реконструкція енергоблоків. Прогнозні дати початку та закінчення діяльності - 2014-2018 р.р.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента:

1) Податкове навантаження.

Цей фактор є притаманним для Товариства, зростання податкового навантаження може привести до зміни фінансових результатів діяльності емітента, зокрема зменшення чистого прибутку.

2) Проблеми, пов'язані із політичною нестабільністю.

Політична нестабільність впливає на загальне зниження темпів економічного розвитку країни в цілому, яке приведе в першу чергу до зменшення обсягів виробництва, що матиме наслідком зменшення доходів Товариства.

3) Проблеми, пов'язані з девальвацією національної валюти.

Вплив валютного ризику на Товариство обмежений, так як Товариство здійснює продаж і несе витрати в національній валюті. Валютні проблеми виникають переважно відносно боргових зобов'язань, які частково номіновані в іноземній валюті, і закупівель, пов'язаних з реалізацією інвестиційних проектів.

4) Неякісне технологічне обладнання.

Цей фактор є суттєвим для Товариства, оскільки енергогенеруюче обладнання ТЕС потребує оновлення. Товариство направляє значні кошти для впровадження сучасних технологій у виробництві.

5) Екологічні проблеми, тобто проблеми, пов'язані зі шкідливим впливом діяльності Товариства на навколишнє середовище та застосуванням заходів впливу з боку державних органів, які здійснюють нагляд у сфері охорони навколишнього середовища.

Товариство приділяє значну увагу для мінімізації таких проблем, продовжує вдосконалювати систему екологічного менеджменту, проводить реконструкцію, модернізацію та технічне переоснащення своїх потужностей виробництва з метою зменшення негативного впливу на навколишнє природне середовище.

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень оцінюється як вище середнього, оскільки основними видами діяльності емітента є виробництво електричної та теплової енергії, діяльність в цій сфері підлягає відповідності вимогам низки законодавчих актів:

- Закону України "Про електроенергетику";

- Закону України "Про охорону навколишнього природного середовища";

- Закону України "Про відходи";

- Закону України "Про охорону земель", а також інших нормативних актів.

Органом державного регулювання діяльності в електроенергетиці є Національна комісія регулювання електроенергетики України (НКРЕ). Держава безпосередньо впливає на діяльність емітента шляхом регулювання тарифів на електроенергію та теплоенергію через НКРЕ.

Відповідно до ст.11 Закону України «Про електроенергетику» державне регулювання діяльності в електроенергетиці проводиться шляхом надання дозволів на здійснення видів діяльності в електроенергетиці, формування тарифної політики і контролю за якістю послуг.

Протягом звітного періоду емітентом були виплачені штрафні санкції (штраф, пеня, неустойка) за порушення законодавства:

1) штраф в розмірі 636грн., пеня в розмірі 43 232,46грн. за порушення податкового законодавства ПДВ (СПЕЦІАЛІЗОВАНА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ ПО РОБОТІ З ВЕЛИКИМИ ПЛАТНИКАМИ ПОДАТКІВ У М. ЗАПОРІЖЖЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ);

2) штраф за порушення законодавства з питань соціального страхування з тимчасової втрати працездатності в розмірі 1023,57 грн. (ЗАПОРІЗЬКЕ ОБЛАСНЕ ВІДДІЛЕННЯ ФОНДУ СОЦІАЛЬНОГО СТРАХУВАННЯ З ТИМЧАСОВОЇ ВТРАТИ ПРАЦЕЗДАТНОСТІ);

3) штраф в розмірі 340грн., пеня в розмірі 8 444,14грн. за порушення податкового законодавства по податку на прибуток (СПЕЦІАЛІЗОВАНА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ ПО РОБОТІ З ВЕЛИКИМИ ПЛАТНИКАМИ ПОДАТКІВ У М. ЗАПОРІЖЖЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ)

Політика ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" щодо фінансування своєї діяльності спрямована на: безперервне забезпечення фінансовими ресурсами поточної виробничо-господарської діяльності та контроль за раціональним використанням фінансових ресурсів; своєчасне перерахування платежів до бюджету та в Державні цільові фонди, своєчасні розрахунки з постачальниками ресурсів, оплати праці персоналу; досягнення найбільш ефективних економічних та фінансових показників на основі взаємовигідного співробітництва, поваги, довіри з партнерами; постійне вдосконалення, підвищення ефективності фінансової діяльності підприємства. Фінансування діяльності товариства відбувається за рахунок власних та позикових коштів. Робочого капіталу ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" достатньо для поточних потреб.

Інформацією щодо вартості укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього періоду та про очікувані прибутки від виконання цих договорів ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" не володіє.

Загальний об'єм інвестицій на 2015 рік заплановано у розмірі 440,2 млн. грн. без ПДВ. Із них: капіталовкладення в реконструкції енергоблоків складають 170,3 млн. грн. без ПДВ, у капітальні ремонти енергоблоків – 129,4 млн. грн. без ПДВ, у загально станційні проекти – 140,5 млн. грн. без ПДВ.

На 2015 рік заплановано проведення реконструкції енергоблоку №1 Криворізької ТЕС. В результаті проведеної реконструкції буде збільшена встановлена потужність енергоблоку, розширено діапазон маневреності, знижені витрати палива на виробництво електроенергії, а також досягнуті європейські норми по викидах пилу в атмосферу. Крім того, буде продовжено термін експлуатації енергоблоку мінімум на 15 років і знижена аварійність основного обладнання. В цілому за період 2015-2020 рр. планується проведення 13 капітальних ремонтів енергоблоків, а також реконструкції 8 енергоблоків, що дозволить підвищити наявні генеруючі потужності, знизити собівартість виробленої електроенергії, а також продовжити термін експлуатації наявного обладнання.

За звітний період ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" не проводило досліджень та розробок.

За звітний період ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" судові справи з сумою позовних вимог у розмірі 10 або більше процентів активів відсутні.

Основним видом діяльності ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" є - виробництво та реалізація електроенергії та теплоенергії. За 12 місяців 2014 року Товариство отримало чистий дохід від реалізації продукції у сумі 9 764 306 тис.грн. Фактична собівартість реалізованої продукції за 12 місяців 2014 року склала 9 115 292 тис.грн. Інші операційні доходи склали 289 740 тис.грн. Фактично адміністративні витрати за 12 місяців 2014 року становлять 118 694 тис.грн. Витрати на збут складають за фактом 9 196 тис.грн. Інші операційні витрати за звітний період фактично становлять 186 696 тис.грн. Інші фінансові доходи складають 262 898 тис.грн. Інші доходи за 12 місяців 2014 року за фактом 91 779 тис.грн. Фінансові витрати склали 159 685 тис.грн. Інші витрати у звітному періоді склали 974 113 тис.грн. Збиток за 12 місяців 2014 року одержано у сумі 58 815 тис.грн.

## ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

### 13.1. 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:	3641208	5090512	88986	86258	3730194	5176770
будівлі та споруди	852537	1176124	88913	86213	941450	1262337
машини та обладнання	2649355	3763028	45	45	3649400	3763073
транспортні засоби	29190	27662	0	0	29190	27662
інші	110126	123698	28	0	110154	123698
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	3641208	5090512	88986	86258	3730194	5176770
Опис	<p>Основні засоби враховуються за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і резерву на знецінення, якщо необхідно. Амортизація основних засобів розраховується лінійним методом для розподілу її первинної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості протягом терміну їх експлуатації:</p> <p>будівлі та споруди - 50 років; машини та обладнання - 30 років; транспортні засоби - 10 років; інструменти та прилади - 15 років; інші основні засоби - 10 років; малоцінні необоротні активи - 5 років. Оцінка усіх основних засобів здійснюється за справедливою вартістю. Переоцінки проводяться з регулярною періодичністю, як правило, кожні 3 роки. Для проведення переоцінок емітент залучає зовнішніх незалежних оцінювачів. Оскільки більшість основних засобів емітента є вузькоспеціалізованими, вони оцінюються за методом амортизованої вартості заміщення. Незавершене будівництво не амортизується.</p> <p>У 2014 році амортизація у сумі 612 408 тис.гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, загальних та адміністративних витрат. Рівень зносу основних засобів на 31.12.2014 дорівнює 3,59%, що на 29,22% менше ніж рівень зносу на початок 2014 року (зумовлено проведенням індексації).</p> <p>Основні засоби включають 25 101 тис.гривень повністю самортизованих активів, що знаходяться в експлуатації.</p> <p>Балансова вартість активів, що знаходяться під заставою станом на 31.12.2014 складає 59 319 тис.грн.</p>					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	7540155	6598243



		од. вим.)	(тис.грн.)	виробленої продукції	од. вим.)	грн.)	реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Виробництво електроенергії	15 028 526 (тис.кВтг)	9635442	98.8	15 028 526 (тис.кВтг)	9635442	98.8

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Основна сировина та матеріали	78.8
2	Електроенергія	0.1
3	Амортизація	6.7
4	Оплата праці	3.8
5	Відрахування до соціальних фондів та ПФ	1.4
6	Послуги та інші витрати	9.3

\* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

**XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду**

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
07.10.2014	07.10.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

**XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)**

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МАКАУДИТСЕРВІС"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21994619
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140, м. Київ, вул. Вишняківська 13, оф. 1
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1988 23.02.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	- - - 23.12.2015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2014 рік
Думка аудитора***	безумовно-позитивна

**XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).**

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МАКАУДИТСЕРВІС"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21994619
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140, м. Київ, вул. Вишняківська 13, оф. 1
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1988 23.02.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	- - - 23.12.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**  
**(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**  
 від «21» лютого 2015р.  
 щодо фінансової звітності  
**ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»**  
 станом на 31 грудня 2014 року  
 м. Запоріжжя – 2015  
 1. Адресат.

Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО», фінансовий звіт якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом цінних

паперів, складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора».

Необхідність проведення цих робіт та наявність аудиторського висновку обумовлена Законом України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» № 448/96-ВР від 30 жовтня 1996р. зі змінами та доповненнями, Законом України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006р. № 3480-IV.

При складанні висновку аудитори керувалися Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітента цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) від 29.09.2011 р. № 1360.

При складанні цього висновку аудиторами у відповідності до розділу 290 «Незалежність» Кодексу етики професійних бухгалтерів було виконано усі відповідні етичні процедури стосовно незалежності. Загрози власного інтересу, власної оцінки, захисту, особистих та сімейних стосунків та тиску при складанні цього висновку не виникало.

2. Вступний параграф:

2.1. Основні відомості про емітента :

Повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»

Код за ЄДРПОУ 00130872

Місцезнаходження Україна, 69006, м. Запоріжжя, вул. Добролюбова, 20

Дата та орган реєстрації Рішення виконавчого комітету Запорізької міської Ради від 08.04.1998 р.

Основні види діяльності за КВЕД 35.11 Виробництво електроенергії

2.2. Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

При проведенні перевірки аудитори керувалися Законами та наступними правовими та нормативними актами України:

- «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 року № 3480- IV зі змінами та доповненнями (надалі ЗУ № 3480);

- «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30.10.1996 року № 448/96 ВР зі змінами та доповненнями (надалі ЗУ 448/96);

- «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 року № 514-VI зі змінами та доповненнями (надалі – ЗУ № 514);

- «Про аудиторську діяльність» № 3125-XII від 22.04.1993 року зі змінами та доповненнями (надалі ЗУ № 3125);

- Міжнародними стандартами фінансової звітності - (надалі МСФЗ);

- іншими нормативно-правовими актами, які регламентують відносини, що виникають у сфері здійснення операцій з цінними паперами на фондовому ринку та проведення аудиту.

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме:

- баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2014 року;

- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік;

- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік;

- звіт про власний капітал за 2014 рік;

- примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року.

Фінансова звітність Товариства за 2014 фінансовий рік є річною фінансовою звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ.

Датою переходу Товариства на облік відповідно до МСФЗ було 1 січня 2012 року. З деякими винятками, МСФЗ 1 вимагає ретроспективного застосування редакції стандартів та інтерпретацій, діючих для 2012 фінансового року. Ця редакція була застосована при підготовці вхідного балансу по МСФО на 1 січня 2012 року.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства. Так, оцінка для цілей підготовки першої фінансової звітності за МСФЗ Товариством була проведена у 2014 році.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2.3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності  
Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів (10 і більше відсотків) вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

2.4. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту.

Аудиторський висновок, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія) при розкритті інформації емітентами цінних паперів, складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Аудитор не може передбачати майбутні події або умови, які можуть обумовити припинення підприємством його безперервної діяльності. Відповідно, відсутність в аудиторському звіті (висновку) будь-яких згадок про фактори невизначеності, що стосуються безперервності діяльності, не може розглядатися як гарантія здатності суб'єкта продовжувати свою діяльність безперервно.

#### 2.5. Безумовно-позитивна думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності

Аудит включав перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми і розкриття інформації у фінансовій звітності, а також оцінку і застосованих принципів бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансової звітності.

Були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 «Аудиторські докази», що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. Аудиторські докази охоплювали інформацію, яка містилася в облікових записках, що є основою фінансової звітності. Облікові записки склалися з записів у первинних документах та записів системи електронного переведення платежів та журнальних проводок, а також записів, таких як відомості обліку доходів, розподілу витрат та обчислення, звіряння і розкриття інформації. Проводки в облікових записках здійснювалися, записувалися, оброблялися та наводилися у звітності в електронній формі.

У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок.

Обов'язковою аудиторською процедурою є оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю акціонерного товариства.

Нами було розглянуто таке: чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність акціонерного товариства безперервно продовжувати діяльність, оцінені висловлювання управлінського персоналу щодо здатності товариства безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено: чи існує (чи не існує) суттєва невизначеність, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність. Слід відзначити, що в результаті аналізу господарчої діяльності підприємства протягом 3-х років (2012-2014) встановлено динаміку збільшення об'ємів реконструкції та модернізації виробництва.

Зібрані докази не дають аудиторам підставу сумніватись в здатності Публічного акціонерного товариства «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» безперервно продовжувати свою діяльність.

#### 2.6. Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Міжнародні стандарти передбачають подання у фінансовій звітності порівняльної інформації, статті з нульовими залишками у звіті не наводяться, додаткові статті, заголовки та проміжні підсумкові суми наводяться у звіті про фінансовий стан, якщо таке подання поліпшить розуміння фінансового становища підприємства, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей.

Слід зауважити, що згідно з п. 2 ст. 19 Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, зі змінами та доповненнями, Резервний капітал створюється для покриття збитків товариства. Станом на 31.12.2014 р. резервний капітал становив 32 585 тис. грн., що становить 21,8% від зареєстрованого капіталу Товариства. Протягом року резервний капітал не зазнав змін. Станом на 01.01.2014 року у балансі Товариства, складеному за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ), відображені нерозподілений прибуток у сумі 2 583 992 тис. грн. На протязі звітного періоду відбулись зміни облікової політики, що пов'язані із нарахуванням відсотків на облігації Товариства, а саме: у відповідності до вимог МСФЗ збільшено нерозподілений прибуток у сумі 3 756 тис. грн. та зменшено капітал у дооцінках на зазначену суму. Чистий збиток за звітний період склав -58 815 тис. грн. Інший сукупний дохід склав 13 967 тис. грн. Фактичні виплати дивідендів склали 416 039,2 тис. грн., в той час як зараховано було 418 556 тис. грн. Інші зміни в капіталі, які пов'язані із застосуванням МСФЗ збільшили нерозподілений прибуток та зменшили капітал у дооцінках у сумі 1 541 436 тис. грн. Таким чином, на кінець 2014 року за даними Товариства в результаті всіх операцій та коригувань пов'язаних з застосуванням МСФЗ нерозподілений прибуток склав 3 665 780 тис. грн.



Різниця між зміною нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) та отриманого у 2014 збитку не знайшла своє відображення в примітках до фінансової звітності, оскільки була відображена у звіті про власний капітал. Остання оцінка основних засобів товариства проводилась у 2011 році, однак Товариство виконало тестування своїх активів на предмет знецінення, як того вимагає МСФЗ 36 «Зменшення корисності активів» в результаті чого було встановлено, що активи відображені в фінансовій звітності за 2014 рік з дотриманням принципу справедливої вартості.

Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» (далі ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» чи Компанія) створене у 1995 році внаслідок реструктуризації енергетичного комплексу України, відповідно до низки законів України, Указу Президента України від 04 квітня 1995 року №282/95 «Про структурну перебудову в електроенергетичному комплексі України» та наказу Міністерства енергетики та електрифікації України від 13 липня 1995 року № 122 «Про створення акціонерної енергогенеруючої компанії ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО». Основним видом діяльності ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» є виробництво електричної та теплової енергії. До складу ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» увійшли наступні енергогенеруючі електростанції: Запорізька ТЕС (далі ЗаТЕС чи виробничо-структурний підрозділ ВСП), розташована у Запорізькій області, Криворізька ТЕС (далі КрТЕС чи ВСП) та Придніпровська ТЕС (далі ПдТЕС чи ВСП), розташовані у Дніпропетровській області.

Органом державного регулювання діяльності в електроенергетиці є Національна комісія регулювання електроенергетики України (далі НКРЕ). Держава безпосередньо впливає на діяльність Компанії шляхом регулювання тарифів за електроенергію та теплоенергію через НКРЕ.

Відповідно до ст.11 Закону України «Про електроенергетику» від 16.10.97 № 575/97 – ВР зі змінами та доповненнями державне регулювання діяльності в електроенергетиці проводиться шляхом надання дозволів на здійснення видів діяльності в електроенергетиці, формування тарифної політики і контролю за якістю послуг.

Статутний фонд підприємства був сформований відповідно до порядку відображення в бухгалтерському обліку і звітності операцій, пов'язаних із приватизацією й орендою державних підприємств, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 16.12.1993р. № 109 у розмірі 149186 тис. грн., його поділено на 5 967 432 простих акцій (номінальною вартістю 25 грн. кожна) згідно статуту. В обігу перебуває 5 967 432 акція.

Станом на 31.12.2014 року вилучення акцій не відбувалося.

Несплаченої частки статутного капіталу немає.

Змін протягом звітного періоду у кількості акцій, які знаходяться в обігу, не відбувалося.

Відповідно до зведеного облікового реєстру наданого депозитарієм ВАТ «Національний депозитарій України» станом на 31.12.2014р. акціонерами, частки яких перевищують 10% статутного капіталу ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» є:

(тис. грн.)

№

з/п Найменування акціонеру Кількість акцій, шт. Номінальна вартість акцій Частка у статутному фонді, %

Юридичні особи

Держава Україна 1491859 25,00 25

DTEK Holdings Limited, Кіпр 1491859 25,00 25

DTEK ENERGY B.V.,

34334895,

НІДЕРЛАНДИ 2614556 25,00 43.8138

На протезі 2014 року відбулись зміни власників, яким належить 10 та більше відсотків акцій товариства. Однак Товариство не оприлюднило вказану інформацію.

Так станом на 31.12.2013 року акціонерами, частки яких перевищують 10% статутного капіталу ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» були:

№

з/п Найменування акціонеру Кількість акцій, шт. Номінальна вартість акцій Частка у статутному фонді, %

Юридичні особи

Держава Україна 1491859 25,00 25

DTEK Holdings Limited, Кіпр 4075746 25,00 68.2998

Зазначена вище інформація була розкрита товариством у 2015 році.

Усі процедури по формуванню та сплаті статутного фонду виконані з дотриманням чинного законодавства України. У процесі аудиторської перевірки аудитором було отримано достатньо свідств, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів.

На думку аудиторів, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення безумовно - позитивної думки», фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» станом на 31.12.2014 року та її фінансові результати, і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату і відповідає положенням Міжнародних стандартів фінансової звітності.

3. Коригування сум, відображених у фінансовій звітності, що підготовлена відповідно до МСФЗ

Під час аудиторської перевірки встановлено, що при підготовці звіту про фінансовий стан (Балансу) у відповідності з МСФЗ на початок періоду Товариство не здійснювало коригування сум.

4. Інша допоміжна інформація - Звіт щодо результатів виконання додаткових вимог, визначених п.2.7 «Вимог до

аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)», затверджених рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011 року №1360

4.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 «Статутний капітал акціонерного товариства», зокрема п. 3: «Якщо після закінчення другого та кожного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації».

Станом на 31.12.2014 р. чисті активи ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» складають:

Рядок Сума на кінець звітного періоду, тис грн..

1. АКТИВИ

1.2 Необоротні активи 7 282 541

1.3 Оборотні активи 4 760 018

1.4 Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття -

1.5 Усього активів 12 042 559

2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

2.1 Довгострокові зобов'язання і забезпечення 628 070

2.2 Поточні зобов'язання і забезпечення 3 874 334

2.3 Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття -

2.4 Усього зобов'язань 4 502 404

3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 – рядок 2.5) 7 540 155

4. ЗАРЕЄСТРОВАННИЙ КАПІТАЛ, у тому числі: 149 186

4.1 Неоплачений капітал -

4.2 Вилучений капітал -

5. Відхилення (рядок 3 – рядок 4) 7 390 969

Аудитор відмічає, що розмір чистих активів ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» більш ніж розмір статутного капіталу Товариства на 7 390 969 тис. грн., що задовольняє вимогам ст. 155 ЦКУ «Статутний капітал акціонерного товариства».

4.2. Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

Товариство у 2014 році відповідно до ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

Прийняття рішень загальними зборами акціонерів, наглядовою радою про відчуження майна товариства в обмін на корпоративні права, укладання кредитних договорів на значну суму, у звітному році не відбувалось.

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

В результаті проведення аудиторських процедур нами не було встановлено фактів про інші події, інформація про які мала б надаватись користувачам звітності згідно з вимогами статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визнаються частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», своєчасно оприлюднюється товариством та надається користувачам звітності.

Аудитор не отримав достатні та прийнятні аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлення у зв'язку з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії.

4.3. Виконання значних правочинів

Значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Значні правочини, вчинені Товариством у період з 01.01.2014р. по 31.12.2014р.:

Згідно з редакцією від 19.04.2013 року редакцією статуту ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» (затвердженою 18 квітня 2013 року Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОЕНЕРГО» (Протокол Загальних зборів акціонерів ПАТ «ДНІПРОЕНЕРГО» 2/2013 від 18 квітня 2013 року) правочини вважаються значними за умови, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг кожного з них перевищує (а) 10

відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, або (б) 1 000 000 (один мільйон) євро без податку на додану вартість чи еквівалент цієї суми у будь якій валюті, визначений за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення відповідного правочину в залежності від того, яка з сум (а) чи (б), вказаних у цьому пункті, буде досягнута раніше. (п.19.1. статуту товариства).

правочини вважаються значними за умови, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг кожного з них перевищує (а) 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, або (б) 1 000 000 (один мільйон) євро без податку на додану вартість чи еквівалент цієї суми у будь якій валюті, визначений за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення відповідного правочину в залежності від того, яка з сум (а) чи (б), вказаних у цьому пункті, буде досягнута раніше. (п.19.1. статуту товариства).

Правочини, передбачені наступними підпунктами пункту 17.7. цього Статуту:

18. щодо надання чи отримання Товариством безповоротної фінансової допомоги (дарування, пожертва та інші види, передбачені чинним законодавством);

19. з надання чи отримання Товариством поворотної фінансової допомоги (позики, позички та інші види, передбачені чинним законодавством);

20. з постачання гарячої та холодної води, пари, теплопостачання, водовідведення; вважаються значними за умови, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг кожного з них перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

Незалежно від вартості значними правочинами є правочини:

- дарування та/або пожертви, предметом яких є земельні ділянки та інше нерухоме майно Товариства, основні засоби та фонди Товариства;

- відмови від права постійного користування земельною ділянкою або її частиною;

- щодо придбання або відчуження, обтяження, набуття у власність іншим способом акцій, часток, а також похідних цінних паперів.

Забороняється ділити предмет правочину чи маскувати одні правочини під інші з метою ухилення від передбаченого цим Статутом порядку прийняття рішень про вчинення значного правочину.

19.2. Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить до 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається Наглядовою радою Товариства.

19.3. У разі неприйняття Наглядовою радою рішення про вчинення значного правочину питання про вчинення такого правочину може бути винесене на розгляд Загальних зборів Товариства.

19.4. Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається Загальними зборами Товариства за поданням Наглядової ради Товариства.

Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт, або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах Товариства та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить 50 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається на Загальних зборах Товариства більш як 50 відсотками голосів акціонерів від загальної їх кількості. Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів.

Якщо на дату проведення Загальних зборів Товариства неможливо визначити, які значні правочини вчинятимуться Товариством у ході поточної господарської діяльності, Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

Рішення про вчинення Товариством значних правочинів приймаються у вигляді надання або Наглядовою радою Товариства, або Загальними зборами Товариства (відповідно до компетенції та повноважень органів Товариства) попередньої згоди на вчинення значного правочину. Згода повинна бути попередньою, тобто отриманою Товариством до вчинення правочину.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 05.03.2014 прийнято рішення:

1. про вчинення Товариством протягом 2014 року правочинів з ВІДКРИТИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ТУРБОАТОМ» (ідентифікаційний код юридичної особи 05762269) щодо закупівлі запасних частин до турбін на загальну сукупну суму не більше 30 000 000 (тридцяти мільйонів) гривень з урахуванням ПДВ

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 15.04.2014 прийнято рішення:

1. про вчинення Товариством протягом 2014 року правочинів з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МЕТІНВЕСТ- УКРАЇНА» щодо закупівлі куль помольних на загальну суму не більше 36 000 000 (тридцяти шести мільйонів) гривень, з ПДВ.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 16.04.2014 прийнято рішення:

1. про вчинення Товариством правочинів за договором про організацію перевезень вантажів у власному (орендованому) рухомому складі № 06/14 від 13.01.2014 р., укладеним з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕМТРАНС», на загальну суму до 2 047 178 696,23 гривень (двох мільярдів сорока семи мільйонів ста сімдесяти восьми тисяч шестисот дев'яносто шести гривень двадцяти трьох копійок) з урахуванням

ПДВ на період до 30.06.2016 року шляхом оформлення відповідних заявок, які є невід'ємною частиною договору.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 30.04.2014 прийнято рішення:

1. про вчинення Товариством правочинів за договором на надання послуг з перевезення вантажів залізничним транспортом № 28/18 від 01.04.2014 р., укладеним з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «КИЇВ-ДНІПРОВСЬКЕ МІЖГАЛУЗЕВЕ ПІДПРИЄМСТВО ПРОМИСЛОВОГО ЗАЛІЗНИЧНОГО ТРАНСПОРТУ», на загальну суму до 27 000 000 (двадцять семи мільйонів) гривень, з урахуванням ПДВ на період до 31.12.2014 року шляхом оформлення відповідних заявок, які є невід'ємною частиною договору.
2. про укладання з ДЕРЖАВНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ЗАВОД «ЕЛЕКТРОВАЖМАШ» договору № 17/14/225-ДЭ від 27.03.2014 р. на поставку ротору генератора ТГВ-325 з комплектом допоміжного устаткування для енергоблоку № 3 ДТЕК ЗАПОРІЗЬКА ТЕС на загальну суму 21 498 000 (двадцять один мільйон чотириста дев'яносто вісім тисяч) гривень (з ПДВ) та додаткової угоди № 1 від 28.03.2014 р. до вказаного договору (додатки 1, 2 до протоколу).
3. про укладання Товариством договорів застави майнових прав за депозитним договором з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» у якості забезпечення виконання зобов'язань ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (код за ЄДРПОУ 31831942) та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (код ЄДРПОУ 36511938) за Кредитними договорами з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» (код ЄДРПОУ 26333064) на суму 300 000 000 (триста мільйонів) гривень кожен (далі - «Договори застави»).
4. про надання Товариством поруки за виконання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (код за ЄДРПОУ 31831942) та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (код ЄДРПОУ 36511938) зобов'язань за Кредитними договорами з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» на суму 300 000 000 (триста мільйонів) гривень кожен, укладання та підписання відповідних договорів поруки.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 23.05.2014 прийнято рішення:

1. про укладання з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОХОРОННИЙ ХОЛДІНГ» договору на надання охоронних послуг (охорона об'єктів та забезпечення пропускового режиму) на об'єктах ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» зі строком дії до 25.05.2015 р. включно та вартістю послуг у розмірі 38 446 822,50 (тридцять вісім мільйонів чотириста сорок шість тисяч вісімсот двадцять дві грн. 50 коп.) гривень, в т.ч. ПДВ 6 407 803,74 (шість мільйонів чотириста сім тисяч вісімсот три грн. 74 коп.) гривень відповідно до проекту.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 27.05.2014 прийнято рішення:

1. про вчинення Товариством правочинів за договором про організацію перевезень № 1320/14 від 17.01.2014 р., укладеним з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТРАНС СИСТЕМ ЛОДЖИСТИКС», на загальну суму до 270 000 000 (двохсот сімдесяти мільйонів) гривень з урахуванням ПДВ на період до 31.12.2014 року шляхом оформлення відповідних заявок, які є невід'ємною частиною договору.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 14.06.2014 прийнято рішення:

1. про укладання Товариством договору поставки вугільної продукції з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СХІДНА ВУГІЛЬНО-ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ» та додаткових угод, специфікацій, доповнень, додатків, інших документів, що уточнюють умови поставки за таким договором, на загальну суму, що не перевищує 510 000 000 гривень з урахуванням ПДВ
2. про укладання Товариством договорів застави майнових прав за депозитним договором з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» (код ЄДРПОУ 26333064) у якості забезпечення виконання зобов'язань ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (код ЄДРПОУ 31831942) та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (код ЄДРПОУ 36511938) за Кредитними договорами з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» (код ЄДРПОУ 26333064) на суму 300 000 000 (триста мільйонів) гривень кожен, а також у якості забезпечення виконання зобов'язань ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» (код ЄДРПОУ 00178353) за Кредитним договором з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» (код ЄДРПОУ 26333064) на суму 150 000 000 (сто п'ятдесят мільйонів) гривень (далі - «Договори застави»).
3. Про надання Товариством поруки за виконання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (код за ЄДРПОУ 31831942) та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (код ЄДРПОУ 36511938) зобов'язань за Кредитними договорами з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» (код ЄДРПОУ 26333064) на суму 300 000 000 (триста мільйонів) гривень кожен, а також за виконання ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» (код ЄДРПОУ 00178353) зобов'язань за Кредитним договором з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «БАНК РЕНЕСАНС КАПІТАЛ» на суму 150 000 000 (сто п'ятдесят мільйонів) гривень, шляхом укладання та підписання відповідних договорів поруки.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 14.08.2014 прийнято рішення:

1. Прийняти рішення про укладання Товариством додаткових угод, специфікацій, доповнень, додатків, інших документів (далі - «Правочини») до договорів купівлі-продажу газу з НАК «Нафтогаз України» №25/170114-ПТ-ПР від 17.01.2014 р. та №26/170114- ПР від 17.01.2014 р. (далі - «Договори»), за умови, що загальна сума кожного з Договорів в результаті укладання Правочинів не перевищить 2 281 769 500 (два мільярди двісті вісімдесят один мільйон сімсот шістдесят дев'ять тисяч п'ятсот) гривень без ПДВ.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 14.09.2014 прийнято рішення:

1. Надати згоду на підтвердження Товариством поруки на користь ERSTE GROUP BANK AG за виконання Позичальниками та іншими Зобов'язаними особами (Obligors) (як визначено у Кредитному договорі) їхніх відповідних зобов'язань за Кредитним договором та іншими Фінансовими документами (Finance Documents) (як цей термін визначено в Кредитному договорі) у зв'язку з укладенням Договору про внесення змін до Кредитного договору, відповідно до якого, окрім іншого, передбачається перенесення Дати припинення (Termination Date) за Кредитним договором з 30.09.2014 р. на 30.09.2015 р. та зменшення ліміту за Кредитним договором до 30 000 000 євро.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 31.10.2014 прийнято рішення:

1. про укладення Товариством договору з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «КИЇВЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00131305) про відступлення права вимоги до ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЕНЕРГОРИНОК» (ідентифікаційний код юридичної особи 21515381) у сумі 55 000 000 (п'ятдесят п'ять мільйонів) гривень, яке виникло у Товариства за Договором № 69/01-EP від 30 серпня 1999 року.

Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 16.12.2014 прийнято рішення:

1. Прийняття рішення про укладення Товариством договору кредитної лінії з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00032129) з максимальним лімітом кредитування 320 000 000 (триста двадцять мільйонів) гривень та строком дії до 24 грудня 2017 року.

4.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства.

Згідно до Закону України «Про акціонерні товариства» Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та/або інвесторами.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства».

Перевірка наступних питань встановила:

1) Наявність рішення (згідно до Закону України «Про акціонерні товариства») Наглядової ради акціонерного товариства щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту) – посада внутрішнього аудитора (служба внутрішнього аудиту) у ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» не запроваджувалася.

2) Наявність рішення щодо обрання корпоративного секретаря – корпоративний секретар у ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» не обирався, однак організація роботи органів управління Товариства відповідає вимогам Цивільного кодексу, Господарського кодексу, Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», Закону України «Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні» та інших нормативних актів.

В Товаристві забезпечене дотримання органами та посадовими особами Товариства правил та процедур корпоративного управління, якими гарантується реалізація прав та інтересів акціонерів Товариства, та організація взаємодії між Наглядовою радою, Генеральним директором Товариства та його акціонерами.

Керівництво сприяє підвищенню взаємодії Товариства з його акціонерами та іншими учасниками ринку цінних паперів.

Спостерігається підвищення інформаційної прозорості Товариства в інтересах акціонерів Товариства і потенційних інвесторів шляхом своєчасного розкриття повної та достовірної інформації про Товариство у відповідності до вимог законодавства щодо розкриття інформації і добровільно встановлених Товариством зобов'язань.

Системи обліку прав власності на акції Товариства організована вірно.

Налагоджена взаємодія з органами державної влади України, Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, зберігачами, депозитаріями, реєстратором, Фондом державного майна України, учасниками Національної депозитарної системи України, Міністерством енергетики та вугільної промисловості України, професійними асоціаціями, громадськими організаціями з питань корпоративного управління, регулювання майнових відносин та обігу цінних паперів Товариства.

На протязі звітного періоду Ревізійною комісією розглянуто та затверджено звіт про результати перевірки фінансово-господарської діяльності за 2013 рік та затвердження висновків про фінансову звітність за 2013 рік.

3) Порядок формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства:

Органами корпоративного управління ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» є:

- Загальні збори Товариства;

- Наглядова рада Товариства;

- Виконавчий орган Товариства (одноосібний) – Генеральний директор Товариства;

- Ревізійна комісія Товариства.

Загальні збори Товариства.

4) Функціонування органів корпоративного управління:

- порядок формування Загальних зборів Товариства регламентується наступними пунктами розділу 15 Статуту ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»;

- порядок формування Наглядової ради Товариства регламентується наступними пунктами розділу 16 Статуту ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»;
- порядок формування Виконавчого органу Товариства регламентується наступними пунктами розділу 17 Статуту ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»;
- порядок формування Ревізійної комісії Товариства регламентується наступними пунктами розділу 18 Статуту ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО».

5) Функціонування органів корпоративного управління.

Протягом 2012 року було проведено:

- річні Загальні збори Товариства, на яких було розглянуто 16 питань;
- 41 засідання Наглядової ради Товариства, за результатами яких був складений 41 протокол;
- 2 засідання Ревізійної комісії.

Спеціальні перевірки протягом звітного 2014 року Ревізійною комісією ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» не проводилися.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства».

Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» було отримання доказів, які дозволяють сформулювати судження щодо:

- 1) відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту,
- 2) достовірності та повноти розкриття інформації про стан корпоративного управління у розділі «Інформація про стан корпоративного управління» річного звіту акціонерного товариства.

Формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» здійснюється відповідно до Статуту.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів. Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту.

Статутом не передбачено затвердження будь-яких додаткових положень, що регламентують функціонування органів корпоративного управління.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня.

Протягом звітного року одноосібний виконавчий орган ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» - Генеральний директор здійснювали поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом акціонерного товариства.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року не здійснювався Ревізійною комісією.

Протягом звітного року Ревізійна комісія не займалась перевіркою фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2014 рік. Звіт Ревізійної комісії, не складався.

Фактична реалізація функцій Ревізійної комісії повинна бути пов'язана з забезпеченням в установленому порядку реалізації політики у сфері фінансового контролю за використанням коштів та матеріальних цінностей, їх збереження, ведення і достовірності бухгалтерського обліку та фінансової звітності; розробка пропозицій відносно усунення встановлених недоліків, порушень попередження їх в подальшому.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» можна зробити висновок:

- 1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві в цілому відповідає вимогам Статуту та вимогам Закону України «Про акціонерні товариства»,

- 2) Товариством, на дату формування цього аудиторського звіту, не надано річний звіт «Інформація про стан корпоративного управління». Тому аудиторі не вдалося зробити висновок про повноту та достовірність розкриття інформації про фактичний стан: про склад органів корпоративного управління та результати їх функціонування.

4.5. Інформація про дії, які відбулися протягом 2014 року.

Загальну інформацію про дії, які відбулися протягом 2014 року зведено у наступну таблицю:

№ п/п Дата події Вид Інформації Дата розкриття

1 07.10.2014 Зміна складу посадових осіб емітента 07.10.2014

Інформація про зміну складу посадових осіб

07.10.2014 року (Протокол №40 від 07.10.2014 р.) Наглядова рада ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" прийняла рішення припинити повноваження Магди Олексія Івановича з 07.10.2014 як виконуючого повноваження Генерального директора ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» у зв'язку з обранням Наглядовою радою Генерального директора ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» з 08.10.2014 року.

07.10.2014 р. (Протокол №40 від 07.10.2014 р.) Наглядова рада ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" прийняла рішення обрати Сімченка Олега Анатолійовича Генеральним директором ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» за сумісництвом з 08.10.2014 року на строк до обрання Наглядовою радою Товариства Генерального директора Товариства, за умови, що цей строк не перевищуватиме 3 (три) роки з дати призначення.

Сімченко О.А. не володіє акціями Товариства. Перебуває на посаді Заступника директора з розвитку та сервісів Дирекції з генерації електроенергії ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО».

Сімченко О.А. обіймав наступні посади:

03.02.2012 - Заступник директора з розвитку та сервісів Дирекції з генерації електроенергії ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»;  
01.02.2012-02.02.2014 - Керівник департаменту з адміністративної підтримки Офісу Генерального директора ТОВ "ДТЕК";

17.11.2010-31.01.2012 - Керівник департаменту енергосервісів Дирекції по генерації та продажу е/е ТОВ "ДТЕК";  
27.05.2010-16.11.2010 - Фінансовий директор ТОВ НВК "Гірничі машини";  
08.02.2010-26.05.2010 - Фінансовий директор НВК "Гірничі машини";  
01.08.2007-05.02.2010 - Заступник директора з фінансів ТОВ "ДТЕК", тощо.

Сімченко О.А. не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

Відомості про посадових осіб емітента (ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО») станом на 31.12.2014 р.:

Інформацію про посадових осіб наведено у наступній таблиці:

ПІБ Посада в Товаристві Рік народження Освіта Посада, яку особа обіймає на основному місці роботи Посада на попередніх місцях роботи за останні 5 років Кількість належних акцій емітента та відсоток який становлять акції у статутному капіталі емітента

Сімченко Олег Анатолійович Генеральний директор (за сумісництвом) 1976 Повна вища Заступник директора з розвитку та сервісів Дирекції з генерації електроенергії 01.08.2007-05.02.2010 - ТОВ «ДТЕК» Заступник директора з фінансів.

08.02.2010-26.05.2010 - НВК «Гірничі машини» Фінансовий директор

27.05.2010 - 16.11.2010 - ТОВ НВК «Гірничі машини» Фінансовий директор;

17.11.2010 - 31.01.2012 - ТОВ

«ДТЕК» Керівник департаменту енергосервісів Дирекції по генерації та продажу е/е;

01.02.2012-02.02.2014 - ТОВ

«ДТЕК» Керівник департаменту з адміністративної підтримки Офісу Генерального директора;

03.02.2012 – по т.ч. ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» Заступник директора з розвитку та сервісів Дирекції з генерації електроенергії; Відсутні

Денисенко Валентина Іванівна Головний бухгалтер 1958 Повна вища

-/- 3 2007 року по теперішній час - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО», заступник головного бухгалтера, виконуюча обов'язки головного бухгалтера, головний бухгалтер. 4 шт., що становить 0,0001 % СК

Позняков Олександр Вікторович Член Наглядової ради Товариства;

Член Наглядової ради

ПАТ «ДТЕК Західенерго» (23269555),

ПАТ «ДТЕК Донецькобленерго» (00131268),

Голова Наглядової ради

ПАТ «Центренерго» (22927045),

ВАТ «Запоріжжяобленерго» (00130926), АК «Харківобленерго» (00131954) 1960 Повна вища Перший віце-президент Національної акціонерної компанії «Енергетична компанія України»

2007 – по теперішній час НАК «Енергетична компанія України», в.о. першого віце-президента, в.о. віце-президента, в.о. першого віце-президента, перший віце-президент 1 шт., що становить 0,0000 % СК

Відомості про юридичних осіб, які входять до складу органів управління ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» станом на 31.12.2014 р:

Найменування Посада в Товаристві Місцезнаходження, країна реєстрації, засоби зв'язку Код ЄДРПОУ Кількість належних акцій емітента та відсоток, який становлять акції у статутному капіталі емітента

ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В. (DTEK ENERGY B.V. Голова Наглядової ради Нідерланди, Schiphol Boulevard 231 Tower B 5th floor, 1118BH Luchthaven Schiphol, the Netherlands номер у торговельному реєстрі Торгової Палати м. Амстердам – 34334895 2 614 556 шт., що становить 43,8138 % СК

ДТЕК ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (DTEK HOLDINGS LIMITED) Член Наглядової ради Республіка Кіпр, Темістоклі Дерві 3, ЮЛІА ХАУС, 1066, Нікосія, Кіпр (3, JULIA HOUSE, Themistokles Dervis Street, P.C. 1066, Nicosia, Cyprus) реєстраційний номер Республіки Кіпр -174860 1 491 859 шт., що становить 25,0000 % СК

ДТЕК ОІЛ ЕНД ГЕЗ Б.В. (DTEK OIL&GAS B.V.) Член Ревізійної комісії Нідерланди, Schiphol Boulevard 231 Tower B 5th floor, 1118BH Luchthaven Schiphol, The Netherlands

номер у торговельному реєстрі Торгової Палати м. Амстердам – 34284942 2 шт., що становить 0,0000 % СК

Товариство з обмеженою відповідальністю «ДТЕК ЕНЕРГО» член Ревізійної комісії 83001, бульвар Шевченка, 11, м. Донецьк, Україна код за ЄДРПОУ 34225325 1 шт., що становить 0,0000 % СК

Національна акціонерна компанія «Енергетична компанія України» член Ревізійної комісії Україна, м. Київ, вул.

Хрещатик, 34

код за ЄДРПОУ 32984271 Відсутні

Події після дати Балансу

Відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

12.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» від ПАТ «Національний депозитарій України» була отримана інформаційна довідка про акціонерів, які є власниками 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 31.12.2014 р., за якою було виявлено зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій емітента.

Оскільки дата зміни власників акцій емітенту не відома, у графі "Дата зміни" зазначена дата, станом на яку була отримана інформаційна довідка ПАТ "Національний депозитарій України".

Зміни, що відбулися:

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ "ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ УКРАЇНИ" (код за ЄДРПОУ 32984271, місцезнаходження: 01601, м. Київ, вул. Хрещатик, 34) володіло 1 491 859 шт. простих іменних акцій, що становило 25,0000% голосуючих акцій емітента, на даний час володіє 0 шт. простих іменних акцій, що становить 0% голосуючих акцій емітента.

12.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» від ПАТ «Національний депозитарій України» була отримана інформаційна довідка про акціонерів, які є власниками 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 31.12.2014 р., за якою було виявлено зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій емітента.

Оскільки дата зміни власників акцій емітенту не відома, у графі "Дата зміни" зазначена дата, станом на яку була отримана інформаційна довідка ПАТ "Національний депозитарій України".

Зміни, що відбулися:

Держава Україна в особі ФДМУ (код за ЄДРПОУ 00032945, місцезнаходження: 01601, м. Київ, вул. Кутузова, 18/9) володіло 0 шт. простих іменних акцій, що становило 0,0000% голосуючих акцій емітента, на даний час володіє 1 491 859 шт. простих іменних акцій, що становить 25,0000% голосуючих акцій емітента.

12.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» від ПАТ «Національний депозитарій України» була отримана інформаційна довідка про акціонерів, які є власниками 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 31.12.2014 р., за якою було виявлено зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій емітента.

Оскільки дата зміни власників акцій емітенту не відома, у графі "Дата зміни" зазначена дата, станом на яку була отримана інформаційна довідка ПАТ "Національний депозитарій України".

Зміни, що відбулися:

DTEK HOLDINGS LIMITED (реєстраційний номер 174860, місцезнаходження: Themistokli Dervi 3, JULIA HOUSE, 1066, Нікосія, Кіпр) володіла 4 075 746 шт. простих іменних акцій, що становило 68,2998% голосуючих акцій емітента, на даний час володіє 1 491 859 шт. простих іменних акцій, що становить 25,0000% голосуючих акцій емітента.

Зміни відбулися у зв'язку із завершенням проекту внутрішньої реструктуризації, який було розпочато у 2011 році.

12.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» від ПАТ «Національний депозитарій України» була отримана інформаційна довідка про акціонерів, які є власниками 10 і більше відсотків статутного капіталу, станом на 31.12.2014 р., за якою було виявлено зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій емітента.

Оскільки дата зміни власників акцій емітенту не відома, у графі "Дата зміни" зазначена дата, станом на яку була отримана інформаційна довідка ПАТ "Національний депозитарій України".

Зміни, що відбулися:

DTEK ENERGY B.V. (реєстраційний номер 34334895, місцезнаходження: Схіпхол Бульвар 231 Вежа Б, 5-й поверх, 1118 ВН, Схіпхол, Нідерланди) володіла 30 669 шт. простих іменних акцій, що становило 0,5139% голосуючих акцій емітента, на даний час володіє 2 614 556 шт. простих іменних акцій, що становить 43,8138% голосуючих акцій емітента.

Зміни відбулися у зв'язку із завершенням проекту внутрішньої реструктуризації, який було розпочато у 2011 році.

4.8. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства.

Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки.

Товариством надана довідка про наявність суттєвих операцій з пов'язаними сторонами та про відомі, існуючі, підозрювані, очікувані або відсутності випадків шахрайства зі сторони співробітників, що могли спричинити негативний вплив на підприємство.

Операції з пов'язаними особами Товариства протягом 2014 року (залишки по операціях з пов'язаними сторонами є наступними):

у тисячах гривень 31 грудня 2014 р. 31 грудня 2013 р.

Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою

Довгострокова дебіторська заборгованість 16 475 50 312 159 701 30 302

Дебіторська заборгованість з основної діяльності

3

1 199 483

8

935 443

Мінус: резерв на знецінення - (4 600) - (4 900)

Чиста дебіторська заборгованість 3 1 194 883 8 930 543



Інша дебіторська заборгованість 173 208 2 208 90 333 59 232  
Аванси видані 953 426 28 418 900 225 10 195  
Грошові кошти та їх еквіваленти 164 755 773 312 19 610 95 406  
Довгострокові позикові кошти - - (330 405) -  
Поточні позикові кошти - - (223 656) -  
Кредиторська заборгованість з основної діяльності (1 214 979) (35 109) (250 350) (2 177)  
Дивіденди до виплати (1) - - -  
Аванси отримані 484 561 892 502 259  
Податки до сплати - (78 618) - (348 970)

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами є наступними:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік  
Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою  
Продаж електроенергії - 9 635 442 - 9 632 649  
Продаж теплової енергії 66 98 662 58 116 316  
Закупівлі 6 115 569 658 751 4 859 560 373 079  
Інший операційний дохід 258 261 3 717 18 179 2 809  
Процентні витрати (49 160) (35 416) (14 451) (24 177)

Збиток при визнанні довгострокової дебіторської заборгованості (17 786) (33 517) (97 523) (29 771)

Умовний процентний дохід від довгострокової дебіторської заборгованості 113 694 22 057 29 606 5 857

Довідку посадових осіб ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО» в якій би наголошувалось, що протягом 2014 року відомості про випадки шахрайства у розумінні ст. 190 Кримінального кодексу України зі сторони співробітників Товариства відсутні, аудитором не отримано.

Аудитором були проведені аналітичні процедури та виконані спостереження та перевірки. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризик, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО» наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО», включає наступні складові:

- стратегія та мета ризик – менеджменту;
- управління ризиками;
- загальні підходи до мінімізації та оптимізації ризиків;
- джерела та механізми контролю за ризиками;
- аналіз ризиків.

Загальну стратегію управління ризиками в Товаристві визначає Наглядова рада, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює Генеральний директор.

Протягом 2014 року ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО» не користувалося послугами рейтингового агентства з визначення позиції Товариства.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО» внаслідок шахрайства.

4.9. Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Проблемою, що впливає на діяльність емітента є недостатність оборотних коштів для оновлення матеріально-технічної бази товариства. Крім того, впливають на стабільність діяльності емітента нерівномірність здійснення поставок рядового вугілля залізничним транспортом у зв'язку з чим значно підвищуються витрати на оплату послуг залізниці на зберігання вагонів на станції. Також проблемою є утримання відпускних цін на послуги Товариства на низькому рівні відносно здійснюваних витрат та вартості їх виконання. Неможливість підвищення цін зумовлена загальним рівнем цін на вугільному ринку країни та збереженням кола замовників, які одночасно виступають постачальниками Товариства. Підприємство потребує модернізації та реконструкції, тому впроваджує інвестиційну програму щодо подальшого технічного переозброєння виробництва.

Впливи на навколишнє середовище від виробничої діяльності підприємства пов'язані з утворенням і розміщенням великотоннажних відходів (породи і флотохвостов), викидами забруднюючих речовин (пилу) в атмосферне повітря. З боку екологічної інспекції ведеться контроль у сфері поводження з відходами, контроль за дотриманням вимог дозволу на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря, контроль за дотриманням вимог чинного природоохоронного законодавства України.

Товариство в ході своєї виробничої діяльності дотримується вимог нормативних правових актів України з охорони навколишнього середовища.

Витрати на екологічні заходи за 2014 , без урахування екологічного податку приведено нижче:

№ Підприємство Екологічні витрати за 2014 рік

Капітальні інвестиції, тис. грн. Поточні витрати, тис. грн. Інші витрати, тис. грн.

1 ДТЕК Придніпровська ТЕС 9 189,87 68 508,10 1 025,44

2 ДТЕК Запорізьська ТЕС 51 352,04 24 787,46 1 527,93

3 ДТЕК Криворіжська ТЕС 16 046,33 35 992,47 1 451,39  
4 Дніпроенергосервіс - 18,93 154,12  
Всього ДТЭК ДНЕПРОЭНЕРГО 76 588,24 129 306,96 4 158,88  
Витрати по Екологічному податку за 2014 рік склали:  
ПрТЭС - 76857,4 тис. грн;  
ЗаТЭС - 133477,6 тис. грн;  
КрТЭС – 165254 тис. грн;  
ДЭС – 1,3 тис.грн.

5. Основні відомості про аудиторську фірму:  
Повна назва юридичної особи відповідно до установчих документів ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „МАКАУДИТСЕРВІС”  
Код за ЄДРПОУ 21994619  
Юридична адреса  
Місцезнаходження юридичної особи 02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1  
02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1  
Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською  
палатою України Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності  
№ 1988, видане рішенням АПУ  
від 23.02.2001 г. № 99 строком дії до 23.12.2015р.  
Номер, дата видачі сертифіката аудитора Замай Олег Олегович СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА Серія А № 006208  
виданий рішенням аудиторської палати від 19.01.2007 року, дійсний до 19.01.2017 року.  
Телефон/факс (044) 22-88-914  
Електронна адреса makaudit@ukr.net  
Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:  
Дата и номер договору на проведення аудиту Договір № А-ДНІЕ/15.08.14 від 31.10.2014 р.  
Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 31.10.2014 р. –21.02.2015 р.

Директор ТОВ «Макаудитсервіс»  
сертифікат серії А № 006208

Замай О.О.

Аудиторський висновок (звіт) складено «21» лютого 2015 року

## Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	1	0
2	2013	2	1
3	2012	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): -		Ні

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	X	
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): -		Ні

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		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 (запишіть): Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.	Так	

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)** Ні

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

**Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 42

**Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?**

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради ПАТ "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО" комітети не створювалися.	
Інші (запишіть)	-	

**Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)** Ні

**Яким чином 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 (запишіть)	Розмір винагороди членів Наглядової ради встановлений в певній кількості мінімальних заробітних плат відповідно до діючого законодавства України.	

**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 (запишіть): Статутом Товариства встановлені лише ті вимоги до членів Наглядової ради, які передбачені діючим законодавством України.		X

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із 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 (запишіть)	-	

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

так, створено ревізійну комісію

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1**

**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)	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Так	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

**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) Так**

**Які документи існують 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):	Порядок створення та діяльності	

органів управління ПАТ "ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО" регулюється виключно Статутом Товариства.

**Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Так	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Так

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

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?**

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

**Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)		-

**Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні**

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Протягом 2011, 2012 та 2013 років зовнішній аудитор в ПАТ "ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО" не змінювався.	

**Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?**

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Інші органи перевірок не здійснювали.	

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?**

	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 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	-	

**Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Так**

### **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?**

	Так	Ні
--	-----	----



Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій	X	
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Не визначились.		

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років\*?**

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

**Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Не визначились**

**Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так**

**Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні**

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: Товариство не має власного кодексу (принципів, правил) корпоративного управління.**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Товариство не має власного кодексу (принципів, правил) корпоративного управління.**

**Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року**

Товариство не має власного кодексу (принципів, правил) корпоративного управління.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2015   01   01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"	за ЄДРПОУ	00130872
Територія		за КОАТУУ	2310136900
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.11
Середня кількість працівників	6598		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Добролюбова, буд. 20, м. Запоріжжя, 69006		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31.12.2014 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	17486	16445	0
первісна вартість	1001	29641	32544	0
накопичена амортизація	1002	-12155	-16099	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1849449	2108582	0
Основні засоби:	1010	3641208	5090512	0
первісна вартість	1011	5419481	5279913	0
знос	1012	-1778273	-189401	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0

первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	114	114	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	194099	66888	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>5702356</b>	<b>7282541</b>	<b>0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	772690	429414	0
Виробничі запаси	1101	772684	429408	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	6	6	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	933742	1198811	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	71510	1270002	0
з бюджетом	1135	0	249015	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	93378	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	96029	179708	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	460000	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1540187	938067	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	3397	6104	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0

інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	7167	28897	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>3424722</b>	<b>4760018</b>	<b>0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>9127078</b>	<b>12042559</b>	<b>0</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	149186	149186	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	2831608	2691732	0
Додатковий капітал	1410	1000872	1000872	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	32585	32585	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2583992	3665780	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>6598243</b>	<b>7540155</b>	<b>0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	243073	411249	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	362194	35815	0
Довгострокові забезпечення	1520	204342	180606	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	203059	179454	0
Цільове фінансування	1525	495	400	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0

Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>810104</b>	<b>628070</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600	100000	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	223656	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	469902	1542043	0
за розрахунками з бюджетом	1620	348970	78618	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	143907	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	7701	7179	0
за розрахунками з оплати праці	1630	16380	13803	0
за одержаними авансами	1635	418756	563268	0
за розрахунками з учасниками	1640	27761	30278	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	21375	24308	0
Доходи майбутніх періодів	1665	1428	1428	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	182802	1613409	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>1718731</b>	<b>3874334</b>	<b>0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>9127078</b>	<b>12042559</b>	<b>0</b>

**Примітки**

**Керівник  
Головний бухгалтер**

Викладені в розділі "Примітки до фінансової звітності,  
складеної відповідно до міжнародних стандартів  
фінансової звітності"

Сімченко О.А.  
Денисенко В.І.

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015 | 01 | 01

00130872

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 12 місяців 2014 р.**

## I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	9764306	9766066
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	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	( -9115292 )	( -8616232 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	2090	649014	1149834
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	289740	651243
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
Адміністративні витрати	2130	( -118694 )	( -89238 )
Витрати на збут	2150	( -9196 )	( -9600 )
Інші операційні витрати	2180	( -186696 )	( -94552 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	( 0 )	( 0 )

сільськогосподарської продукції			
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	624168	1607687
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	262898	101825
Інші доходи	2240	91779	32512
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( -159685 )	( -79236 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( -974113 )	( -17058 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	1645730
збиток	2295	( -154953 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	96138	-250567
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	0	1395163
збиток	2355	( -58815 )	( 0 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	1409337	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	13967	-11746
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>1423304</b>	<b>-11746</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>1423304</b>	<b>-11746</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>1364489</b>	<b>1383417</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	7369211	6782986
Витрати на оплату праці	2505	368607	409390
Відрахування на соціальні заходи	2510	133658	177287
Амортизація	2515	613633	677444

Інші операційні витрати	2520	1207622	752629
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>9692731</b>	<b>8799736</b>

**IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

Середньорічна кількість простих акцій	2600	5967432	5967432
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-9.86	233.80
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

**Примітки**  
  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

Викладені в розділі "Примітки до фінансової звітності,  
складеної відповідно до міжнародних стандартів  
фінансової звітності"

Сімченко О.А.  
Денисенко В.І.



Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015 | 01 | 01

00130872

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 12 місяців 2014 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	11390012	11994075
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	8358	11092
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	3268	3349
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3674454	51298
Надходження від повернення авансів	3020	1774707	6498
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	15246	61074
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1918	866
Надходження від операційної оренди	3040	11564	9528
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	237908	53677
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( -10307989 )	( -7835700 )
Праці	3105	( -301439 )	( -412697 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( -148310 )	( -204279 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( -1434848 )	( -1058184 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( -285413 )	( -47754 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( -448443 )	( -407077 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( -700992 )	( -603353 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( -1286765 )	( -44239 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( -48 )	( -56 )

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( -521 )	( -515 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( -25464 )	( -38980 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( -1482993 )	( -176456 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>1125790</b>	<b>2417002</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	7892	903
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	34	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	3119365	387800
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	21
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( -728491 )	( -791397 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( -3146782 )	( -1216421 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( -503878 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-1251860</b>	<b>-1619094</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	3636727	1114110
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	116891	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	-3768628	-1046850
Сплату дивідендів	3355	( -296850 )	( -214369 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( -164966 )	( -63187 )
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 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-476826</b>	<b>-210296</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>-602896</b>	<b>587612</b>
Залишок коштів на початок року	3405	1540187	952575
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	776	0
Залишок коштів на кінець року	3415	938067	1540187

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

-  
Сімченко О.А.  
Денисенко В.І.

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"  (найменування)	Дата(рік, місяць, число)  за ЄДРПОУ	КОДИ
			2015   01   01
			00130872

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)  
за 12 місяців 2014 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення)	3553	0	0	0	0

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Находження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

#### Примітки

Наказом міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 року (діє з 19.03.2013 р) було скасовано дію п'яти національних стандартів (ПБО - 1 - ПБО - 5) та затверджено НПБО - 1. Цим стандартом визначено мету, склад та принципи підготовки фінансової звітності. Зазначений наказ надав можливість права вибору заповнення річної фінансової звітності чи за формою "Звіт

про рух грошових коштів (за прямим методом)", чи "Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)". При заповненні форм річної фінансової звітності Товариством було обрано "Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)", таким чином форма "Звіт про рух грошових коштів (за не прямим методом) не заповнювалась.

**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

Магда О.І.  
Денисенко В.І.

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК  
ДНІПРОЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015 | 01 | 01

00130872

**Звіт про власний капітал  
за 12 місяців 2014 р.**

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	149186	2831608	1000872	32585	2583992	0	0	6598243
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	3756	0	0	3756	0	0	0
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	149186	2872852	1000872	32585	2587748	0	0	6598243
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-58815	0	0	-58815
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	1409337	0	0	13967	0	0	1423304





прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> 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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	-1545457	0	0	1541436	0	0	4021
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>0</b>	<b>-136120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1078032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>641612</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>149186</b>	<b>2691732</b>	<b>1000872</b>	<b>32585</b>	<b>3665780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7540155</b>

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

-  
Сімченко О.А.  
Денисенко В.І.

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

### Текст приміток

#### 1. ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» та його діяльність

ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» (далі - Компанія) створене у формі публічного акціонерного товариства відповідно до законодавства України.

У березні 2012 року у ході державної приватизації 25% статутного капіталу Компанії було придбано DTEK HOLDINGS LIMITED, в результаті чого загальний контрольний пакет акцій, що належить DTEK HOLDINGS LIMITED, збільшився до 68,1635 %. Станом на 31.12.2014р. DTEK HOLDINGS LIMITED належить 25,0% та DTEK Energy B.V. 43,8% статутного капіталу Компанії. Частка держави в особі НАК «Енергетична компанія України» становить 25%+1 акція статутного капіталу.

Основним видом діяльності Компанії є виробництво і реалізація електричної та теплової енергії на території України. Виробництво електричної енергії Компанії здійснюється на трьох електростанціях, що працюють на вугіллі і природному газі, які розташовані в Дніпропетровську, Енергодарі і Зеленодольську. Вся електроенергія, вироблена Компанією, реалізується ДП "Енергоринок", державному монополістові в області розподілу електроенергії, за цінами, розрахованими на підставі розрахунково-аналітичному методу прогнозованої гуртової ціни, який використовує Національна комісія регулювання електроенергетики України (НКРЕ).

Юридична адреса Компанії : вул. Добролюбова 20, Запоріжжя, 69006, Україна.

#### 2. Умови, в яких працює Компанія

В Україні спостерігаються деякі явища, характерні для ринкової економіки, що зароджується, у тому числі відносно висока інфляція та високі процентні ставки.

Починаючи з кінця 2013 року політична ситуація в Україні переживала нестійкість з багато кількісними протестами, продовжується політична невизначеність, що призвело до погіршення державної економіки, волатильності фінансових ринків і стрімкій девальвації національної валюти по відношенню до інших іноземних валют (з початку 2014 року). Національний банк України, серед інших мір, вводив певні обмеження на покупку іноземної валюти на міжбанківському ринку. Політична ситуація в 2014 року також була нестабільна, зі змінами у Парламенті та перевиборами Президента.

Податкове, валютне та митне законодавство в Україні може мати різні тлумачення, та дуже часто змінюється. Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, яких вживає Уряд, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

Для визначення резервів на знецінення керівництво бере до уваги економічні фактори, що існували на кінець звітного періоду. Резерви на знецінення дебіторської заборгованості визначаються за допомогою аналізу її вікової структури та аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Такий підхід базується на визначенні збитків від знецінення у звітному періоді на основі минулих подій, та забороняє визнавати збитки, які б могли виникнути у результаті майбутніх подій, незалежно від вірогідності таких майбутніх подій.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Компанії. Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Компанії.

#### 3. Основні принципи облікової політики

Основа підготовки інформації. Ця фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) за принципом обліку за первісною вартістю з коригуваннями на переоцінку основних засобів. Основні принципи облікової політики, які застосовувалися при підготовці цієї фінансової звітності, описані нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх наданих звітних періодах. Підготовка фінансової звітності з МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні бухгалтерські оцінки. Вона

також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Компанії застосовувало власний розсуд. Області, де такі судження особливо важливі, області, які характеризуються підвищеною складністю, і області, де допущення і розрахунки мають велике значення для фінансової звітності, описані в Примітці 4.

### 3. Основні принципи облікової політики (Продовження)

Валюта подання і функціональна валюта. Якщо не вказане інше, усі суми в цій фінансовій звітності представлені в національній валюті України, українській гривні, яка також є функціональною валютою Компанії.

Перерахунок іноземної валюти. Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються у функціональну валюту Компанії за офіційним обмінним курсом НБУ на відповідну звітну дату. Прибуток і збитки, що виникають в результаті розрахунків з операцій в іноземній валюті і від перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту Компанії по офіційному обмінному курсу НБУ на кінець року, включаються до складу прибутку або збитку. Немонетарні статті, включаючи інвестиції в інструменти капіталу, не перераховуються згідно курсу на кінець року. Вплив змін курсів обміну на справедливу вартість пайових цінних паперів враховується у складі прибутку або збитків від зміни справедливої вартості.

Основні засоби. Основні засоби враховуються за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і резерву на знецінення, якщо необхідно. Незавершене будівництво - це недобудована частина основних засобів, включаючи передоплати постачальникам. Амортизація на ці активи не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію. Витрати на дрібний ремонт і обслуговування відносяться на витрати того фінансового періоду, в якому вони були понесені. Вартість заміни значних компонентів основних засобів капіталізується, а компоненти, які були замінені, списуються.

На кожну звітну дату керівництво аналізує основні засоби на предмет їх можливого знецінення. Якщо присутні будь-які ознаки знецінення, керівництво розраховує відшкодовану суму, яка є справедливою вартістю активу за вирахуванням витрат на продаж або вартість його використання, залежно від того, яка з цих сум вище. Балансова вартість основних засобів списується до відшкодованої суми, а збиток від їх знецінення і переоцінки признається в інших сукупних прибутках в сумі залишку по кредиту в позитивній переоцінці активу. У фінансовому результаті визнається тільки сума перевищення знецінення/переоцінки над сумою позитивної переоцінки. Збиток від знецінення активу, визнаний в попередніх періодах, сторнується, якщо сталися зміни в розрахунках, які застосовувалися для визначення вартості використання активу або його справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж.

Прибуток і збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння отриманих коштів і балансової вартості цих активів і визнаються в звіті про фінансові результати.

Амортизація. Незавершене будівництво не амортизується. Амортизація інших статей основних засобів розраховується лінійним методом для розподілу їх первинної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості протягом терміну їх експлуатації по наступних нормах:

термін експлуатації, років

Будівлі і споруди 10-50

Виробниче устаткування 5-30

Меблі, офісне та інше устаткування 2-15

Ліквідаційна вартість основного засобу - це розрахункова сума, яку Компанія отримала б нині від вибуття активу, за вирахуванням витрат на вибуття, якби стан і період використання об'єкту основних засобів були такими, які очікуються у кінці терміну його експлуатації. Коли Компанія має намір використовувати основний засіб до кінця періоду його фізичного існування, ліквідаційна вартість такого основного засобу прирівнюється до нуля. Залишкова вартість і терміни експлуатації переглядаються і, при необхідності, коригуються на кожну звітну дату. При знеціненні балансова вартість основних засобів зменшується до вартості використання або до справедливої вартості мінус витрати на продаж, залежно від того, яка з них вище.

### 3. Основні принципи облікової політики (Продовження)

Оперативна оренда. Коли Компанія виступає в ролі орендаря у рамках договору оренди, по якому

усі ризики і вигоди, властиві володінню активом, в основному не передаються орендодавцем Компанії, загальна сума орендних платежів відноситься на фінансовий результат з використанням методу рівномірного списання протягом терміну оренди.

Термін оренди - це термін дії укладеного орендарем договору про оренду активу, що не анулюється, а також будь-який подальший термін після закінчення терміну дії договору, протягом якого орендар може, на власний розсуд, продовжувати оренду цього активу, здійснюючи або не здійснюючи орендні платежі, тоді як у момент початку оренди існує об'єктивна упевненість в тому, що орендар має намір реалізувати своє право оренди. Коли активи передаються в оренду по договорах оперативної оренди, орендні платежі до отримання показуються як орендний дохід з використанням методу рівномірного списання протягом терміну оренди.

Податки на прибуток. Податки на прибуток показані у фінансовій звітності відповідно до законодавства України, яке вступило в дію або повинно бути введено в дію на звітну дату.

Витрати з податку на прибуток включають поточний податок і відстрочений податок і визнаються в звіті з фінансових результатів, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі капіталу, в тому ж або іншому періоді. В цьому випадку податок також признається у складі капіталу.

Поточний податок - це сума, яку, як очікується, треба буде сплатити або відшкодувати у податкових органів відносно прибутку оподаткування або збитків поточних або попередніх періодів. Інші податки, окрім податку на прибуток, показані у складі операційних витрат. Відстрочений податок на прибуток розраховується по методу балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відповідно до виключення при первинному визнанні, відстрочені податки не признаються відносно тимчасових різниць при первинному визнанні активу або зобов'язання у разі операції, що не є об'єднанням компаній, коли така операція при її первинному обліку не впливає ні на фінансовий, ні на податковий прибуток. Суми відстрочених податків розраховуються за ставками оподаткування, які введені в дію або мають бути введені в дію на звітну дату і які, як очікується, застосовуватимуться в періодах, коли буде сторнована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток. Відстрочені податкові активи по тимчасових різницях, які зменшують базу оподаткування, і перенесені податкові збитки признаються тільки в тій мірі, в якій існує вірогідність отримання прибутку оподаткування, відносно якій можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси враховуються за первинною вартістю або чистою вартістю реалізації залежно від того, яка з цих сум менша. Вартість товарно-матеріальних запасів визначається за цінами перших покупок (метод ФІФО) для вугілля і палива за середньозваженою вартістю. Первинна вартість готової продукції і незавершеного виробництва включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати і відповідні виробничі накладні витрати, розраховані на підставі нормативної виробничої потужності, але не включає витрат за позиковими засобами. Чиста вартість реалізації є розрахунковою ціною реалізації запасів в ході господарської діяльності за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану і витрат на збут.

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує свої фінансові активи за наступними категоріями: кредити і дебіторська заборгованість. Кредити і дебіторська заборгованість - це непохідні, що не котируються, фінансові активи з фіксованими або визначуваними платежами, окрім тих з них, які Компанія має намір продати в найближчому майбутньому. Вони класифікуються як оборотні активи, за винятком фінансових активів з терміном погашення більше 12 місяців після звітної дати. Ці фінансові активи класифікуються як необоротні активи. Дебіторська заборгованість з основної діяльності. Дебіторська заборгованість з основної діяльності і інша дебіторська заборгованість спочатку враховується за справедливою вартістю, а надалі оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки мінус резерв на знецінення.

3. Основні принципи облікової політики (Продовження)

Резерв на знецінення дебіторської заборгованості створюється у випадках, коли існує об'єктивне

свідоцтво того, що Компанія не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до її первинних умов. Істотні фінансові труднощі боржника, вірогідність банкрутства або фінансової реорганізації боржника і непогашення або недотримання термінів погашення дебіторської заборгованості свідчать про те, що дебіторська заборгованість з основної діяльності є знеціненою. Резерв створюється в сумі різниці між балансовою вартістю активу і приведеною вартістю розрахункових майбутніх грошових потоків, дисконтованих по первинній ефективній процентній ставці. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку признається в звіті з фінансових результатів. Коли дебіторська заборгованість з основної діяльності стає безповоротною, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість з основної діяльності. Повернення раніше списаних сум кредитується у складі прибутку або збитку.

Аванси видані. Аванси видані враховуються за первинною вартістю мінус резерв на знецінення. Аванс відноситься в категорію довгострокових активів, якщо товари або послуги, за які здійснений аванс, будуть отримані через один рік або пізніше, або якщо аванс відноситься до активу, який при первинному визнанні включається в категорію необоротних активів. Аванс списується на фінансовий результат після отримання послуг, до яких відноситься аванс, і капіталізується у вартості товарів отриманих. Якщо існує свідоцтво того, що товари або послуги, до яких відноситься аванс, не будуть отримані, відповідне знецінення признається у складі прибутку або збитку.

Грошові кошти і їх еквіваленти. Грошові кошти і їх еквіваленти включають гроші в касі, грошові кошти на банківських рахунках до запитання і інші короткострокові високоліквідні інвестиції з первинним терміном розміщення не більше трьох місяців. Грошові кошти і їх еквіваленти враховуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Суми, використання яких обмежене, виключаються із складу грошових коштів і їх еквівалентів при підготовці звіту про рух грошових коштів. Суми, обмеження відносно яких не дозволяють обміняти їх або використовувати для розрахунку по зобов'язаннях протягом, щонайменше, дванадцяти місяців після звітної дати, включені до складу інших необоротних активів.

Акціонерний капітал. Звичайні акції класифіковані як капітал.

Дивіденди. Дивіденди признаються як зобов'язання і віднімаються з капіталу на звітну дату, тільки якщо вони оголошені до або на звітну дату. Інформація про дивіденди розкривається в примітках до фінансової звітності, якщо вони запропоновані до звітної дати або запропоновані або оголошені після звітної дати, але до затвердження фінансової звітності до випуску.

Податок на додану вартість (ПДВ). ПДВ в Україні стягується за двома ставками: 20% при продажу на території України та імпорту товарів, робіт чи послуг та 0% при експорті товарів та виконанні робіт або наданні послуг за межі України. Податкове зобов'язання з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, акумульованій за звітний період, і виникає на дату відвантаження товарів клієнту або на дату надходження коштів від клієнта залежно від того, яка подія відбулася раніше. Податковий кредит з ПДВ – це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на податковий кредит з ПДВ виникає в момент отримання податкової накладної, яка видається в момент надходження оплати постачальнику або в момент отримання товарів, робіт, послуг залежно від того, яка подія відбувається раніше. У тих випадках, коли під знецінення дебіторської заборгованості був створений резерв, збиток від знецінення обліковується за валовою сумою заборгованості, включаючи ПДВ.

Позикові кошти. Позикові кошти враховуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Витрати з позикових коштів відносяться на витрати на пропорційно-тимчасовій основі з використанням методу ефективної процентної ставки або капіталізуються. Позикові засоби класифікуються як поточні зобов'язання, за винятком випадків, коли Компанія має безумовне право відстрочити погашення зобов'язання, щонайменше, на 12 місяців після звітної дати.

### 3. Основні принципи облікової політики (Продовження)

Капіталізація витрат з позикових коштів. Витрати з позикових коштів, які безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, для підготовки якого до запланованого

використання або продажу обов'язково потрібно тривалий період часу (кваліфікаційний актив), капіталізуються у вартості такого активу, якщо капіталізація починається з 01 січня 2009 року або після цієї дати. Капіталізація починається у разі, якщо (а) Компанія несе витрати, пов'язані з кваліфікаційним активом, (б) несе витрати з позикових коштів і (в) здійснює діяльність, яка потрібна для підготовки активу до його запланованого використання або продажу.

Капіталізація витрат з позикових коштів здійснюється до дати, до якої актив стає практично готовим до його використання або продажу.

Компанія капіталізує витрати з позикових коштів, яких можна було б уникнути, якби вона не здійснювала капітальні витрати у зв'язку з кваліфікаційним активом. Капіталізовані витрати з позикових коштів розраховуються за середньою вартістю залученого фінансування Компанії (середньозважені процентні витрати відносяться до витрат, пов'язаних з кваліфікаційним активом), окрім випадків, якщо позикові кошти були залучені з конкретною метою отримання кваліфікаційного активу. У такому разі здійснюється капіталізація фактично понесених витрат з позикових коштів за вирахуванням інвестиційного доходу від тимчасового вкладення цих позикових коштів.

Кредиторська заборгованість по основній діяльності і інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість з основної діяльності нараховується, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і спочатку враховується за справедливою вартістю, а надалі за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Резерви по зобов'язаннях і платежах. Резерви по зобов'язаннях і платежах признаються у випадках, коли у Компанії є поточні юридичні або передбачувані зобов'язання в результаті минулих подій, коли існує вірогідність відтоку ресурсів для того, щоб розрахуватися по зобов'язаннях, і їх суму можна розрахувати з достатньою мірою точності. Коли існує декілька схожих зобов'язань, вірогідність того, що буде потрібно відтік грошових коштів для їх погашення, визначається для усього класу таких зобов'язань. Резерв признається, навіть коли вірогідність відтоку грошових коштів відносно будь-якої позиції, включеної в один і той же клас зобов'язань, невелика.

Резерви оцінюються за приведеною вартістю витрат, які, як очікується, буде потрібно для погашення зобов'язання з використанням процентної ставки (до оподаткування), що відбиває поточні ринкові оцінки вартості грошей в часі і ризики, властиві зобов'язанню. Збільшення резерву з часом признається як процентна витрата.

Коли Компанія чекає, що резерв буде відшкодований, наприклад, відповідно до договору страхування, сума відшкодування визнається як окремий актив, але тільки в тих випадках, коли відшкодування значною мірою гарантоване.

Прибуток на акцію. Прибуток на акцію розраховується діленням прибутку або збитку, що належить власникам Компанії, на середньозважену кількість випущених акцій з долею участі протягом звітного року. Компанія не має фінансових інструментів з розводнюючим ефектом або конвертованих фінансових інструментів, які привели б до зміни кількості випущених акцій. Зобов'язання з виведення основних засобів з експлуатації. Розрахункова вартість демонтажу і вибуття основного засобу (зобов'язання з виведення об'єкту основних засобів з експлуатації) включається в первісну вартість активу у момент його придбання або при його використанні протягом певного періоду для цілей, не пов'язаних з виробництвом готової продукції. Зміни в оцінці існуючих зобов'язань з виведення об'єкту основних засобів з експлуатації, які відбуваються із-за змін розрахункового часу або суми відтоку грошових коштів, або із-за змін ставки дисконтування, призводять до зміни раніше визнаної позитивної або негативної суми переоцінки відносно активу, врахованого за оціненою вартістю, або коригують вартість відповідного активу в поточному періоді відносно активів, врахованих за первісною вартістю.

Визнання прибутків. Компанія продає всю електроенергію, вироблену її електростанціями, ДП "Енергоринок", державному монополісту в області розподілу електроенергії, за цінами, розрахованими на підставі розрахунково-аналітичного методу прогнозованої оптової ціни, який використовує Національна комісія регулювання електроенергетики України (НКРЕ).

3. Основні принципи облікової політики (Продовження)

Виручка від продажу електроенергії - це вартість об'єму електроенергії, поставленої впродовж року, в яку включається розрахунковий об'єм електроенергії, поставленої споживачам протягом



періоду від дати останнього зняття показань лічильника до кінця року. Компанія продає теплову енергію споживачам за цінами, встановленими Національною комісією регулювання електроенергетики України. Виручка признається у момент передачі ризиків і вигод, пов'язаних з володінням, безпосереднім споживачам Компанії. Прибутки оцінюються за справедливою вартістю отриманих коштів або засобів, які мають бути отримані, і показані без податку на додану вартість (ПДВ) і знижок.

Визнання витрат. Витрати враховуються згідно метода нарахування. Собівартість реалізованої продукції складається з ціни придбання, витрат на транспортування, комісій з договорів постачання та інших відповідних витрат.

Фінансові прибутки і витрати. Фінансові прибутки і витрати включають процентні витрати з позикових коштів, зміна відсотка відносно пенсійних зобов'язань і резерву по виведенню активів з експлуатації, а також прибутки та збитки від курсових різниць. Усі процентні та інші витрати з позикових коштів відносяться на витрати з використанням методу ефективної процентної ставки. Процентні прибутки визнаються у міру нарахування з урахуванням ефективної прибутковості активу.

Винагороди працівникам. Заробітна плата, внески до державного пенсійного фонду і фонду соціального страхування України, щорічні відпускні і лікарняні, преміальні і не грошові винагороди (наприклад, безкоштовне медичне обслуговування) нараховуються того року, в якому відповідні послуги надаються працівниками Компанії.

Винагороди працівникам. План зі встановленими внесками. Компанія платить передбачені законодавством внески до Фонду соціального страхування по тимчасовій втраті працездатності, Фонду загальнодержавного соціального страхування України на випадок безробіття та Пенсійному фонду на користь своїх співробітників. Внески розраховуються як відсоток від поточної валової суми заробітної плати і відносяться на витрати у міру їх виникнення. У звіті про сукупні прибутки до складу витрат на оплату праці включені інші пенсійні виплати.

Винагороди працівникам. План із встановленими виплатами. Компанія бере участь в обов'язковому державному пенсійному плані із встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію працівників, що працюють на робочих місцях зі шкідливими та небезпечними для здоров'я умовами. Компанія також здійснює одноразові виплати при виході на пенсію на певних умовах. Зобов'язання, визнане у балансі у зв'язку з пенсійним планом із встановленими виплатами, являє собою дисконтовану вартість зобов'язання за планом із встановленими виплатами на звітну дату.

Зобов'язання за встановленими виплатами розраховується щороку незалежними актуаріями за методом прогнозованої умовної одиниці. Поточна вартість зобов'язання за пенсійним планом із встановленими виплатами визначається шляхом дисконтування розрахункового майбутнього відтоку грошових коштів із застосуванням процентних ставок за високоякісними корпоративними облігаціями, деномінованими у тій самій валюті, в якій здійснюються виплати, і строк погашення яких приблизно відповідає строку вказаного зобов'язання. Актуарні прибутки та збитки, що виникають внаслідок коригувань та змін в минулих актуарних припущеннях, відносяться на інший сукупний дохід в періоді, в якому вони виникли. Вартість минулих послуг працівників негайно визнається у звіті про фінансові результати.

#### **Продовження тексту приміток**

4. Істотні бухгалтерські оцінки і судження при застосуванні облікової політики

Компанія робить оцінки і припущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, показані в звітності, протягом наступного фінансового року. Оцінки і судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших чинниках, включаючи очікування майбутніх подій, яке при існуючих обставинах вважається обґрунтованим. При застосуванні облікової політики, окрім згаданих оцінок, керівництво також використовує певні судження. Судження, які найбільше впливають на суми, визнані у фінансовій звітності, і оцінки, які можуть привести до значних коригувань балансової вартості активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

4. Істотні бухгалтерські оцінки і судження при застосуванні облікової політики (Продовження)

Справедлива вартість основних засобів. Компанія оцінює усі основні засоби за справедливою вартістю. Переоцінки проводяться з регулярною періодичністю, як правило, кожні 3 роки. Для проведення переоцінок Компанія залучає зовнішніх незалежних оцінювачів. Оскільки більшість основних засобів Компанії є вузькоспеціалізованими, вони оцінюються за методом амортизованої вартості заміщення. При проведенні оцінки по цьому методу оцінювачі застосовували такі важливі професійні судження і оцінки:

Вибір джерел інформації для аналізу витрат на створення активів (фактичні витрати, нещодавно понесені Компанією, спеціалізовані довідкові матеріали і довідники, оцінки вартості створення різних видів устаткування і так далі);

Професійні судження відносно рівня підсумовування, застосованого для оцінки (вартість окремих матеріалів або робіт або вартість спорудження усього об'єкту основних засобів);

Визначення порівняльних даних для визначення вартості заміщення деякого устаткування, а також відповідних коригувань, необхідних для обліку відмінностей між технічними характеристиками і станом нового і існуючого устаткування;

Метод кривих Айова, застосований для розрахунку фізичного зносу основних засобів, і метод кривих Маршалла і Свифта, застосований для розрахунку фізичного зносу об'єктів інфраструктури;

Метод дисконтування грошових потоків і порівняльний метод, які застосовувалися для розрахунку економічного застарювання основних засобів.

Первинне визнання операцій з пов'язаними сторонами. В ході звичайної діяльності Компанія проводить операції з пов'язаними сторонами. Відповідно до вимог МСБО 39, фінансові інструменти при первинному визнанні повинні відбиватися за справедливою вартістю. При визначенні того, чи проводилися операції по ринкових або неринкових процентних ставках, використовуються професійні судження, якщо для таких операцій немає активного ринку. Основою для таких суджень є ціни для подібних операцій між незв'язаними сторонами і аналіз ефективної процентної ставки.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення. На 31 грудня 2014 року Компанія оцінює зобов'язання з пенсійного забезпечення, використовуючи ставку дисконтування 16,04%, зростання заробітної плати 7% і коефіцієнт плинності персоналу 4%. Аналіз чутливості загальної суми зобов'язань з пенсійного забезпечення до змін ключових допущень актуарія на 31 грудня 2014 року був наступним:

Зміни в допущеннях Вплив на суму зобов'язань

Ставка дисконтування Збільшення / зменшення на 1% Зменшення на 6.37% / збільшення на 7.21%

Зростання заробітної плати Збільшення / зменшення на 1% Збільшення на 4.92% / зменшення на 4.45%

Плинність персоналу Збільшення / зменшення на 1% Зменшення на 0.41% / збільшення на 0.46%

Коефіцієнт індексації пенсій Збільшення / зменшення на 1% Збільшення на 1.69% / зменшення на 1.65%

##### 5. Запровадження нових або переглянутих стандартів та тлумачень

Були опубліковані окремі нові стандарти та тлумачення, що є обов'язковими для застосування Компанією в облікових періодах, починаючи з 1 січня 2014 року та пізніших періодах. Компанія не застосовувала ці стандарти та тлумачення до початку їх обов'язкового застосування:

- МСФЗ 12 «Розкриття інформації про частки в капіталі інших компаній» (випущений в травні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2014 року або після цієї дати).
- Зміни в МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання» (випущений у грудні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2014 року або після цієї дати).
- КТМФЗ «Обов'язкові платежі» (випущений 20 травня 2013 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2014 року або після цієї дати).
- Зміни в МСБО 19 «Виплати працівникам: внески співробітників» (випущений 21 листопада 2013

року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2014 року або після цієї дати). Наступні випущені нові стандарти та тлумачення, що є обов'язковими для застосування Компанією в наступних облікових періодах, але які ще не були прийняті Європейським Союзом:

- МСФЗ 15 «Виручка за контрастами з клієнтами»
- МСФЗ 9 «Фінансові інструменти: Класифікація та Оцінка» (випущений в липні 2014 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати).

Керівництво аналізує потенційний вплив прийняття цих нових стандартів на фінансову звітність Компанії.

#### 6. Розрахунки і операції з пов'язаними сторонами

Сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо сторони знаходяться під загальним контролем або якщо одна сторона контролює іншу або може здійснювати спільний контроль і чинити значний вплив на іншу сторону при ухваленні фінансових або операційних рішень. При аналізі кожного випадку стосунків, які можуть бути стосунками між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих стосунків, а не тільки їх юридичній формі. Інформація про безпосередню материнську компанію і фактичну контролюючу сторону Компанії представлена в Примітці 1. В ході здійснення звичайної операційної діяльності Компанія співпрацює з іншими компаніями, контрольованими державою, включаючи ДП "Енергоринок", контрольовані державою шахти, інші компанії, що поставляють паливо, а також інші державні організації. Податки нараховуються і оплачуються відповідно до податкового законодавства України.

Нижче описано характер стосунків між тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія здійснювала значні операції або має значні залишки за станом на 31 грудня 2014 та 2013 років.

#### 6. Розрахунки і операції з пов'язаними сторонами (продовження)

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами є наступними:

у тисячах гривень 31 грудня 2014 р. 31 грудня 2013 р.

Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою

Довгострокова дебіторська заборгованість 16 475 50 312 159 701 30 302

Дебіторська заборгованість з основної діяльності

3

1 199 483

8

935 443

Мінус: резерв на знецінення - (4 600) - (4 900)

Чиста дебіторська заборгованість 3 1 194 883 8 930 543

Інша дебіторська заборгованість 173 208 2 208 90 333 59 232

Аванси видані 953 426 28 418 900 225 10 195

Грошові кошти та їх еквіваленти 164 755 773 312 19 610 95 406

Довгострокові позикові кошти - - (330 405) -

Поточні позикові кошти - - (223 656) -

Кредиторська заборгованість з основної діяльності (1 214 979) (35 109) (250 350) (2 177)

Дивіденди до виплати (1) - - -

Аванси отримані 484 561 892 502 259

Податки до сплати - (78 618) - (348 970)

Статті прибутків і витрат по операціях з пов'язаними сторонами є наступними:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Інші пов'язані сторони Компанії, контрольовані державою Інші пов'язані сторони Компанії,

контрольовані державою  
Продаж електроенергії - 9 635 442 - 9 632 649  
Продаж теплової енергії 66 98 662 58 116 316  
Закупівлі 6 115 569 658 751 4 859 560 373 079  
Інший операційний дохід 258 261 3 717 18 179 2 809  
Процентні витрати (49 160) (35 416) (14 451) (24 177)  
Збиток при визнанні довгострокової дебіторської заборгованості (17 786) (33 517) (97 523) (29 771)  
Умовний процентний дохід від довгострокової дебіторської заборгованості 113 694 22 057 29 606  
5 857  
Інформація про суми і операції, пов'язані з оподаткуванням, розкрита в Примітці 26. Зобов'язання по пенсійному забезпеченню розкриті в Примітці 17.

7. Основні засоби (до рядків балансу 1005, 1010)

У балансовій вартості основних засобів сталися наступні зміни:  
у тисячах гривень Будівлі і споруди Виробниче та інше обладнання Транс-портні засоби Інше  
Незавершене будівництво Всього

Первісна або переоцінена вартість на 01 січня 2013 р.

1 170 504 3 457 437 45 029 120 994 966 656 5 760 620

Накопичена амортизація

(208 736) (847 586) (14 743) (40 143) - (1 111 208)

Балансова (умовна) вартість на

01 січня 2013 р.

961 768

2 609 851

30 286

80 851

966 656

4 649 412

Надходження

- 76 - 78 1 613 558 1 613 712

Капіталізовані витрати з позикових коштів - - - - 26 331 26 331

Переведення з однієї категорії в іншу 13 865 562 097 6 608 51 832 (634 402) -

Вибуття первісної вартості (509) (6 273) (148) (2 109) (122 694) (131 733)

Вибуття амортизаційних нарахувань 97 4 457 128 1 797 - 6 479

Амортизаційні нарахування (122 684) (520 853) (7 685) (22 322) - (673 544)

Балансова вартість на 31 грудня 2013 р. 852 537 2 649 355 29 189 110 127 1 849 449 5 490 657

Первісна або переоцінена вартість на 31 грудня 2013 р.

1 183 860 4 013 337 51 489 170 795 1 849 449 7 268 930

Накопичена амортизація (331 323) (1 363 982) (22 300) (60 668) - (1 778 273)

Балансова вартість на 31 грудня 2013 р. 852 537 2 649 355 29 189 110 127 1 849 449 5 490 657

Надходження

Індексація 13

310 173 -

1 373 879 -

5 905 3

28 747 857 414

- 857 430

1 718 704

Капіталізовані витрати з позикових коштів - - - - 60 964 60 964

Переведення з однієї категорії в іншу  
Зменшення первісної вартості за рахунок вибуття амортизації при індексації  
122 064

(410 494)  
215 300

(1 687 532)  
2 136

(25 092)  
9 936

(58 455)  
(349 436)

-  
-

(2 181 573)  
Вибуття первісної вартості (948) (12 700) (5 161) (7 342) (309 809) (335 960)  
Вибуття амортизаційних нарахувань 538 6 992 2 819 5 325 - 15 674  
Амортизаційні нарахування  
Вибуття амортизаційних нарахувань при індексації (108 253)  
410 494 (469 796)  
1 687 530 (7 226)  
25 092 (23 100)  
58 457 -  
- (608 375)  
2 181 573

Балансова вартість на 31 грудня 2014 р. 1 176 124 3 763 028 27 662 123 698 2 108 582 7 199 094  
Первісна або переоцінена вартість на 31 грудня 2014 р.  
1 204 668 3 902 284 29 277 143 684 2 108 582 7 388 495  
Накопичена амортизація (28 544) (139 256) (1 615) (19 986) - (189 401)

Балансова вартість на 31 грудня 2014 р. 1 176 124 3 763 028 27 662 123 698 2 108 582 7 199 094

#### 7. Основні засоби (продовження)

Для проведення індексації основних засобів на 1 жовтня 2014 року Компанія залучила незалежного оцінювача. Так як Компанія безпосередньо зв'язана з генерацією електроенергії велика частина споруд, виробничого та іншого обладнання мають вузькоспеціалізований характер. Таким чином, всі активи були прокласифіковані по функціональному призначенню. Імовірна вартість активів на дату аналізу визначена як похідна їх залишкової вартості на дату аналізу і кумулятивного цінового індексу для відповідної групи класифікатору, до якої належить актив. При цьому керуючись принципом обережності, деякі активи, наприклад, які знаходяться на консервації, або підлягають ліквідації, а також ті які відносяться до незавершеного будівництва було виключено з алгоритму індексації.

Як що б індексація не проводилась, балансова вартість основних засобів, визнаних за історичною вартістю з урахуванням накопиченої амортизації, була б такою:

у тисячах гривень Будівлі і споруди Виробниче та інше обладнання Транс-портні засоби Інше  
Незавершене будівництво Всього

Балансова вартість на 01 січня 2013 р. 852 537 2 649 355 29 189 110 127 1 849 449 5 490 657

Балансова вартість на 01 січня 2014 р. 875 538 2 449 800 22 225 96 480 2 108 582 5 552 625  
У 2014 році витрати на амортизацію у сумі 606 139 тис. гривень (у 2013 році – 669 395 тис. гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 6 269 тис. гривень (у 2013 році - 6 675 тис. гривень) – до складу загальних та адміністративних витрат.  
Основні засоби включають 25 101 тис. гривень (у 2013 році – 186 612 тис. гривень) повністю самортизованих активів, які знаходяться в експлуатації.

8. Нематеріальні активи (до рядку балансу 1000)

У балансовій вартості нематеріальних активів сталися наступні зміни:  
у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Первісна або переоцінена вартість на початок періоду

29 641 23 806

Накопичена амортизація (12 155) (8 174)

Балансова вартість на початок періоду 17 486 15 632

Надходження 4 862 5 837

Вибуття первісної вартості (1 959) (2)

Вибуття амортизаційних нарахувань 1 813 2

Амортизаційні нарахування (5 757) (3 983)

Балансова вартість на кінець періоду 16 445 17 486

Первісна або переоцінена вартість на кінець періоду

32 544 29 641

Накопичена амортизація (16 099) (12 155)

Балансова вартість на кінець періоду 16 445 17 486

9. Довгострокова дебіторська заборгованість (до рядку балансу 1040)

За станом на 31 грудня 2014 та 2013 років довгострокова дебіторська заборгованість деномінована в гривнях і є безвідсотковою.

Станом на 31 грудня довгострокова дебіторська заборгованість складається з наступних статей:

31 грудня 2014 р. 31 грудня 2013 р.

у тисячах гривень Номінальна сума Балансова вартість Номінальна сума Балансова вартість

Реструктуризована дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами 33 221 16 475 257 224 159 701

Інша довгострокова дебіторська

заборгованість 62 252 50 413 60 194 34 398

Всього довгострокової дебіторської заборгованості 95 473 66 888 317 418 194 099

10. Товарно-матеріальні запаси (до рядку балансу 1100)

у тисячах гривень 31 грудня 2014 р. 31 грудня 2013 р.

Паливо (вугілля, газ, мазут) 341 582 658 298

Матеріали і запасні деталі 87 826 114 386

Товари 6 6

Всього товарно-матеріальних запасів 429 414 772 690

За станом на 31 грудня 2014 року товарно-матеріальні запаси показані за вирахуванням резерву на застарілі ТМЗ в сумі 71 399 тис. гривень (на 31 грудня 2013 року – 75 685 тис. гривень).

11. Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість (до рядків

балансу 1125, 1130, 1135, 1140, 1155)  
у тисячах гривень 31 грудня 2014 р. 31 грудня 2013 р.

Дебіторська заборгованість з основної діяльності 1 235 513 971 602  
Мінус: резерв на знецінення (36 702) (37 860)  
Інша дебіторська заборгованість 122 634 108 363  
Поточна частина довгострокової дебіторської заборгованості 128 251 61 972  
Мінус: резерв на знецінення (71 177) (74 307)

Всього фінансової дебіторської заборгованості 1 378 519 1 029 770

Аванси видані за товари і послуги  
з бюджетом 1 275 964  
249 015 74 898  
-  
Мінус: знецінення авансів виданих (5 962) (3 387)

Всього нефінансової дебіторської заборгованості 1 519 017 71 511

Всього дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості 2 897 536 1 101 281

31 грудня 2014 р.  
у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з  
основної діяльності Інше Аванси видані

Первісна вартість дебіторської заборгованості 1 235 513 250 885 1 275 964  
З бюджетом 249 015  
Резерв на знецінення (36 702) (71 177) (5 962)

Всього дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості 1 198 811 179 708 1 519 017

31 грудня 2013 р.  
у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з  
основної діяльності Інше Аванси видані

Первісна вартість дебіторської заборгованості  
971 602  
170 336  
74 897  
Резерв на знецінення (37 860) (74 307) (3 387)

Всього дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості 933 742 96 029 71 510

У сумі резерву на знецінення дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторській заборгованості сталися наступні зміни:

2014 рік  
у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з  
основної діяльності Інше Аванси видані

Резерв на знецінення на 01 січня (37 860) (74 307) (3 387)

Витрати на знецінення (2 069) (1 324) (4 935)  
Сторно резерву на знецінення впродовж року 3 227 4 454 2 360

Резерв на знецінення на 31 грудня (36 702) (71 177) (5 962)  
2013 рік  
у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з  
основної діяльності Інше Аванси видані

Резерв на знецінення на 01 січня (562 556) (70 112) (19 713)  
Витрати на знецінення (2 901) (6 444) (415)  
Сторно резерву на знецінення впродовж року 527 597 2 249 16 741

Резерв на знецінення на 31 грудня (37 860) (74 307) (3 387)

11. Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість  
(Продовження)

Аналіз кредитної якості дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської  
заборгованості наведено нижче:

31 грудня 2014 р.

у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з  
основної діяльності Інше

Поточна і незнецінена заборгованість:

- ДП "Енергоринок" 708 201 -
- інших державних підприємств 60 224 256 049
- українських компаній 69 776 518
- фізичних осіб 2 019 262

Всього поточної і незнеціненої заборгованості 770 513 1 032 829

Прострочена заборгованість:

- прострочена менше 90 днів 296 727 563 564
- прострочена від 90 до 180 днів 60 927 74 384
- прострочена від 180 до 360 днів
- прострочена від 360 днів 70 644

36 702 3 708

95 316

Всього простроченої заборгованості 465 000 736 972

Мінус резерв на знецінення

(36 702)

(77 139)

Всього

1 198 811

1 692 662

31 грудня 2013 р.



у тисячах гривень Дебіторська заборгованість з  
основної діяльності Інше

Поточна і незнецінена заборгованість:

- ДП "Енергоринок" 603 598 -
- інших державних підприємств 24 850 5 193
- українських компаній 111 69 701
- фізичних осіб 1 756 203

Всього поточної і незнеціненої заборгованості 630 316 75 097

Прострочена заборгованість:

- прострочена менше 90 днів 32 700 12 413
  - прострочена від 90 до 180 днів 2 037 3 622
  - прострочена від 180 до 360 днів
  - прострочена від 360 днів 225 358
- 81 191 73 483  
80 618

Всього простроченої заборгованості 341 286 170 136

Мінус резерв на знецінення

(37 860)

(77 694)

Всього

933 742

167 539

12. Гроші та їх еквіваленти та поточні фінансові інвестиції (до рядку балансу 1160 та 1165)  
у тисячах гривень 31 грудня 2014 р. 31 грудня  
2013 р.

Банківські рахунки до запитання 938 067 844 687

Грошові кошти, використання яких обмежене 460 000 695 500

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 1 398 067 1 540 187

Усі грошові кошти і їх еквіваленти деноміновані в гривнях.

Усі залишки на банківських рахунках не прострочені і не знецінені.

13. Акціонерний капітал

На 31 грудня 2014 та 2013 років загальна кількість затверджених до випуску, випущених простих акцій Компанії, що є в обігу, складало 5 967 432 акцій номінальною вартістю 25 гривень за акцію. Усі випущені прості акції повністю сплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні. Балансова вартість акціонерного капіталу включає коригування згідно МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" в сумі 76 000 тис. гривень. Емісійний дохід є перевищенням отриманих коштів над номінальною вартістю випущених акцій.

18 травня 2014 року на щорічних загальних зборах акціонерів були оголошені дивіденди в сумі 418 556 тис. гривень (70,14 гривень на одну просту акцію), які згодом були виплачені і враховані в 2014 році.

14. Інші довгострокові фінансові зобов'язання (до рядку балансу 1515, 1521)

у тисячах гривень 31 грудня  
2014 р. 31 грудня  
2013 р.  
Зобов'язання з пенсійного забезпечення (Примітка 17) 179 454 203 059  
Кредити небанківських установ, ставка 9,0%-9,8%

Облігації випущені  
Ефект дисконтування (умовна процентна ставка 15%)  
Проценти до сплати (облігації) -  
1 010 000  
(974 195)  
10 330 405  
1 010 000  
(978 220)

9  
Всього довгострокових фінансових зобов'язань 215 269 565 253  
У грудні 2012 році Компанія випустила іменні облігації у кількості 1 010 тис. шт. номінальною вартістю 1 тис. гривень та номінальною ставкою 0,01% річних, які були повністю викуплені ПАТ «ДТЕК Павлоградвугілля» та ПАТ «ДТЕК Шахта Комсомолець Донбасу». Дата погашення облігацій 26 грудня 2042 року. Компанія обліковує облігації за амортизованою вартістю з використанням ставки 12,665%. На дату первісного визнання Компанія визнала різницю між номінальною та справедливою вартістю у звіті про власний капітал (рядок 200) у сумі 981 976 тис. гривень.

У листопаді 2014 року DTEK HOLDINGS LIMITED проведено заміну боргу за довгостроковими позиковими договорами новими позиковими короткостроковими зобов'язаннями (новація) на суму 1 537 228 тис. гривень.

15. Поточні заборгованість по довгостроковим зобов'язанням (до рядку балансу 1610)  
у тисячах гривень 31 грудня

2014 р. 31 грудня  
2013 р.  
Небанківські установи  
Кредити небанківських установ, у доларах США, середня фіксована процентна ставка 9%-9,8% -  
223 656  
Всього поточна заборгованість небанківських установ - 223 656

Всього поточної заборгованості по довгостроковим зобов'язанням - 223 656

16. Податки до сплати (до рядку балансу 1620)

у тисячах гривень 31 грудня  
2014 р. 31 грудня  
2013 р.

Податок на прибуток підприємств - 143 907  
Збір за забруднення довкілля 59 190 116 913  
ПДВ - 68 524  
Збір на спеціальне використання води  
Податок на землю 11 327  
2 718 11 755  
2 652  
Інше 5 383 5 219

Всього податків до сплати 78 618 348 970

**Продовження тексту приміток**

17. Резерви з пенсійного забезпечення

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

Компанія також надає одноразові виплати при виході на пенсію.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення, визнані в звіті про фінансовий стан на 31 грудня 2014 та 2013 років були наступними:

у тисячах гривень 31 грудня

2014 р. 31 грудня

2013 р.

Поточна вартість зобов'язань з нефінансованого плану зі встановленими виплатами 179 454 195 864

Індексація пенсійних зобов'язань - 7 195

Зобов'язання в звіті про фінансовий стан 179 454 203 059

У звіті про фінансові результати визнані наступні суми:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Вартість поточних послуг 6 456 9 905

Витрати з відсотків 23 888 22 933

Визнана вартість послуг минулих періодів (13 730) -

Всього 16 614 32 838

Зміни в приведеній вартості зобов'язання з встановлених виплат були наступними:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Зобов'язання з встановлених виплат на 01 січня 203 059 182 757

Вартість поточних послуг 6 456 9 905

Витрати з відсотків 23 888 22 933

Визнана вартість послуг минулих періодів (13 730) -

Коригування зобов'язань - -

Пенсії виплачені

Переоцінка зобов'язань по встановлених виплатах

Індексація пенсійних зобов'язань (23 186)

(17 033)

(26 521)

6 790

7 195

Зобов'язання по встановлених виплатах на 31 грудня 179 454 203 059

Основні застосовані актуарні припущення наведені нижче:

2014 рік 2013 рік

Номінальна ставка дисконту 16.04% 13.44%

Номінальне збільшення заробітної плати 7.0% 5.0%

Коефіцієнт індексації пенсій 3.6% 2.13%

Інфляція 5.0% 5.0%

Коефіцієнт плинності персоналу 4.0% 4.0%

17. Резерви з пенсійного забезпечення (продовження)

У 2013 році до пенсійного законодавства України було внесено зміни щодо перерахунку пенсій.

Раніше право на перерахунок пенсій визначалось від рівня зростання пенсії окремого пенсіонера.

За новими правилами перерахунку підлягають усі пенсії, незалежно від індивідуального рівня

зростання. При цьому заробітна плата, що береться для визначення або попереднього розрахунку пенсії, буде підвищуватись на коефіцієнт не нижче 20% від рівня зростання середньої заробітної плати в Україні, з якої сплачувались страхові внески, порівняно з попереднім роком. Кожному пенсіонеру також гарантується підвищення заробітної плати, що береться для визначення або попереднього розрахунку пенсії, на коефіцієнт не нижчий від рівня інфляції за попередній рік. При цьому фактичний розмір індексації залежить від наявності коштів у Пенсійному Фонді України.

18. Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість (до рядків балансу 1615, 1635, 1625, 1630, 1640, 1660, 1690, 1665)  
у тисячах гривень 31 грудня  
2014 р. 31 грудня  
2013 р.

Кредиторська заборгованість з основної діяльності 1 542 043 469 902  
Дивіденди до виплати (до рядку балансу 1640) 30 278 27 761  
Заробітна плата (до рядків балансу 1625,1630)  
Інша заборгованість 20 982  
1 614 837 24 081  
184 230

Всього фінансовій кредиторській заборгованості 3 208 140 705 974

Поточні забезпечення (до рядку балансу 1660) 24 308 21 375  
Аванси отримані (до рядку балансу 1635) 563 268 418 756

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість 3 795 716  
1 146 105

Уся кредиторська заборгованість з основної діяльності деномінована в гривнях.

19. Аналіз виручки по категоріях (до рядку 2000 звіту про фінансові результати)  
у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Реалізація електроенергії ДП "Енергоринок" 9 635 442 9 632 649

Продаж теплової енергії 116 796 133 417

Різниця в тарифі 12 068 -

Всього виручки 9 764 306 9 766 066

20. Собівартість реалізованої продукції (до рядку 2050 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Паливо (вугілля, газ, мазут) 7 030 302 6 471 331

Амортизація основних засобів 606 139 669 395

Збір за забруднення довкілля 375 589 431 637

Витрати на персонал 357 355 442 770

Витрати на ремонт 235 945 37 885

Матеріали 219 558 200 114

Податки на заробітну плату 105 811 147 162

Збір за спецводокористування 54 968 52 285

Податок на землю 29 745 29 038

Послуги охорони 28 798 31 180

Інше 71 082 103 435

Всього витрат (р. 2050) 9 115 292 8 616 232

21. Адміністративні витрати (до рядку 2130 звіту про фінансові результати)

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Витрати на персонал 40 118 39 661  
Послуги сторонніх організацій 32 471 26 466  
Відрахування до Пенсійного фонду при купівлі валюти 13 077 -  
Амортизація основних засобів 6 269 6 675  
Витрати на пожежну, сторожову охорону, забезпечення правил техніки безпеки 4 739 3 986  
Матеріали 4 380 5 130  
Інше 17 640 7 320  
Всього витрат (р. 2130) 118 694 89 238

22. Витрати на збут (до рядку 2150 звіту про фінансові результати)  
у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік  
Витрати на персонал 5 525 5 304  
Послуги по передачі теплоенергії 2 269 2 578  
Послуги сторонніх організацій 296 328  
Амортизація основних засобів 170 168  
Матеріали 132 199  
Інше 804 1 023  
Всього витрат (р. 2150) 9 196 9 600

23. Інші та інші операційні доходи (до рядків 2120 та 2240 звіту про фінансові результати)  
у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік  
Операційна курсова різниця 202 046 -  
Неопераційна курсова різниця 70 696 8 163  
Реалізація оборотних активів 47 210 18 451  
Зменшення резерву сумнівних боргів 1 931 547 029  
Сторно резерву під виплату премій - 63 388  
Оприбуткування ТМЦ від ліквідованих необоротних активів 12 806 13 306  
Доход від оренди активів 11 409 1 074  
Доход від реалізації основних засобів 7 551 2 038  
Оприбуткування корисних залишків 4 097 3 749  
Надлишки виявлені при інвентаризації 2 246 2 285  
Доход від отримання штрафів, пені та неустойок 2 087 2 050  
Інше 19 440 22 222  
Всього доходів (р. 2120 та р. 2240) 381 519 683 755

24. Інші витрати та інші операційні витрати (до рядків 2180 та 2270 звіту про фінансові результати)  
у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік  
Курсова різниця операційна та неопераційна 873 049 -  
Реалізація іноземної валюти 104 957 -  
Реалізація оборотних активів 40 852 16 545  
Благодійна допомога 35 145 2 072  
Виплати профспілкам 24 477 33 188  
Нестачі від псування цінностей - 12 735  
Списання необоротних активів 12 283 2 545  
Витрати на персонал 9 677 3 090  
Витрати від оренди активів 8 803 8 123  
Виплати Раді ветеранів 8 545 8 501  
Утримання об'єктів соц. призначення 7 399 9 609  
Виробництво питної води, очищення стоків 6 961 6 596  
Нестачі виявлені при інвентаризації 2 343 2 778  
Витрати пов'язані з АТО 3 231 -  
Списання невідшкодованого ПДВ 1 041 14  
Інше 22 046 5 814  
Всього інших та операційних витрат (рядок 2180, 2270) 1 160 809 111 610

25. Фінансові доходи і витрати (до рядків 2220, 2250 звіту про фінансові результати)

Фінансові доходи та витрати включають:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Умовний процентний дохід від довгострокової дебіторської заборгованості

Процентні доходи по залишках на розрахункових рахунках 135 751

127 113 35 463

66 362

Дивіденди 34 -

Всього фінансових доходів (рядок 2220) 262 898 101 825

Процентні витрати

Збиток при первісному визнанні довгострокової дебіторської заборгованості

Зміна дисконту з пенсійних зобов'язань

(84 576)

(51 303)

(23 888)

(38 628)

(13 250)

(22 933)

Резерв на рекультивацію землі 124 (100)

Інші фінансові витрати (42) (4 325)

Всього фінансових витрат (рядок 2250) (159 685) (79 236)

Всього фінансових доходів (витрат), чиста сума 103 213 22 589

26. Податок на прибуток (до рядку 2300 звіту про фінансові результати)

(а) Компоненти витрат по податку на прибуток

(Дохід)/витрати з податку на прибуток складається з таких компонентів:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

Поточний податок 48 119 264 849

Відстрочений податок (144 257) (14 282)

(Дохід)/витрати з податку на прибуток за рік (96 138) 250 567

б) Звіряння витрат по податках з прибутком або збитком, помноженим на відповідну ставку оподаткування

Прибутки Компанії в 2014 році оподатковувалися по ставці 18% (2013р.:19%). Звіряння

очікуваного і фактичного податку на прибуток представлено нижче:

у тисячах гривень 2014 рік 2013 рік

(Збиток)/Прибуток до оподаткування (154 953) 1 645 730

Теоретична сума податкового зобов'язань/(кредиту) з податку на прибуток по встановленій законом ставці податку 18% (2013р.: 19%)

48 119

264 849

Податковий ефект статей, які не віднімаються для цілей оподаткування або не включаються в суму оподаткування

(144 257)

(14 282)

(Дохід)/витрати з податку на прибуток за рік (96 138) 250 567

26. Податок на прибуток (Продовження)

(в) Відстрочені податки, проаналізовані по видах тимчасових різниць

Із-за відмінностей між принципами оподаткування в Україні і МСФЗ виникають певні тимчасові різниці між балансовою вартістю деяких активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і їх вартістю для цілей визначення бази оподаткування.

у тисячах гривень 31 грудня

2013 р. Кредитовано/

(віднесено) на прибуток або збиток

Віднесено на капітал 31 грудня

2014 р.

Податковий ефект тимчасових різниць, що зменшують/(що збільшують) суму оподаткування, і перенесених податкових збитків

Справедлива вартість облігацій випущених (156 515) 156 515

--

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість 21 644 (21 644)

--

Передоплати і доходи майбутніх періодів --

--

Резерв зобов'язань з пенсійного забезпечення 35 712 (1 070)

(3 066) 31 576

Основні засоби (157 537) 6 842 (309 367) (460 062)

Товарно-матеріальні запаси 13 623 (970) - 12 653

Інші - 4 584 - 4 584

Чистий відстрочений податковий актив/ (зобов'язання) (243 073) 144 257

(312 433) (411 249)

у тисячах гривень 31 грудня

2012 р. Кредитовано/

(віднесено) на прибуток або збиток

Віднесено на капітал 31 грудня

2013 р.

Податковий ефект тимчасових різниць, що зменшують/(що збільшують) суму оподаткування, і перенесених податкових збитків

Справедлива вартість облігацій випущених (157 087) 572

- (156 515)

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість 32 440 (10 796)

- 21 644

Передоплати і доходи майбутніх періодів 3 734 (3 734)

--

Резерв зобов'язань з пенсійного забезпечення 29 224 4 249

2 239 35 712

Основні засоби (198 502) 40 965 - (157 537)

Товарно-матеріальні запаси 11 493 2 130 - 13 623

Інші 19 104 (19 104) --

Чистий відстрочений податковий актив/ (зобов'язання) (259 594) 14 282

2 239 (243 073)

## 27. Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість - це сума, на яку можна обміняти фінансовий інструмент при здійсненні поточної операції між двома зацікавленими незв'язаними сторонами, за винятком випадків примусового продажу або ліквідації фінансового інструменту. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є котирування фінансового інструменту на активному ринку.

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

Фінансові активи, враховані за амортизованою вартістю. Справедливою вартістю інструментів з плаваючою процентною ставкою, як правило, являється їх балансова вартість. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою заснована на розрахункових майбутніх грошових потоках, які мають бути отримані, дисконтованих на поточні процентні ставки по нових інструментах, що характеризуються подібним кредитним ризиком і що залишилося строком до погашення. Використані ставки дисконтування залежать від кредитного ризику контрагента. Справедлива вартість інвестицій, що утримуються до погашення, визначалася на підставі ринкових цін пропозиції.

Балансова вартість дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої фінансовій дебіторській заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Зобов'язання, враховані за амортизованою вартістю. Справедлива вартість позикових засобів заснована на ринкових котируваннях. Справедлива вартість інших зобов'язань була визначена з використанням методик оцінки. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою і фіксованим терміном погашення заснована на розрахункових майбутніх грошових потоках, які мають бути отримані, дисконтованих на поточні процентні ставки по нових інструментах, що характеризуються подібним кредитним ризиком і що залишилося строком до погашення. Справедлива вартість зобов'язань, що погашаються на вимогу або після закінчення періоду повідомлення ("зобов'язання до запитання"), оцінюється як сума кредиторської заборгованості, що погашається на вимогу, дисконтована з дня, коли могла поступити перша вимога виплатити таку суму. Використані ставки дисконту складають від 10% до 19% річних, залежно від терміну, валюти і країни виникнення зобов'язання. Балансова вартість позикових засобів приблизно дорівнює їх справедливій вартості. Балансова вартість кредиторської заборгованості з основної діяльності та іншої кредиторській заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

## 28. Надання фінансових інструментів по категоріях оцінки

Усі фінансові активи є кредитами і дебіторською заборгованістю і враховуються за амортизованою вартістю.

**Продовження тексту приміток**

-