

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.

Директор

(посада)

Лозовський Сергій Петрович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

05508186

4. Місцезнаходження

Донецька , -, 85000, місто Добропілля, вулиця Київська, будинок 1

5. Міжміський код, телефон та факс

+38 06250 6-20-90 +38 06250 6-20-30

6. Електронна поштова адреса

ShvirstMV@dtek.com

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	29.04.2016
	(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень. Цінні папери України 79
	29.04.2016
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)
	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	www.dtek.com в мережі Інтернет
	29.04.2016
	(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 ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" 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 основних акціонерів емітента, які володіють 10% та більше акцій емітента за станом на 31.12.2015 р. (серед них є тільки юридичні особи, тому підрозділ щодо фізичних осіб не заповнюється).

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 ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ"

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

відсутнє

3. Дата проведення державної реєстрації

02.10.1996

4. Територія (область)

Донецька

5. Статутний капітал (грн)

83719816.75

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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)

4458

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

05.10 Добування кам'яного вугілля

43.11 Знесення

43.12 Підготовчі роботи на будівельному майданчику

10. Органи управління підприємства

Органи управління Товариства: - Загальні збори акціонерів Товариства; - Наглядова рада Товариства; - Виконавчий орган Товариства (одноосібний) – Директор Товариства

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПАТ "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"

2) МФО банку

334851

3) поточний рахунок

26007962490466

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

ПАТ "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"

5) МФО банку

334851

6) поточний рахунок

26005962490468

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
Спеціальний дозвіл на користування надрами	3756	27.12.2005	Державна служба геології та надр України	27.12.2019
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу і товариством прогнозується подальше його продовження.			
Спеціальний дозвіл на користування надрами	5278	11.01.2011	Державна служба геології та надр України	11.01.2030
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу у разі необхідності товариством прогнозується подальше його продовження.			
Виконання робіт підвищеної небезпеки , а саме : вибухові роботи в гірничих виробках	2627.11.30-10.10.1	24.06.2011	Державний комітет України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	24.06.2016
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу товариством прогнозується подальше продовження			
Спеціальний дозвіл на користування надрами	5865	29.10.2013	Державна служба геологічного нагляду та промислової безпеки України	08.04.2018
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу при необхідності товариством прогнозується подальше її продовження.			
Спеціальний дозвіл на користування надрами	5864	29.10.2013	Державна служба геологічного	29.10.2033

			нагляду та промислової безпеки України	
	Опис	Після закінчення терміну дії дозвілу при необхідності товариством прогнозується подальше її продовження.		

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 вугільної промисловості	00032997	01001Україна Київ Богдана Хмельницького, буд.4	0.00
ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"	34225325	01032Україна м.Київ вул.Льва Толстого,57	45.0840
DTEK ENERGY B.V.	34334895	1077Нідерланди Амстердам вул. Стравінскілаан 1531	50.2264
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)
Усього			95.3104

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Директор

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

Лозовський Сергій Петрович

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

ВА 115725 21.05.1996 Кіровський МВ УМВС України в Донецькій області

4) рік народження**

1957

5) освіта**

Дніпропетровський гірничий інститут (гірничий інженер)

6) стаж роботи (років)**

40

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

02.03.2010 - 10.03.2010 - Виконуючий обов'язки Директора ВП «Шахта «Южнодонбаська №3» ВП «Донецька вугільна енергетична компанія» 11.03.2010 - 09.09.2010 - Виконуючий обов'язки

Генерального директора «Донецка вугільна компанія» 10.09.2010 - 26.11.2012 - Генеральний директор «Донецка вугільна компанія» 11.03.2013 - 29.03.2013 - Заступник Генерального директора зі стратегічного розвитку ТОВ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ» 01.04.2013 - 13.07.2015 - Директор ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ШАХТОУПРАВЛІННЯ СВЕРДЛОВСЬКЕ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ»

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

14.07.2015 3 роки

9) Опис

Лозовський Сергій Петрович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На посаду Директора Товариства був призначений згідно з протоколом Наглядової ради Товариства від 03.07.2015 р. Підставою для зміну складу посадових осіб стало рішення Наглядовою Радою ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» від 03.07.2015 про відкликання з посади та дострокове припинення повноважень Директора Товариства Єрьоміна Миколи Сергійовича на підставі його особистої заяви, з 13.07.2015 року. Згоди посадової особи-фізичної особи на розкриття даних щодо розміру виплаченої винагороди не надано. Займав такі посади: Головний інженер шахти "Комсомолець Донбасу" Генеральний директор ВАТ "Шахта "Комсомолець Донбасу" Генеральний директор ДП «Донецька вугільна енергетична компанія» Директор ВП «Шахтоуправління СВЕРДЛОВСЬКЕ» ТОВ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ»

.Директор Товариства має наступні компетенції : (1) здійснює керівництво та вирішує всі питання поточної діяльності Товариства, крім тих, що чинним законодавством, Статутом та рішеннями Загальних зборів віднесені до компетенції

Загальних зборів Товариства та/або Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів Товариства; (2) розробляє та надає на розгляд й затвердження Наглядовій раді Товариства ключові техніко-економічні показники ефективності роботи Товариства, річні та перспективні фінансові плани (бюджети), річні та перспективні інвестиційні плани, інші плани Товариства, готує та надає звіти про їх виконання; (3) забезпечує виконання затверджених Наглядовою радою Товариства ключових техніко-економічних показників ефективності роботи Товариства, річних бізнес-планів, річних та перспективних фінансових планів (бюджетів), річних та перспективних планів інвестицій та розвитку, інших планів Товариства, (4) реалізує фінансову, інвестиційну, інноваційну, технічну та цінову політику Товариства; (5) виконує рішення Загальних зборів Товариства та рішення Наглядової ради Товариства, звітує про їх виконання; (6) на вимогу Наглядової ради Товариства готує та надає звіти з окремих питань своєї діяльності; (7) за погодженням Наглядової ради Товариства приймає рішення про напрямки та порядок використання коштів фондів Товариства (крім фонду сплати дивідендів) з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом; (8) розробляє та затверджує будь-які внутрішні нормативні документи Товариства, за винятком внутрішніх нормативних документів, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства та/або Наглядової ради Товариства; (9) виконує рішення Наглядової ради Товариства про скликання та проведення Загальних зборів Товариства відповідно до положень чинного законодавства України та цього Статуту. Надає пропозиції Наглядовій раді Товариства щодо скликання Загальних зборів Товариства, доповнення порядку денного Загальних зборів Товариства та проектів рішень Загальних зборів Товариства; (10) приймає рішення про прийняття на роботу в Товариство та звільнення з роботи працівників Товариства, а також вирішує інші питання трудових відносин із працівниками Товариства; (11) приймає рішення про заохочення (за виключенням прийняття рішень щодо заохочення Директора Товариства) та накладення стягнень на працівників Товариства; (12) організує розробку та надає на затвердження Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо організаційної структури Товариства та її зміни, затверджує штатний розклад Товариства та посадові оклади працівників Товариства (за виключенням посадового окладу Директора Товариства) згідно з затвердженою Наглядовою радою Товариства організаційною структурою Товариства; затверджує організаційну структуру та штатний розклад відокремлених підрозділів Товариства; (13) за погодженням із Наглядовою радою призначає та звільняє керівників філій, представництв, відділень, інших

відокремлених підрозділів Товариства; (14) визначає умови оплати праці керівників філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів Товариства; (15) приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності керівників філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів Товариства; (16) самостійно приймає рішення про вчинення правочинів, підписання (укладання), зміну та розірвання договорів (угод, контрактів), емісію та розміщення інших цінних паперів Товариства, крім акцій, за винятком тих правочинів, на вчинення яких відповідно до цього Статуту та/або чинного законодавства України потрібно одержати обов'язкове рішення (дозвіл) Загальних зборів Товариства або рішення (дозвіл) Наглядової ради Товариства на їх здійснення; (17) самостійно приймає рішення 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 не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, та якщо такі правочини вчиняються з компанією «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» («DTEK ENERGY B.V.») або з іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» («DTEK ENERGY B.V.») і які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» («DTEK ENERGY B.V.») як Контрольовані Активи; (18) самостійно приймає рішення 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 не перевищує 10 (десять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та якщо такі правочини вчиняються з компанією «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» («DTEK ENERGY B.V.») або з іншими юридичними особами, більше 60% (шістдесят відсотків) акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить компанії «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» («DTEK ENERGY B.V.») і які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» як Активи, або які визначені Наглядовою радою компанії «ДТЕК ЕНЕРДЖІ Б.В.» («DTEK ENERGY B.V.») як Контрольовані Активи; (19) організовує та здійснює дії щодо розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, щодо розміщення яких було прийнято рішення Наглядової ради Товариства або Загальних зборів Товариства; (20) після отримання дозволу Наглядової ради Товариства організовує та здійснює дії щодо участі у створенні і діяльності інших юридичних осіб, а також про вихід з них, участь (вступ, вихід або заснування) Товариства в об'єднаннях юридичних осіб; участь у діяльності органів управління юридичних осіб, корпоративними правами яких володіє Товариство; (21) після отримання дозволу Наглядової ради Товариства укладає правочини щодо відчуження та/або придбання, набуття у власність іншим способом будь-яких корпоративних прав інших юридичних осіб; (22) виступає від імені Товариства як уповноважений орган при розгляді та врегулюванні колективних трудових спорів з працівниками Товариства; (23) визначає умови, укладає та виконує від імені Товариства колективний договір із трудовим колективом Товариства та несе відповідальність за виконання його умов; (24) визначає та впроваджує облікову політику Товариства відповідно до принципів, визначених Наглядовою радою Товариства. Приймає рішення щодо організації та ведення бухгалтерського та фінансового обліку у Товаристві, несе відповідальність за належну організацію бухгалтерського і фінансового обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності; (25) приймає рішення щодо організації та ведення діловодства в Товаристві; (26) з урахуванням вимог пунктів 15.13. та 16.11.1. цього Статуту видає довіреності від імені Товариства іншим особам представляти інтереси, захищати права та інтереси Товариства перед третіми особами, вчиняти правочини, підписувати договори (угоди, контракти) та інші документи, в тому числі й ті, рішення про укладання (оформлення) та/або погодження (затвердження) яких прийняті Загальними зборами Товариства та/або Наглядовою радою Товариства; (27) розробляє внутрішні положення Товариства щодо складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять службову, комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, щодо інформаційної політики Товариства, про філії, відділення та представництва Товариства, а також статuti дочірніх підприємств, та надає їх на затвердження Наглядовій раді Товариства; (28) затверджує посадові

інструкції та положення про виробничі та функціональні структурні підрозділи Товариства; (29) приймає рішення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед контрагентами і третіми особами; (30) забезпечує ефективне використання активів Товариства; (31) приймає рішення щодо використання прибутку Товариства в розмірах і на цілі, передбачені планом (бюджетом) Товариства, затвердженим Наглядовою радою Товариства; (32) звітує перед Наглядовою радою Товариства в строки

33) встановлює порядок розкриття інформації про діяльність Товариства в засобах масової інформації відповідно до інформаційної політики Товариства та інших внутрішніх документів Товариства та відповідає за належне функціонування системи розкриття та поширення інформації про діяльність Товариства; (34) приймає рішення та підписує від імені Товариства претензії, позови, скарги, заяви, клопотання, інші процесуальні документи, що пов'язані або стосуються використання Товариством своїх прав та здійсненням обов'язків як заявника, позивача, відповідача, третьої особи у судах загальної юрисдикції, судах конституційної юрисдикції, міжнародних комерційних та інших судах (в тому числі в судах іноземних держав та у міжнародних організаціях, уповноважених розглядати спори), органах виконавчої служби, податкових, митних та інших державних органах та організаціях, органах місцевого самоврядування; (35) вирішує інші питання діяльності Товариства, які не віднесені до виключної компетенції Загальних зборів Товариства та/або Наглядової ради Товариства, або щодо вирішення яких не потрібно отримання відповідного рішення Наглядової ради Товариства та/або Загальних зборів Товариства.

* 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

Заступник керівника департаменту з обліку та звітності

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

Заяць Світлана Михайлівна

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

ВА 115698 17.05.1996 Кіровський МВ УМВС України в Донецькій області

4) рік народження**

1964

5) освіта**

Іркутський інститут народного господарства (бухгалтер).

6) стаж роботи (років)**

14

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

Бухгалтер тресту "Промстрой" Бухгалтер ССМП "Кузбас" Бухгалтер матеріального відділу ВАТ "Шахта "Комсомолец Донбасу" Економіст I категорії ВАТ "Шахта "Комсомолец Донбасу"

Заступник головного бухгалтера ВАТ "Шахта "Комсомолец Донбасу" Головний бухгалтер ВАТ "Шахта "Комсомолец Донбасу"

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

08.04.2014

9) Опис

Заяць Світлана Михайлівна менеджер з організації обліку ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" непогашеної

судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи-фізичної особи на розкриття даних щодо отриманої винагороди не надано. Згідно наказу № 2585/к від 01.10.2012 р працює за сумісництвом заступником керівника департаменту з обліку та звітності. Впродовж тривалого часу працювала на Товаристві у якості заступника головного бухгалтера (02.07.01 - 27.11.06) ; головного бухгалтера (28.11.06 - 16.05.07); керівника департаменту з обліку та звітності (17.05.07 - 17.05.10) заступником керівника департаменту (18.05.10 - 02.07.12).

Заступник керівника департаменту забезпечує дотримання на підприємстві єдиних методологічних основ бухгалтерського обліку, складання і уявлення в строк фінансової звітності. Дотримує облікову політику підприємства. Організовує контроль за віддзеркаленням на рахівницях бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.

Виконує наступні завдання і обов'язки:

- Забезпечує ведення бухгалтерського обліку з дотриманням єдиних методологічних принципів, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології обробки облікових даних.
- Формує відповідно до законодавства облікову політику виходячи із структури і особливостей діяльності підприємства.
- Очолює роботу з підготовки і ухвалення робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, вживаних для оформлення господарських операцій, по яких не передбачені типові форми, документів внутрішньої бухгалтерської звітності.
- Здійснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних документів, віддзеркаленням на рахівницях бухгалтерського обліку всіх господарських операцій, дотриманням технології обробки бухгалтерської інформації з порядком документообігу.
- Здійснює заходи щодо надання користувачам повної, правдивої і неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності і руху засобів підприємства.
- Забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової, податкової і статистичної звітності підприємства і її надання у встановлені терміни відповідним органам.
- За узгодженням з керівником підприємства забезпечує перерахування податків і зборів, соціальних внесків, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань.
- Здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним і ефективним використанням фінансових і матеріальних ресурсів.
- Приймає необхідні заходи для попередження несанкціонованого виправлення записів в первинних документах і реєстрах бухгалтерського обліку.
- Забезпечувати захист інтересів підприємства при перевірках податковими органами.
- Забезпечує зберігання оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, а також їх передачу в установленому порядку в архів.
- Приймає заходи по попередженню недостач, незаконного витрачання засобів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і господарського законодавства.
- Організовує проведення інвентаризацій і бере участь в оформленні їх результатів, контролює передачу в необхідних випадках матеріалів про недолік і розкрадання засобів і товарно-матеріальних цінностей в слідчі і судові органи.
- Бере участь в розробці заходів по забезпеченню дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни.
- Проводить інструктаж матеріально-відповідальних осіб по питаннях обліку і збереження цінностей, які знаходяться у них на відповідальному зберіганні.
- Повідомляє директора підприємства про всі виявлені недоліки в роботі департаменту бухгалтерського обліку підприємства, з поясненням причин виникнення і пропозиціями щодо їх усунення.
- Надає методичну допомогу працівникам підприємства по питаннях бухгалтерського обліку, контролю, звітності і економічного аналізу.
- Бере участь в проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарчих резервів і усунення втрат від нераціонального використання ресурсів.

- Забезпечує впровадження автоматизованої системи обробки даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства.

Має право:

- Встановлювати службові обов'язки для підлеглих йому працівників, з тим, щоб кожен працівник знав круг своїх обов'язків і несе відповідальність за їх виконання.
- Діяти від імені департаменту бухгалтерського обліку, представляти його інтереси у взаєминах із структурними підрозділами шахти і іншими організаціями.
- Вносити на розгляд керівництву підприємства пропозиції по поліпшенню діяльності підприємства.
- В межах своєї компетенції розглядати і візувати договори, що укладаються підприємством на отримання або відпустку ТМЦ, на виконання робіт і послуг, також накази і інші документи.
- Вимагати від всіх підрозділів, служб і працівників підприємства в частині порядку оформлення фінансово-господарських операцій первинних документів і їх уявлення в бухгалтерію для ведення первинного обліку.
- Погоджувати призначення, звільнення і переміщення матеріально відповідальних осіб (касірів, завідувачок складами і ін.).
- Перевіряти в структурних підрозділах підприємства дотримання встановленого порядку приймання, оприбутковування, зберігання і витрачання грошових коштів і товарно-матеріальних і інших цінностей.
- Представляти пропозиції керівництву підприємства щодо притягання до матеріальної і дисциплінарної відповідальності посадових осіб, очолюваного їм структурного підрозділу за наслідками перевірок.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ :

Головний бухгалтер несе відповідальність за:

- Правильну і раціональну організацію податкового обліку.
- За неналежного виконання або невиконання своїх посадових обов'язків, передбачених даною посадовою інструкцією, - в межах, визначених чинним трудовим законодавством України.
- За правопорушення, здійснені в процесі виконання своєї діяльності, - в межах, визначених чинним адміністративним, кримінальним і цивільним законодавством України.
- За нанесені матеріальні збитки - в межах, визначених чинним трудовим і цивільним законодавством України.

* 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

Голова Наглядової ради

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

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ЕНЕРГО»

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)

08.04.2014

9) Опис

Відповідно до протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства № 2 від 27.07.2011 року членом Наглядової ради Товариства було обрано ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК". На засіданні Наглядової ради Товариства ТОВ "ДТЕК" Головою Наглядової ради (протокол від 04.08.2011 б/н). Непогашеної судимості за корисливі чи посадові злочини не має.

Обіймає наступні посади у інших підприємствах:

Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" (00178353); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"(00176472); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" (00176549); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВЕНЕРГО" (00131305).

Голова Наглядової ради

- 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 відповідних рішень Наглядової ради Товариства підписує від імені Товариства трудовий договір (контракт) з особою, обраною на посаду Директора Товариства, розриває такий договір (контракт), вносить зміни до нього;
- 8) надає Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо кандидатури для обрання Корпоративним секретарем Товариства;
- 9) здійснює інші повноваження необхідні для ефективного виконання Наглядовою радою її функцій та задач.

Винагороди у будь-якій формі не отримував.

* 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

DTEK Holdings Limited

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

174860

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)

08.04.2014

9) Опис

Відповідно до протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства № 2 від 27.07.2011 року членом Наглядової ради Товариства було обрано DTEK Holdings Limited (республіка Кіпр). Непогашеної судимості за корисливі чи посадові злочини не має.

Обійме наступні посади у інших підприємствах:

Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО"(00130872); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО" (23269555); Голова Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ" (00178353); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ"(00176472); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ"(00176549); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО"(23359034); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК КРИМЕНЕРГО"(00131400); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"(00131268); Член Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"(00169845)

Винагороди у будь-якій формі не отримував.

* 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
Директор	Лозовський Сергій Петрович	ВА 115725 21.05.1996 Кіровський МВ УМВС України в Донецькій області	1000	0.0003	1000	0	0	0
Заступник керівника департаменту з обліку та звітності	Заяць Світлана Михайлівна	ВА 115698 17.05.1996 Кіровський МВ УМВС України в Донецькій області	2000	0.0006	2000	0	0	0
Голова Наглядової ради	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО"	34225325	150976814	45.0840	150976814	0	0	0
Член Наглядової ради	DTEK Holdings Limited	174860	1	0.0000	1	0	0	0
Усього			150979815	45.0849	150979815	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
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО"	34225325	01032 Україна Донецька - Київ вулиця Льва Толстого, будинок 57	150976814	45.0840	150976814	0	0	0
DTEK ENERGY B.V.	34334895	1077 Нідерланди - Амстардам вул.Стравінскілаан 1531	168197728	50.2264	168197728	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
Усього			319174542	95.3104	319174542	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	20.04.2015	
Кворум зборів**	96.92993	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Наглядова рада ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ".</p> <p>Пропозицій доповнити перелік питань до порядку денного зборів не було.</p> <p>ДО ПОРЯДКУ ДЕННОГО ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ ТОВАРИСТВА ВКЛЮЧЕНІ ТАКІ ПИТАННЯ:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрання Лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства. Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 рік. Звіт Наглядової ради Товариства за 2014 рік. Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2014 рік. Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2014 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2014 році. Внесення змін до Статуту Товариства. <p>По першому питанню порядку денного: "за" - 321 827 659 голосів - 100 %; "проти" - 0 голосів – 0,00000%; "утримались" - 0 голосів – 0,00000%; "не дійсних та тих, що не проголосували" - 0 голосів - 0,00000 %.</p> <p>Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З першого питання порядку денного «Обрання Лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ: 1.1.Обрати Лічильну комісію річних Загальних зборів Товариства у наступному складі: Голова Лічильної комісії – Кравець Олена Миколаївна; Члени Лічильної комісії: Тарасенко Катерина Ігорівна; Моргун Ігор Миколайович; Щербань Вадим Олегович. 1.2.Затвердити регламент роботи річних Загальних зборів Товариства (додається).</p> <p>По другому питанню порядку денного: "за" - 319 174 542 голосів - 99,17561 %; "проти" - 0 голосів - 0,00000 %; "утримались"- 2 653 117 голосів – 0,82439%; "не дійсних та тих, що не проголосували" -0 голосів – 0,00000%. Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З другого питання порядку денного «Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 рік» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ: 2.1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 рік (додається).</p> <p>По третьому питанню порядку денного: "за" - 319 174 542 голосів - 99,17561 %; "проти" - 0 голосів - 0,00000 %; "утримались"- 2 653 117 голосів – 0,82439%; "не дійсних та тих, що не проголосували" -0 голосів – 0%. Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З третього питання порядку денного «Звіт Наглядової ради Товариства за 2014 рік» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ: 3.1.Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 рік (додається).</p> <p>По четвертому питанню порядку денного: "за" - 319 174 542 голосів - 99,17561 %; "проти" - 0 голосів – 0,00000%; "утримались"- 2 653 117 голосів - 0,82439 %; "не дійсних та тих, що не проголосували" - 0 голосів - 0,00000 %.</p> <p>Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З четвертого питання порядку денного «Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2014 рік» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ: 4.1. Затвердити річну фінансову звітність Товариства за 2014 рік (додається).</p> <p>По п'ятому питанню порядку денного: "за" - 319 174 542 голосів - 99,17561 %; "проти" - 0 голосів - 0,00000 %; "утримались"- 2 653 117 голосів – 0,82439%; "не дійсних та тих, що не проголосували" - 0 голосів - 0,00000 %. Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З п'ятого питання порядку денного «Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2014 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2014 році» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ: 5.1.У зв'язку з відсутністю прибутку за підсумками роботи Товариства у 2014 році, розподіл прибутку не затверджувати. 5.2. У зв'язку із відсутністю прибутку за підсумками роботи Товариства у 2014</p>	

	<p>році, нарахування та виплату частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства за 2014 рік не здійснювати.</p> <p>З шостого питання порядку денного: "за" - 319 174 542 голосів - 99,17561 %; "проти" - 2 653 117 голосів - 0,82439%; "утримались"- 0 голосів – 0,00000%; "не дійсних та тих, що не проголосували" - 0 голосів - 0,00000 %. Рішення прийнято більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З шостого питання порядку денного «Внесення змін до Статуту Товариства» Загальні збори Товариства ВИРИШИЛИ: 6.1.Внести та затвердити зміни до Статуту ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» шляхом викладення його у новій редакції. 6.2.Встановити, що нова редакція Статуту ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» набуває чинності для Товариства, його акціонерів та посадових осіб з моменту прийняття цього рішення річними Загальними зборами Товариства, а для третіх осіб – з моменту її державної реєстрації. 6.3.Доручити Голові та Секретарю цих річних Загальних зборів Товариства підписати Статут ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» у новій редакції з урахуванням змін, що затверджені цими річними Загальними зборами Товариства. 6.4.Уповноважити Виконавчий орган Товариства забезпечити здійснення державної реєстрації змін до Статуту Товариства, затверджених цими річними Загальними зборами Товариства, самостійно або доручивши це іншим особам у порядку, встановленому чинним законодавством України.</p>
--	--

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	08.04.2015	
Кворум зборів**	97.8670	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Наглядова рада ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ".</p> <p>Пропозицій доповнити перелік питань до порядку денного зборів не було.</p> <p>ДО ПОРЯДКУ ДЕННОГО ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ ТОВАРИСТВА ВКЛЮЧЕНІ ТАКІ ПИТАННЯ:</p> <p>1.Обрання Лічильної комісії позачергових Загальних зборів Товариства. Затвердження регламенту роботи позачергових Загальних зборів Товариства.</p> <p>2.Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.</p> <p>По першому питанню порядку денного: "за" - 324 754 729 голосів - 99,9433 %; "проти" - 184 195 голосів – 0,0567%; "утримались" - 0 голосів – 0,00000%; "не дійсних та тих, що не проголосували" - 0 голосів - 0,00000 %.</p> <p>Рішення прийнято простою більшістю голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства. З першого питання порядку денного «Обрання Лічильної комісії позачергових Загальних зборів Товариства. Затвердження регламенту роботи позачергових Загальних зборів Товариства» Загальні збори Товариства ВИРИШИЛИ: 1.1.Обрати Лічильну комісію позачергових Загальних зборів Товариства у наступному складі: Голова Лічильної комісії – Федорова Надія Володимирівна; Члени Лічильної комісії: Сударікова Марія Валеріївна; Румпа Олександр Юрійович; Щербань Вадим Олегович 1.2.Затвердити регламент роботи позачергових Загальних зборів Товариства (додається).</p> <p>По другому питанню порядку денного: "за" - 319 174 542 голосів - 96,1308 %; "проти" - 5 764 382 голосів - 1,7362 %; "утримались"- 0 голосів – 0,00000%; "не дійсних та тих, що не проголосували" -0 голосів – 0,00000%. Рішення прийнято більш як 50 (п'ятдесятма) відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості. З другого питання порядку денного «Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість» Загальні збори Товариства ВИРИШИЛИ: 2.1. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення Загальними зборами Товариства значного правочину, зокрема, щодо надання Товариством поруки з метою забезпечення виконання платіжних зобов'язань (а) DTEK FINANCE PLC, юридичної особи за законодавством Англії та Уельсу, реєстраційний номер 08422508, що має юридичну адресу: 18 Сауз Стріт, Лондон, W1K 1DG (надалі – «Емітент Облігацій»), (б) DTEK ENERGY B.V., юридичної особи за законодавством Нідерландів, реєстраційний номер 34334895, що має юридичну адресу: бул. Схіпхол 231, Тауер Б, 5-й поверх, 1118 ВН, Амстердам Схіпхол, Нідерланди (надалі – «Гарант 1»), DTEK HOLDINGS LIMITED, компанії, що створена за законодавством Республіки Кіпр, реєстраційний номер HE 174860, яка має зареєстрований офіс за</p>	

адресою: Темістоклі Дерві 3, Юлія Хаус, 1066, Нікосія, Кіпр (надалі – «Гарант 2»), DTEK TRADING LIMITED, компанії, що створена за законодавством Республіки Кіпр, реєстраційний номер HE 245132, що має юридичну адресу: Темістоклі Дерві 3, Юлія Хаус, 1066, Нікосія, Кіпр (надалі – «Гарант 3»), DTEK TRADING SA, компанії, що створена за законодавством Швейцарії, реєстраційний номер CH-660.1.668.013-4, що має юридичну адресу: Плейс де Шэвлю 6, 1201, Женева (надалі – «Гарант 4»), DTEK INVESTMENTS LIMITED, компанії, що створена за законодавством Англії та Уельсу, реєстраційний номер 08422516, що має юридичну адресу: 18 Сауз Стріт, Лондон, W1K 1DG (надалі – «Гарант 5») (Гарант 1, Гарант 2, Гарант 3, Гарант 4 та Гарант 5 разом – «Гаранти») та (в) ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 34225325), ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00178353), ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00130872), ПАТ «КІЇВЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00131305), ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 23269555), ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 31831942), ТОВ «ДТЕК РОВЕНЬКІАНТРАЦИТ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37713861), ТОВ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37596090), ТОВ «ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37014600), ТОВ «ТЕХРЕМПОСТАВКА» (ідентифікаційний код юридичної особи 31366910), ПАТ «ДТЕК ПЕМ – ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00169845), ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) та ТОВ «ДТЕК ВИСОКОВОЛЬТНІ МЕРЕЖІ» (ідентифікаційний код юридичної особи 31018149) (надалі кожен – «Поручитель», а разом – «Поручителі»), (г) інших юридичних осіб, в яких Гарант 1 володіє (прямо або опосередковано) акціями та/або корпоративними правами, що становлять більше 50% статутного капіталу (надалі – «Пов'язані особи») (надалі кожен – «Додатковий Поручитель/Гарант», а разом – «Додаткові Поручителі/Гаранти»), щодо сплати будь-яких сум, що підлягають сплаті Емітентом Облігацій та/або Гарантами та/або Поручителями та/або Додатковими Поручителями/Гарантами (і) за борговими цінними паперами (облігаціями), що плануються до випуску та розміщення Емітентом Облігацій на міжнародних ринках капіталу на загальну основну суму, що не перевищує 200 000 000 (двісті мільйонів) доларів США, з процентною ставкою відповідно до умов випуску та розміщення облігацій, зі строком погашення не пізніше травня 2019 року (надалі – «Граничні умови фінансування») (надалі – «Облігації») із залученням Deutsche Bank AG, London Branch та, у разі необхідності, інших банків, погоджених Правлінням Гаранта 1, у якості дилера(ів)-менеджера(ів) (dealer manager(s)), (ii) за договором обслуговування випуску Облігацій (Indenture) та/або договором довірчого управління (Trust Deed) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій, Гарантами, Поручителями та/або іншими особами, (iii) за договорами поруки, що укладаються іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями, (iv) за договорами гарантії, що укладаються Гарантами та/або Додатковими Гарантами, а також (v) за будь-якими іншими документами, які повинні укладатися, видаватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з випуском та розміщенням Облігацій з метою їхнього обміну на облігації, розміщені компанією DTEK Finance B.V. у 2010 році (надалі – «Існуючі Облігації»). 2.2. Попередньо схвалити укладання та підписання Товариством договору поруки (Deed of Surety) (надалі – «Договір Поруки») щодо надання поруки згідно з пунктом 2.1. цього протоколу та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договором Поруки. 2.3. Попередньо схвалити надання Товариством будь-яких інших, ніж вказані у пунктах 2.1. - 2.2. цього протоколу, зобов'язань щодо відшкодування будь-яких збитків, витрат та інших сум будь-якого характеру та виду та/або інших зобов'язань та внесення змін до будь-яких документів (включаючи, але не обмежуючись, договорами), пов'язаних із випуском та розміщенням Існуючих Облігацій, шляхом укладання/видачі будь-яких договорів (незалежно від строку їх дії та вартості товарів, робіт та послуг, що є їх предметом, але з урахуванням того, що така вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень і інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усіма та будь-якими додатками до договорів, що зазначені вище (надалі – «Транзакційні документи»), та/або додаткових угод про внесення змін до Договору Поруки та будь-яких інших Транзакційних документів, які повинні укладатися, видаватися, випускатися або підписуватися Товариством згідно або у зв'язку з випуском та розміщенням Облігацій з метою їхнього обміну на Існуючі Облігації. 2.4. Попередньо схвалити укладання Товариством будь-яких правочинів (незалежно від строку їх дії та вартості товарів, робіт та послуг, що є їх предметом, але з урахуванням того, що така вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства) щодо внесення змін до будь-яких документів (включаючи, але не обмежуючись, договорами), пов'язаних із випуском та розміщенням Існуючих Облігацій, а також видачу свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень та інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усіма та будь-якими додатками до правочинів, що зазначені вище (надалі – «Документи про зміни»). 2.5. Прийняти рішення про вчинення Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення Загальними зборами Товариства правочинів з Пов'язаними особами, які є правочинами із заінтересованістю у розумінні ст. 71 Закону України «Про акціонерні

товариства», за умови, що вони відносяться до правочинів, визначених у пунктах 2.1. - 2.4. цього протоколу. 2.6.Встановити, що укладання, видання, випуск та/або підписання Товариством Договору Поруки та інших Транзакційних документів та/або Документів про зміни відповідно до пунктів 2.2. – 2.4. цього протоколу здійснюється на наступних умовах: 1)Наглядова рада Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства остаточно визначає та погоджує умови Договору Поруки, за умови якщо ці остаточні умови не виходять за межі Граничних умов фінансування, а також визначає перелік Транзакційних документів та/або Документів про зміни, укладання, підписання, отримання чи видання яких Товариством здійснюється після отримання погодження Наглядової ради Товариства; 2)укладання Товариством у подальшому додаткових угод, які змінюють умови Договору Поруки та/або Транзакційних документів здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничних умов фінансування. 2.7.Попередньо схвалити вчинення Товариством в ході звичайної поточної господарської діяльності протягом одного року з дня проведення цих позачергових Загальних зборів Товариства наступних правочинів, укладення яких Статутом Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства, а саме правочинів з продажу вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 2 866 000 000 (двох мільярдів восьми сот шістьдесяти шести мільйонів) гривень без урахування ПДВ та плати за перевезення; 2.8.Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих позачергових 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 неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 70 000 000 (сімдесяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, компанії DTEK B.V. або іншим юридичним особам, в яких DTEK B.V. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів DTEK B.V. або переліку Контрольованих активів DTEK B.V., затверджених Загальними зборами акціонерів DTEK B.V.; 2) отримання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 40 000 000 (сорока 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 B.V. або інших юридичних осіб, в яких DTEK B.V. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів DTEK B.V. або переліку Контрольованих активів DTEK B.V., затверджених Загальними зборами акціонерів DTEK B.V.; 3) 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 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, з ефективною ставкою не більш як: 20 % річних у доларах США та євро, 30 % річних у російських рублях, 30 % річних у гривні; 4) забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань та/або зобов'язань компанії DTEK B.V. або інших юридичних осіб, в яких DTEK B.V. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів DTEK B.V. або переліку Контрольованих активів DTEK B.V., затверджених Загальними зборами акціонерів DTEK B.V., 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 2 000 000 000 (двох мільярдів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, без урахування правочинів, визначених у пунктах 2.1. та 2.2. цього протоколу; 5) забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань та/або зобов'язань компанії DTEK B.V. або інших юридичних осіб, в яких DTEK B.V. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів DTEK B.V. або переліку Контрольованих активів DTEK B.V., затверджених Загальними зборами акціонерів DTEK B.V., за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо), шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) Товариства, за винятком договорів застави належних Товариству акцій чи корпоративних прав, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 500 000 000 (п'ятисот мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину 6) відступлення права вимоги та/або переведення боргу на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 500 000 000 (п'ятисот 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; 7) розміщення Товариством тимчасово вільних коштів, у разі їх виникнення, на депозитних рахунках у банківських установах на загальну граничну суму одночасно не більше 10 000 000 (десяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення відповідного правочину.

2.9. Встановити, що за рішенням Виконавчого органу Товариства Товариство має право вчиняти правочини, передбачені пунктом 2.7. та підпунктами 1, 2 пункту 2.8. цього протоколу, щодо якого Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, без отримання додаткового погодження Наглядової ради Товариства.

2.10. Встановити, що Товариство має право вчиняти передбачені підпунктами 3 – 7 пункту 2.8. 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 правочинів, вказаних у підпунктах 3 - 7 пункту 2.8. цього протоколу, за винятком випадків, коли такий дозвіл був наданий Наглядовою радою Товариства до дати проведення цих позачергових Загальних зборів Товариства.

2.11. 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 2.7. та 2.8. цього протоколу.

2.12. Встановити, що до розрахунку граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 2.7., 2.8., 2.11. цього протоколу, включаються суми таких правочинів з урахуванням змін та/або доповнень, що внесені до них відповідними акцесорними (додатковими) правочинами (договорами про внесення змін, додатковими угодами тощо).

2.13. Схвалити та уповноважити Наглядову раду Товариства протягом одного року з дати проведення цих позачергових 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 20% річних у доларах США та євро, до 30% річних у російських рублях, до 30% 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.

2.14. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих позачергових 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 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.7., 2.8., 2.11., 2.12., 2.13. цього протоколу, а саме: з компанією ДТЕК В.В. або іншими юридичними особами, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В., якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати вимогам, передбаченим пунктами 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.7., 2.8., 2.11., 2.12., 2.13. цього протоколу позачергових Загальних зборів Товариства.

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	0	0
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата виплати дивідендів				
Опис	Протягом звітнього періоду дивіденди не нараховувались та не сплачувалися.			

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство по наданню аудиторських послуг "Макаудитсервіс"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	21994619
Місцезнаходження	02140 Україна м. Київ - Київ Вишняківська, буд. 13, оф. 1.
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1988
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.04.2014
Міжміський код та телефон	(044)22-88-914
Факс	(044)22-88-914
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту
Опис	Види послуг, які надає особа: - аудиторські послуги з виконання завдання з перевірки достовірності фінансової звітності емітента.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Українська акціонерна страхова компанія АСКА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	13490997
Місцезнаходження	69005 Україна Запорізька - місто Запоріжжя вулиця Перемоги, будинок 97-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	377552
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.01.2008
Міжміський код та телефон	0445202220
Факс	0445202220
Вид діяльності	Допоміжна діяльність у сфері страхування, Інші види страхування
Опис	Види послуг, які надає особа: - послуги із страхування майна, ризиків, відповідальності, медичне страхування, особисте страхування працівників відомчої та місцевої пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин та інш.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ - Київ вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	діє без ліцензії
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-

Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Види послуг, які надає особа: - 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; - надання реєстру власників іменних цінних паперів; - надання інформаційних довідок, звітів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Об'єднана реєстраційна компанія"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23785133
Місцезнаходження	08292 Україна Київська - м. Буча бул. Б.Хмельницького, буд. 6, офіс 253
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AE294645
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.12.2014
Міжміський код та телефон	(044) 228-91-65
Факс	-
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Види послуг, які надає особа: - послуги щодо відкриття та обслуговування рахунку в цінних паперах депонента; - проведення депозитарних операцій за рахунком у цінних паперах депонента на підставі розпоряджень депонента; - інші послуги у процесі провадження депозитарної діяльності.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Аудиторська фірма "ПрайсвотерхаусКуперс(Аудит)
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	21603903
Місцезнаходження	01032 Україна Київська - Київ вул.Жилянська, 75
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0152
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.12.2012
Міжміський код та телефон	044 490 67 77
Факс	044 486-48-61
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту
Опис	Види послуг, які надає особа: - аудиторські послуги з виконання завдання з перевірки достовірності фінансової звітності емітента.

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
14.05.2010	19/05/1/10	Донецьке територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA0500231008	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	334879267	83719816.75	100
Опис		<p>В періоді що перевірявся, додаткового випуску цінних паперів не було.</p> <p>25.06.2013 року фондовою біржею ПАТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" було прийнято рішення про переведення з 26.06.2013 року простих іменних акцій Товариства бездокументарної форми існування номінальною вартістю 0,25 гривень кожна у кількості 334 879 267 штук загальною номінальною вартістю 83 719 816,75 гривень з Котирувального списку ПФТС 2-го рівня лістингу до списку позалістингових паперів Біржового Списку (делістинг).</p> <p>З лістингу було виключено 100% акцій від загальної кількості акцій Товариства.</p> <p>Випуск акцій Товариства, які виключено з лістингу, було зареєстровано 14 травня 2010 року за № 19/05/1/10 07, про що свідчить Свідоцтво, видане 19 липня 2011 року Донецьким територіальним управлінням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.</p> <p>Зазначені прості іменні акції Товариства не перебувають в лістингу жодної іншої фондової біржі.</p> <p>З 26.06.2013 року зазначені акції Товариства виключені з лістингу на підставі п. 5.22.7. Правил ПФТС (на підставі заяви емітента).</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
14.12.2007	979/2/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	4000000.00	40	Бездокументарні іменні	160000000.00	15	30 числа кожного місяця	0	02.01.2015
Опис	<p>Розміщення облігацій - закрите (приватне) серед заздалегідь зазначеного кола осіб. Власникам облігацій надаються наступні права: - отримувати номінальну вартість облігії при настанні строку їх погашення; - отримувати доход за облігаціями відповідно до умов розміщення; - здійснювати з облігаціями операції, які не суперечать чинному законодавству України та умовам їх розміщення; Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Товариством. Дата початку розміщення всіх серій облігацій : 20.12.2007 року. Дата закінчення розміщення всіх серій облігацій :20.02.2008 року. Раніше Товариство реєстрацію та розміщення облігацій не здійснювало.</p>									
14.12.2007	980/2/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	4000000.00	40	Бездокументарні іменні	160000000.00	15	30 числа кожного місяця	0	02.01.2016
Опис	<p>Розміщення облігацій - закрите (приватне) серед заздалегідь зазначеного кола осіб. Власникам облігацій надаються наступні права: - отримувати номінальну вартість облігії при настанні строку їх погашення; - отримувати доход за облігаціями відповідно до умов розміщення; - здійснювати з облігаціями операції, які не суперечать чинному законодавству України та умовам їх розміщення; Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Товариством. Дата початку розміщення всіх серій облігацій : 20.12.2007 року. Дата закінчення розміщення всіх серій облігацій :20.02.2008 року. Раніше Товариство реєстрацію та розміщення облігацій не здійснювало.</p>									
14.12.2007	981/2/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	4000000.00	40	Бездокументарні іменні	160000000.00	15	30 числа кожного місяця	0	02.01.2017
Опис	<p>Розміщення облігацій - закрите (приватне) серед заздалегідь зазначеного кола осіб. Власникам облігацій надаються наступні права: - отримувати номінальну вартість облігії при настанні строку їх погашення; - отримувати доход за облігаціями відповідно до умов розміщення;</p>									

<p>- здійснювати з облігаціями операції, які не суперечать чинному законодавству України та умовам їх розміщення; Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Товариством. Дата початку розміщення всіх серій облігацій : 20.12.2007 року. Дата закінчення розміщення всіх серій облігацій :20.02.2008 року. Раніше Товариство реєстрацію та розміщення облігацій не здійснювало.</p>										
14.12.2007	982/2/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	4000000.00	40	Бездокументарні іменні	160000000.00	15	30 числа кожного місяця	0	01.01.2018
Опис	<p>Розміщення облігацій - закрите (приватне) серед заздалегідь зазначеного кола осіб. Власникам облігацій надаються наступні права: - отримувати номінальну вартість облігації при настанні строку їх погашення; - отримувати доход за облігаціями відповідно до умов розміщення; - здійснювати з облігаціями операції, які не суперечать чинному законодавству України та умовам їх розміщення; Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Товариством. Дата початку розміщення всіх серій облігацій : 20.12.2007 року. Дата закінчення розміщення всіх серій облігацій :20.02.2008 року. Раніше Товариство реєстрацію та розміщення облігацій не здійснювало.</p>									
14.12.2007	983/2/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	4000000.00	44	Бездокументарні іменні	176000000.00	15	30 числа кожного місяця	0	02.01.2019
Опис	<p>Розміщення облігацій - закрите (приватне) серед заздалегідь зазначеного кола осіб. Власникам облігацій надаються наступні права: - отримувати номінальну вартість облігації при настанні строку їх погашення; - отримувати доход за облігаціями відповідно до умов розміщення; - здійснювати з облігаціями операції, які не суперечать чинному законодавству України та умовам їх розміщення; Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Товариством. Дата початку розміщення всіх серій облігацій : 20.12.2007 року. Дата закінчення розміщення всіх серій облігацій :20.02.2008 року. Раніше Товариство реєстрацію та розміщення облігацій не здійснювало. Погашення вказаних облігацій у звітному періоді не відбувалося.</p>									

XI. Опис бізнесу

У 2015 році не відбувалися злиття, поділ, перетворення на ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ».

ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» не має окремих юридично зареєстрованих підрозділів. До складу Товариства входять структурні підрозділи, що забезпечують її діяльність з видобування та збагачення кам'яного вугілля. Вони мають статус департаментів, служб та дільниць ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ».

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) 4548, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) 2, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) 4.

Фонд оплати праці за звітний рік ФОТ за 2015 рік -205 615,8 тис.грн (2014 році склав 358 273,9 тис.грн чи 42,6%) Факт зміни розміру фонду оплати праці, його зменшення відносно попереднього року у зв'язку з припиненням діяльності підприємства з 01 серпня 2014 року у зв'язку з проведенням АТО, а з березня 2015 року Товариство почало працювати у режимі гнучкого графіку)

Розвиток персоналу підприємства – є одним з стратегічних завдань. В умовах розвитку сучасних технологій, техніки необхідно створювати системний підхід до навчання – це ефективна професійно – технічна підготовка, підвищення кваліфікації, розвиток компетенцій робітників та вивчення передового досвіду.

Професійне навчання персоналу робітничим професіям здійснюється в учбово-технічному центрі Товариства. Обладнання учбових приміщень підключено до корпоративної комп'ютерної мережі, що дозволяє використовувати спільну методичну базу та надає можливість дистанційного навчання за програмами електронних курсів Академії ДТЕК. Учбово-технічний центр діє на підставі ліцензії, згідно якої має право на підготовку працівників із 5 класів робітничих професій видобувної галузі. Навчання в учбово-технічному центрі провадиться спеціалістами центру та викладачами з числа висококваліфікованих інженерно-технічних кадрів, виробнича практика організується на робочих місцях підприємства із залученням кваліфікованих робітників-наставників.

Протягом 2015 року здійснили первинну професійну підготовку та перепідготовку за програмами курсового та індивідуального навчання 47 робітників, у тому числі за наступними професіями:

Гірник підземний – 3 чол.

Гірник з ремонту гірничих виробок – 6 чол.

Гірник очисного забою – 8 чол.

Прохідник – 1 чол.

Стовбуровий – 1 чол.

Гірник шахтної поверхні – 3 чол.

Електрослюсар черговий та з ремонту обладнання – 3 чол.

Машиніст вентиляційної установки – 1 чол.

Оператор пульта керування – 5 чол

Лаборант хімічного аналізу – 4 чол

Пробовідбиральник – 12 чол

Отримали додаткові знання та навички на курсах цільового призначення – 216 чоловік, розширили та поглибили раніше здобуті знання на рівні сучасних вимог виробництва на виробничо-технічних курсах – 414 чоловік, у тому числі з підвищенням кваліфікації – 34 робітника.

Товариство не належить до будь-яких об'єднань.

Спільну діяльність з іншими організаціями Емітент не проводить.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього періоду не поступали.

Складання звіту за 2015 рік проведено згідно з Законом України № 996 від 16.07.1999р. "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку. Фінансова звітність товариства сформована згідно з принципами автономності, безперервності діяльності, періодичності, надійності нарахування та відповідності доходів та витрат, повного виствітлення операцій і подій, послідовності, обачності, превалювання сутності над юридичною формою, єдиного грошового вимірника. Основні положення облікової політики: Підприємство, ґрунтуючись на вимогах Закону України від 16.07.1999р. № 996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Міжнародних стандартів фінансової звітності. Фінансова звітність Товариства за 2015 фінансовий рік є річною фінансовою звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ. 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.. 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 звітнього періоду. Активи і зобов'язання відбиваються в балансі тільки якщо вони відповідають наступним критеріям: існує імовірність надходження чи вибуття майбутніх економічних вигод і їхня оцінка може бути надійно визначена. Основними засобами признаються активи, вартість яких перевищує 2500 грн. Малоціними необоротними активами визнаються активи, термін використання яких перевищує один рік, а вартість складає до 2500 грн. Активи вартістю менше 300 грн., незалежно від терміну використання обліковуються як малоцінні та швидкозношувальні предмети. Одиницею обліку основних засобів і малоцінних необоротних активів є об'єкт основних засобів. Основні засоби і інші необоротні активи зараховуються на баланс по первісній вартості. Первісна вартість об'єкту основних засобів складається з таких витрат: - реєстраційні збори, державне мито; - суми ввізного мита; - суми непрямих податків у зв'язку з придбанням основних засобів, якщо вони не відшкодовуються; - витрати зі страхування ризиків доставки основних засобів, витрати на установку, монтаж, налагодження основних засобів, інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні до використання із запланованою метою.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта: модернізація, добудова, реконструкція, капітальний ремонт, що призводять до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта. Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані включаються до складу витрат.

Амортизація основних засобів розраховується по залишковій вартості прямолінійним виробничим методом. Первісно встановлений термін корисного використання не може перевищувати: - будинки, споруди та передавальні пристрої - 40 років - машини та обладнання - 15 років - транспортні засоби - 10 років - комп'ютерне обладнання - 10 років - інструменти, прилади - 10 років - інші основні засоби - 10 років - малоцінні необоротні активи - 5 років Нематеріальними активами признається нематеріальний актив, який не має матеріальної форми, може бути ідентифікований та утримується підприємством з метою використання протягом періоду більше одного року для виробництва, торгівлі, надання послуг, надання в аренду іншим особам.

Бухгалтерський облік нематеріальних активів ведеться щодо кожного об'єкту за такими групами: - права користування природними ресурсами; - права користування майном; - права на знаки для товарів та послуг; - права на об'єкти промислової власності; - авторські та суміжні з ними права; - незавершені капітальні інвестиції в нематеріальні активи. Для нематеріальних активів встановлено лінійна норма нарахування амортизації, виходячи з передбаченого терміну служби об'єкта . Одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів. Запасами признаються матеріальні

активи, які як очікується, принесуть економічну вигоду і використовуються протягом 12 місяців с дати балансу на дату звітності вартість запасів в балансі відображається двома оцінками: по первісній вартості або чистій вартості реалізації. Оцінка виробничих запасів і товарів при їх придбанні визначається по первісній вартості. Запаси відображаються по чистій вартості реалізації, якщо на дату балансу їх оцінка знизилась або вони зіпсовані, втратили первісно очікувану економічну вигоду. Оцінка вибуття запасів здійснюється: - виробничих запасів - за методом ФІФО; - товарів в роздрібній торгівлі - за методом ціни продажу; - готова вугільна продукція - за методом середньозваженої собівартості; - готова вугільна продукція на власні виробничі потреби та соціально-битові потреби - за методом середньозваженої собівартості, яка утворилась за попередній період з початку року. Визнання та класифікація доходів та витрат. Дохід визначається під час збільшення активу або зменшення заборгованості, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок власників учасників підприємства), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена. Не визнаються доходами: - передача продукції між структурними підрозділами - використання продукції власного виробництва для власних потреб - безкоштовна передача продукції - надходження від первісного розміщення цінних паперів - сума попередньої оплати і авансу в рахунок оплати продукції - сума завдатку під заставу або в погашення позики, якщо це передбачено договором - суми податків, зборів, що підлягають перерахуванню до бюджету й позабюджетних фондів - надходження, що належать іншим особам. Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обміні за такими групами: - дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - інші операційні доходи - фінансові доходи - інші доходи - надзвичайні доходи (для звітності по ПСБУ) Витрати - це зменшення економічних вигод або збільшення заборгованості, які приводять до зменшення власного капіталу, за умовою, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витрати визначаються одночасно з доходами для одержання яких вони понесені. Витрати операційної діяльності групуються за такими економічними елементами: - матеріальні затрати - витрати на оплату праці - відрахування на соціальні заходи - амортизація - інші операційні витрати Виробнича собівартість продукції містить у собі прямі матеріальні витрати, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати, загальновиробничі витрати. Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) поділяються на адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати. Поточна дебіторська заборгованість відображена в балансі по чистій реалізаційній вартості. Резерв сумнівних боргів нарахован на підставі індивідуального підходу до кожного дебітора. Підприємство згідно облікової політики формує забезпечення оплати майбутніх відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення виплат по судовим справам. Фінансові інвестиції на дату балансу відображаються за справедливою вартістю. Фінансові інвестиції, що утримуються підприємством до їх погашення, відображаються на дату балансу за амортизованою собівартістю фінансових інвестицій. Різниця між собівартістю та вартістю погашення фінансових інвестицій (дісонт або премія) амортизується протягом періоду з дати придбання до дати їх погашення за методом ефективної ставки відсотка. Валові доходи і валові витрати з метою оподаткування формуються на підставі первинних документів, фіксуючих господарських операцій у регістрах бухгалтерського обліку по окремих накопичувальних відомостях з наступним їхнім використанням для складання декларацій з прибутку та податкової звітності.

ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" добуває вугілля марки Т по ДСТУ 3472-96, який відноситься до категорії енергетичних і має якісний хімічний склад товарної продукції: - показник віддзеркалення витринита 2,21% -вихід летких речовин -8,0% -зольність - 24,8% - загальний зміст сірки - 2,9 % -вища теплота згорання - 8449 ккал/кг -волога загальна - 3,3% -зміст хлору - 0,15% -зміст фосфору - 0,019% -зміст сірки пирітної 1,55% -зміст сірки сульфатної - 0,30% -нижча теплота згорання - 5793 ккал/кг -углерод-90,35% -водень-3,54% -азот + кисень - 5,04 % - органічна сірка -1,07%.

Дохід від реалізації за 2013р. - 1 881 225 749 грн. (Без ПДВ)

Дохід від реалізації за 2014р. - 1 178 948 167 грн. (Без ПДВ)

Обсяг виробництва за 2015р – 896 037т; 420 930 001грн. Сума виручки за 2015р – 1 154 303 687 грн.(Без ПДВ)

Емітент не здійснював експортних операцій та не проводить свою діяльність в інших країнах. Емітентом не були запропоновані нові види продукції

Основні ринку збуту готової продукції теплові електростанції України – Миронівська ТЕС, Придніпровська ТЕС, Криворізька ТЕС. Відвантаження вугільної продукції здійснюється, на підставі укладених договорів, в піввагонах вантажопідйомністю 69 тонн. Основні клієнти - генеруючі компанії України - ООО "ДТЕК ТРЕЙДІНГ".

Основними клієнтами емітента протягом звітного періоду є:

ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ»

Договір №90

Вугілля постачається партіями, залізничним транспортом у відкритих на піввагонах вантажною швидкістю на умовах DDP. Покупець оплачує Постачальнику вартість Вугілля, що надійшло Вантажоодержувачу, з урахуванням його фактичної якості, шляхом перерахування грошових коштів на поточний рахунок Постачальника протягом 100 календарних днів з дати підписання Актів приймання-передачі вугільної продукції.

Дохід від реалізації за 2015р – 1 154 303 687 грн.(Без ПДВ)

Аналізуючи минулий рік, складно надати йому об'єктивну оцінку. Це пов'язано з ситуацією, яка склалася у нашій країні і продовжується і надалі. У 2015 році робота нашого підприємства була дуже нестабільною, що у свою чергу порушувало звичайне ведення постачань, як на територію шахти, так і на склад тимчасового зберігання у м. Павлоград.

Основними постачальниками ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" у 2015р. були: Кріплення металоарочне КМП АЗР2 - 16,1 (СВП 33), КШПУ М - 15.1 (СВП 33) : ПП "ГЮКРІП" (Дніпропетровська обл, м. Павлоград) (підприємство надає послуги з переробки давальницької сировини (СВП-33). На ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» постачається вже готова продукція.

Кріплення металоарочне КШПУ- 13,6 СВП- 27, КШПУ- 15,0 СВП- 27 :ТОВ

"ПЕРШОТРАВЕНСЬКИЙ РЕМОНТНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД" : (Дніпропетровська обл., м. Першотравенськ). На ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» постачається готова продукція.

Замки до профілю СВП- 33, СВП- 27 :ТОВ " ДОНБАСКРІП" (м. Донецьк)

Затяжка залізобетонна ІЗШ10.2.5: ТОВ " КЗЗБВ" (Донецька обл., м. Красноармійськ) (у 2015р. продукція постачалась

Стяжка металева міжрамна: ТОВ " ДОНБАСКРІП" (м. Донецьк), АТ "КАРБО І КРІП"

Кабель, дріт : ТОВ "Торговий дім "Бердянський кабельний завод" (Запорізька обл., м. Бердянськ), ТОВ "ТД " ЕНЕРГОАЛЬЯНС"(м. Запоріжжя), ТОВ "КРОК Г.Т"(м. Запоріжжя).

Накладка Р33, підкладка Р- 24 :ТОВ " ДОНБАСКРІП" (м. Донецьк)

Штанга бурова: ТОВ "Анкерне обладнання та технології" (Донецька обл., м.Красноармійськ), ТОВ "ДЕТ-ЮА" (м. Київ)

Електроди: ТОВ "ДОНЕЦЬКА ЕЛЕКТРОДНА КОМПАНІЯ" (м. Донецьк), ТОВ "ЛІДЕР ПРОМСНАБ" (м. Донецьк)

Лісоматеріали: ПП "АННТЕЙ-В" (Донецька обл, м. Мариупіль)

Кисень, пропан-бутан: ТОВ "ДІПІ ЕЙР ГАЗ" (м. Київ/фактична адреса підприємства - Донецька обл., м. Горловка)

Ампули хімічні: ТОВ "ДЕТ-ЮА"

Металопрокат: ТОВ "МЕТІНВЕСТ СМЦ"/ ФІЛІЯ ТОВ "МЕТІНВЕСТ СМЦ" (м. Кривий Ріг)

Олії, мастила : ТОВ "ДАРИ ПРИРОДИ", ТОВ "ФУКС МАСТИЛА УКРАЇНА"(м. Львів), ТОВ "ДОН-ТЕРМІНАЛ"(м.Харків), ТОВ "КОМПАНІЯ " ОСКАР"(м. Дніпропетровськ)

Дизельне паливо, бензин: ТОВ "ДАРИ ПРИРОДИ"(Донецька обл., м. Дружковка), ТОВ "Паралель-М ЛТД", ПП "ВКФ "ВНЕШТОРГІНВЕСТ ЛТД".

Рукави високого тиску та фітинги : ТОВ ТВК " НАК" (м.Львів), ТОВ ТК"Спецзапчастини" (м.Запоріжжя), ТОВ " РОСТ" (Запорізька обл., м. Мелітополь), ТОВ " РЕЗИНОТЕХНІКА" (Донецька обл., м. Краматорськ).

Рукав вентиляційний : ТОВ "ДЕТ-ЮА" (м. Київ)
З'єднальні стержні для конвеєрних стрічок: ТОВ "Схід - Сервіс" (м. Київ), ТОВ "Углеміханізація-Мато".
Канат: ПАТ "ПО "СТАЛЬКАНАТ-СИЛУР" (м. Одеса)
З/ч до скребкового конвеєру: ЧАО "КОРУМ УКРАЇНА"(м. Донецьк)
Молотки відбійні: ТОВ ТД "Агро-Спектр"(м. Дніпропетровськ)
Засоби пожежогасінні (вогнегасники, пожежні стволи): ТОВ "ЛЕГІОН-С" (м. Харцизьк, Донецька обл.).
ЗІЗ (костюми, рукавички, чоботи, черевики): ТОВ "СПЕЦ-КОНТАКТ" (Донецька обл., м. Слов'янськ), ТОВ ФІРМА "АВ ЦЕНТР", ТОВ ДЕЛЬТА ПЛЮС УКРАЇНА", ТОВ "Сервіспром", ТОВ "Ортодопомога у формі ТОВ".
Фільтри та респіратори: ТОВ НВП «Стандарт»(м. Харків)
Підшипники: ПП "ПРОМПІДШИПНИК" (м.Павлоград, Дніпропетровська обл.), ПП "ПІДШИПНИКЗБУТ" (м.Маріуполь, Донецька обл.),
Насоси і запчастини до них: ТОВ "ДОНБАСЬКА НАСОСНА КОМПАНІЯ"(м. Донецьк)
Різці: ТОВ "ТЕХПОСТАВКА"(м. Дніпропетровськ)
Будівельні матеріали: ТОВ «Дебют» (м.Костянтинівка, Донецька обл.), ФОП «Скорік С.А.» (м.Дергачі, Харківська обл.), ТОВ «ДЖАПАРТС» (м.Київ), ТОВ «Донпромторг» (м.Донецьк), ТОВ «Лугспецтехносервіс» (м.Сватово, Луганська обл.)
Планку ПЗС анкерна: ТОВ «Донбаскріп» (м.Донецьк)
Долото шарошечне: ООО "ПКГ АНКЕРНЕ ОБЛАДНАННЯ ТА ТЕХНОЛОГІЇ"(Донецька обл., м.Красноармійськ). ПП "ДОН-АКВАТЕРМ".
Проведений аналіз ціноутворення показує, що відбувалося підвищення цін на наступні вироби:
ПІДШИПНИКИ - подорожчання на 35%
КРІПЛЕННЯ МЕТАЛОАРОЧНЕ КШПУ-13.6 СВІ-27 - подорожчання на 46%
КРІПЛЕННЯ МЕТАЛОАРОЧНЕ КШПУ-М 15,1 СВІ-33 - подорожчання на 16,8%
ЗАТЯЖКА 13Ш10.2.5 - подорожчання на 52%
АМПУЛИ ХІМІЧНІ - подорожчання на 427%
МЕТАЛОКРІПЛЕННЯ КМП А3 Р2-16,1 Б / М СВІ33 - подорожчання на 16,8%
БЕНЗИН А-92 - подорожчання на 24%
ДИЗЕЛЬНОЕ ПАЛИВО - подорожчання на 54%
МОЛОТОК ВІДБІЙНИЙ - подорожчання на 39%
ВОГНЕГАСНИКИ - подорожчання на 128%
ДОЛОТА ШАРОШЕЧНІ - подорожчання на 56%
ВЕНТИЛЯЦІЙНІ РУКАВА - подорожчання на 93%
РУКАВА НАПОРНІ, РУКАВА ВИСОКОГО ТИСКУ - подорожчання у середньому на 33%.

За 2011 рік на шахту надійшло основних засобів на суму:

64 772 тис.грн.,у тому числі:

- устаткування -63 121 тис.грн;

(комбайн проходческий КСП-32 (КСП-32.00.00.000-02) – 1 шт./3471 тис.грн.; апаратура комплексу пуска АРК 9U P42 04-672-1шт./ 1 726 тис.грн.; пускатель електромагнітний взривозащитний типу SN2 P4.11-1 шт./ 758 тис.грн.; станок для бурення дегазаційних скважин СБН и буровими штангами (250шт)-1 шт./ 831 тис.грн.; конвеєр ленточний 1ЛТ 800МЗЛн длиной 1000м без ленто- 1 шт./ 1 934 тис.грн.; конвеєр ленточний 1ЛТ 800МЗЛн длиной 700м без ленто-1 шт./ 1 717 тис.грн.; конвеєр ленточний 3Л 1200П длиной 1050м, без ленти- 1 шт./ 3 650 тис.грн.; машина буропогрузочная 2ПНБ2Б-01с ЗИП зав№3785-1 шт./ 1 975 тис. грн.; проходческий комбайн КСП-32.00.00.000-02-1 шт./ 3 471 тис.грн. ;скребковий конвеєр СП-251.13-161.01 дл. 220 м 3*160 кВт -1 шт./ 7 100 тис.грн.)

- інструменти, прилади та інвентар – 1 571 тис.грн.

За 2012 рік на шахту надійшло основних засобів на суму:

207 513 тис.грн. у тому числі:

- устаткування - 190 707 тис.грн.

(КРЕПЬ МЕХАНИЗ. 1КД90 - 175 СЕКЦИЙ/53 136 тис.грн.; КОМБАЙН ПРОХОДЧЕСКИЙ EBZ 260Н С ПЕРЕГРУЖ-1 шт./ 14 463 тис.грн.; КОНВЕЙЕР СП251.13-261.07-1 шт./ 13 276 тис.грн.; КОНВЕЙЕР СП251.13-261.07-1 шт./ 13 276 тис.грн.; Монорельсовая подвесн.трансп.система -1 шт./ 11 986 тис.грн.; КОНВЕЙЕР СП251.13-261.05- 1 шт./ 11 970 тис.грн.; Конвейер СП251.13-261.02 (L=285м)-1 шт./ 9 850 тис.грн.; КОНВЕЙЕР ПЕРЕГРУЖАТЕЛЬ СП251.15-160.04- 1 шт./ 5 510 тис.грн.; Комбайн проходческий EBZ 160 с перегруж-1 шт./ 5 303 тис.грн.; Перегрузатель скребковый СП251.15-160.01 L=100 м,- 1 шт./ 4 700 тис.грн.; Комбайн EBZ-160 EBZ-160-II – 1 шт./ 4 519 тис.грн.)

- інструменти, прилади та інвентар – 974 тис.грн.;

За 2013 рік на шахту надійшло основних засобів на суму:

269 445 тис.грн., у тому числі:

- устаткування - 217 708 тис.грн.

(МОБИЛЬНАЯ ДЕГАЗАЦ РОТАЦ СТАНЦИЯ МДРС-180- 1 шт./ 8 061 тис.грн.; Вертикальный конвейер системы FLEXOWELLE-1 шт./ 6 896 тис.грн.; Осадительно-фильтрующая центрифуга 44132-1 шт./ 6 521 тис.грн.; Осадительно-фильтрующая центрифуга 44132-1 шт./ 6 517 тис.грн.; ПЕРЕГРУЖАТЕЛЬ СП251.15-160.03 L=100- 1шт./ 6 077 тис.грн.; Устройство комплектующее распределительное 6кВ -1 шт./ 3 643 тис.грн.; КОМБАЙН 1К101У.00.000-73 Р96Н-1 шт./ 3 082 тис.грн.; КОМБАЙН 1К101У.00.000-72/138- 1 шт./ 2 871 тис.грн.; Фильтр-пресс WXG-3.ОГ6 -1 шт./ 2 553 тис.грн.; Фильтр-пресс WXG-3.ОГ6- 1 шт./ 2 553 тис.грн.; КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ ТИПА ЗЛУ-1200 МЗЛН- 1шт./ 2 504 тис.грн.; КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ ТИПА ЗЛУ-1200 МЗЛН- 1 шт./ 2 126 тис.грн.; МАШИНА ПОДДИРОЧНАЯ EL 160 LS -1 шт./ 2 123 тис.грн.)

- інструменти, прилади та інвентар –8 729 тис.грн.

За 2014 рік на шахту надійшло основних засобів на суму:

74 987 тис.грн., у тому числі:

- устаткування – 60 302 тис.грн.

(КОМБАЙН МВ 280Е БЕЗ ТРК 120,МФК400.SNO -1шт./ 8 789 тис.грн.; КОМБАЙН ПРОХОДЧЕСКИЙ КПД-00.00.000-1 шт./22- 5 034 тис.грн.; КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ ТИПА ЗЛУ-1200 МЗЛН -1 шт./ 2 454 тис.; МАШИНА ПОЧВОПОДДИРОЧНАЯ МПП-150-1шт./ 1 500 тис.грн.; СТАНОК БУРОВОЙ НАВЕСНОЙ СБН (ИСПОЛН. 02)-2 шт./2 750 тис.грн. ПОДСТАНЦИЯ ТРАНСФОРМАТОРНАЯ 6/0,4КВ ТП-8-1шт./1195 тис.грн. ; щит распределительный 2 КТП-1000-1 шт./961 тис.грн. ; КОМПЛЕКТ НКУ 0,4 КВ 1600А IP55 900КВАР-1 шт./816 тис.грн. ЭЛЕКТРОВОЗ 2ЭРА-900-П8-1 шт./742 тис.грн.; КРЕПЬ СОПРЯЖЕНИЯ УКС -1 шт/718 тис.грн.; СТАНОК БУР.СБН00.00.000 НА РАМНОЙ КОНСТР-1 шт./570 тис.грн.; ГРОХОТ ИНЕРЦИОННЫЙ ГИСТ-72-1 шт/545 тис.грн.; КОМПЛЕКТ НКУ 0,4 КВ 400А IP55 В СБОРЕ-1 шт./449 тис.грн.; ПОДСТАНЦИЯ ТРАНС. КТПВ-1000/6-1,2-1 шт./435 тис.грн.; ПИТАТЕЛЬ КАЧАЮЩИЙСЯ ПКТ-14 У2 660В-1 шт./398 тис.грн.;СТАНОК ТОКАРНО-ВИНТОРЕЗНЫЙ СВ6163В(С-1 шт./375 тис.грн.)

За 2015 рік на шахту надійшло основних засобів на суму:

52 603 тис.грн., у тому числі:

- устаткування – 25 496 тис.грн.

(Проходческий комбайн КСП-32-1 шт./ 503 148 тис.; Подстанция ТСШВП-630/6-1 шт./ 368 580 тис. грн.; КОНВЕЙЕР В-1600- 1 шт./292 361 тис. грн.; ЭЛ.ДВИГ.ВАО-81-2- 1шт./277 038 тис. грн.; Кран КЭД-7 -1 шт/ 230 175 тис.грн.; Подъёмная машина МК-3.25*4- 1 шт/193 811 тис.грн.; ЭЛ.ПЕЧЬ СНОЛ 3,5/3- 1шт/ 162 647 тис. грн; Подстанция ТСВП-400/6-5 шт./476 542 тис.грн.; Трансформатор ТРДН-40000-1 шт/94 тис.грн.; ГРОХОТ ГИСЛ-62-1 шт/82 294 тис.грн.; Поезд секционный ПС-3.5-900-2 шт./156 992 тис.грн.; Конвейер скребковый забойный СЗК 228/800 Н- 1 шт/51 600 тис.грн.; Насос водокольцевой вакуумный ВВН2-150М -1 шт./51003 тис.грн. ;Питаель ПКТ-14-1 шт./ 49 144 тис.грн. ;Лебёдка ЛПЭП-16У-2 шт/97 125 тис.грн.)

У 2016 році передбаченні наступні інвестиції спрямовані на підтримку господарської діяльності по наступним функціональним напрямкам:

Інші стаціонари 72,9 млн грн; очисне обладнання 60,4 млн грн; прохідницьке обладнання 20,1 млн

грн.; вентиляція і дегазація 21,3 млн грн; підземний транспортний ланцюжок 26,7 млн грн; Інше 8,1 млн грн; капітальні гірські виробки 46,3 млн грн; збагачення вугілля 23,9 млн грн; охорона праці 0,7 млн грн;. У рамках функціональних напрямків плануються до реалізації наступних проекти: Капітальний ремонт очисних комбайнів 1К101 в кількості 4 шт., виконання капітального ремонту очисного комбайна МВ 280 Е, капітальний ремонт (повузлова заміна) скребкових конвеєрів типу СП251 і CZK, так само виконання капітального ремонту комплексу механізованого кріплення OSTROY і КД-90. Виконання капітального ремонту прохідницьким комбайнів типу EBZ-160, КСП-32 , КПД придбання установок для нагнітання води УНГЛ. Так само передбачена заміна стаціонарного обладнання збагачувальної установки, заміна іншого стаціонарно технологічного обладнання, підтримання підземного транспорту, придбання обладнання для охорони праці, придбання нового обладнання для забезпечення ведення дегазації і прокладання магістральних дегазаційних трубопроводів.

Впродовж звітнього періоду між Емітентом і та афілійованими особами були укладені наступні правочини :

ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДИНГ»

Договір №90

Вугілля постачається партіями, залізничним транспортом у відкритих на піввагонах вантажною швидкістю на умовах DDP. Покупець оплачує Постачальнику вартість Вугілля, що надійшло Вантажоодержувачу, з урахуванням його фактичної якості, шляхом перерахування грошових коштів на поточний рахунок Постачальника протягом 100 календарних днів з дати підписання Актів приймання-передачі вугільної продукції.

Дохід від реалізації за 2015р – 1 154 303 687 грн.(Без ПДВ)

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, що значаться на балансі Товариства , станом на 31.12.2015р. складає 2 554 485 тис. грн. ,залишкова вартість 2 314 182 тис.грн.

Компанія провела переоцінку своїх основних засобів станом на 30 червня 2015 року. Мета оцінки - оцінка справедливої вартості основних засобів для залучення до фінансової звітності Замовника згідно з положеннями міжнародного стандарту фінансової звітності 13 «Оцінка справедливої вартості», та на підставі звітів незалежних оцінювачів. Вартість активів загального призначення визначалася на основі ринкової вартості –за ринковим методом. Більша частина споруд, виробничного та іншого обладнання має вузькоспеціалізований характер і рідко продається на відкритому ринку в Україні, крім випадків продажу у складі діючого бізнесу. Відповідно, справедлива вартість споруд і виробничного обладнання визначалася передусім на основі амортизованої вартості заміщення, за витратним методом.

Узвітному періоді не відбулося змін у методі нарахування амортизації та діапазонах строків корисного використання основних засобів

Згідно вимог П(С)БО 7 "Основні засоби" та Наказу про облікову політику Товариства амортизація нараховується прямолінійним методом, виходячи із строку корисного використання об'єктів основних засобів.

За звітний період нараховано амортизації у сумі 332 510 тис. грн., в тому числі:

- амортизація будинків та споруд на суму 202 840 тис. грн.;
- амортизація виробничного обладнання на суму 127 624 тис. грн.;
- амортизація меблів, офісного та іншого обладнання на суму 2 046 тис. грн.;

В звітному періоді не визначались суми втрат від зменшення корисності і сума вигід від відновлення корисності основних засобів.

Показник рівня використання виробничих потужностей за звітний період відсутній

У структурі основних засобів виробничого призначення відбулися зміни за рахунок придбаних , ліквідованих та реалізованих основних засобів.

За звітний період надійшло основних засобів виробничого призначення на суму 52 603 тис. грн., в тому числі:

- будинків та споруд на суму 26 804 тис. грн.;
- виробничого обладнання на суму 25 496 тис. грн. (придбання нових);
- меблів, офісне та інше обладнання на суму 303 тис. грн. (придбання нових);

За звітний період вибуло основних засобів внаслідок ліквідації по первісній вартості на суму 19 614 тис. грн., знос 3 909 тис. грн. в т. ч.

- будинків та споруд по первісній вартості – 533 тис. грн., знос – 285 тис. грн.;
 - виробничого обладнання по первісній вартості – 16 296 тис. грн., знос – 2 836 тис. грн.;
 - меблів, офісного та іншого обладнання по первісній вартості – 2 785 тис. грн., знос – 788 тис. грн.;
- За звітний період реалізовано машин та обладнання на суму 1 500 тис. грн.

Протягом 2015 р. витрачено на капітальні інвестиції 61 098 тис. грн. за особистий рахунок, в межах яких реалізовувались такі проекти як:

Придбання та капітальний ремонт очисного обладнання - 13 428 тис. грн. ;

Інвестиції в транспортний ланцюжок – 532 тис. грн. ;

Інвестиції в стаціонарне обладнання – 13 411 тис. грн. ;

Проведення капітальних гірничих вироблень та їх капітальний ремонт - 9 054 тис. грн. ;

Інвестиції в вентиляцію та дегазацію – 11 877 тис. грн.

та інше 12 796 тис. грн..

Станом на 31.12.2015р. сума незавершеного капітального будівництва складає 100 483 тис. грн., в тому числі:

- реконструкція, модернізація - 89 997,0 тис. грн

- проектні роботи - 10 486,0 тис. грн

За звітний період ввод основних фондів склав 74 353,0 тис. грн, в тому числі:

- капітальне будівництво – 57 256,0 тис. грн

- обладнання – 17 097,0 тис. грн

Витрати на капітальне будівництво (власні кошти підприємства) за звітний період склали 26 210,0 тис. грн,

в тому числі:

- будівельно-монтажні роботи на суму 8 112,0 тис. грн

- обладнання на суму 17 098,0 тис. грн

- інші витрати на суму 1 000,0 тис. грн

Екологічні ризики – ризики, пов'язані зі шкідливим впливом діяльності емітента на ОС та застосуванням заходів впливу з боку державних органів, які здійснюють контроль у сфері ООС. Щорічно на ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» виходячи з виявлених істотних екологічних аспектів, приписів контролюючих організацій, складається Реєстр екологічних ризиків у відповідності з «Методикою управління екологічними ризиками», затвердженої і введеної в дію на підприємстві наказом №785 від 17.12.2010.

Основні екологічні ризики наведено нижче:

Прориви гребель на гідротехнічних спорудах.

- Самозаймання вугілля і вибух метано-повітряної суміші в накопичувальних бункерах.
- Забруднення навколишнього середовища іонізуючим випромінюванням.
- Займання і сповзання породного відвалу.
- Вибух котельного обладнання.
- Перевищення нормативних викидів від котельні центральної проммайданчика.
- Пожежа на підприємстві.
- Несанкціоноване розміщення шламу (кеку) в районі породного відвалу.
- Втрати питної води (пориви питного водогону).
- Перевищення нормативних викидів від котельні ВПС-1.
- Підробіток земної поверхні.

- Перевищення ГДС забруднюючих речовин із шахтними водами.
- Невизначеність зі статусом дозволу на спецводокористування (строк дії до 01.01.2015 року, коментарі про продовження терміну дії, згідно закону №1668 від 02.09.14 р., екологічний департамент не дає)
- Загроза скидання забруднених шламових вод у струмок Харцизький.
- Забруднення земельної ділянки в районі ставка-шламонакопичувача б.Дубова.
- Несанкціоноване розміщення породи.

Екологічне законодавство, дія якого поширюється на емітента і встановлює обмеження чи по-іншому впливає на його діяльність, дотримання емітентом норм цього законодавства та витрати емітента на екологічні заходи.

На ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» впроваджена і функціонує система екологічного менеджменту (СЕМ) у відповідності з вимогами міжнародного стандарту ISO 14001:2004 (сертифікат EMS 140127-01 строком до 26 травня 2017 р.).

В рамках СЕМ на підприємстві введені в дію 19 Процедур, що регламентують діяльність підприємства в сфері охорони навколишнього середовища (ОНС), у тому числі Процедура «Ідентифікація і доступ до законодавчих та інших застосовних до організації вимогам» (затверджена і введена в дію на підприємстві наказом № 744 від 04.06 .2010р.). Дана Процедура встановлює вимоги до процесу та порядку ідентифікації законодавчих, нормативних та інших вимог до екологічних аспектів діяльності підприємства, а також забезпечення доступу до них. На ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» розроблені і щорічно актуалізується Реєстри зовнішньої і внутрішньої документації СЕМ підприємства і підрозділів.

Перелік ідентифікованих законодавчих вимог у сфері ООС, застосовних до діяльності шахти, наведено нижче:

- Конституція України
- Закон України «Про охорону навколишнього природного середовища»
- Кодекс про адміністративні правопорушення
- Закон України «Про енергозбереження»
- Закон України «Про пожежну безпеку»
- "Закон України «Про забезпечення санітарного та епідеміологічного благополуччя населення»"
- Кримінальний кодекс України
- Постанова ВР України "Про Основні напрямки державної Політики у галузі охорони довкілля, використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки."
- Постанова Верховної Ради України «Про затвердження Порядку обмеження, тимчасової заборони (зупинення) чи припинення діяльності підприємств, установ, організацій і об'єктів у разі порушення ними законодавства про охорону навколишнього середовища»
- Постанова КМУ Про затвердження Положення про Міністерство охорони навколишнього природного середовища України
- Положення про Міністерство екології та природних ресурсів України
- Інструкція щодо заповнення форми державного статистичного спостереження №1-екологічні витрати "Звіт про витрати на охорону навколишнього природного середовища та екологічні платежі"
- ЗУ "Про об'єднання об'єкти підвищеної небезпеки"
- Постанова КМУ "Про затвердження Порядку і правил проведення обов'язкового страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яка може бути заподіяна пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні фрази об'єкти та фрази об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного і санітарно-епідеміологічного характеру"
- Податковий Кодекс України
- Порядок видалення дерев, кущів, газонів і квітників у населених пунктах
- Перелік наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів
- Закон України про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності
- Закон України "Про охорону атмосферного повітря".

- Наказ Міністерства ОНПС України "Про затвердження Методики розрахунку розмірів відшкодування збитків, заподіяних державі в результаті наднормативних викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря "
- ДСТУ 4277:2004 «Норми і методи вимірювання вмісту оксиду вуглецю і вуглеводнів у відпрацьованих газах автомобілів» перевірка автомобілів
- Дозвіл на викид в атмосферу стаціонарними джерелами забруднення
- Інструкція із запобігання самозапалюванню, гасіння та розробці породних відвалів
- Роз'яснення щодо ведення типової форми №ПД-1 "Журнал обліку стаціонарних джерел забруднення та їх характеристика"
- Роз'яснення щодо ведення типової форми №ПОД-2 "Журнал обліку виконання заходів з метою охорони атмосферного повітря"
- Роз'яснення щодо ведення типової форми №ПОД-3 "Журнал обліку роботи газоочисної установки"

Інструкція щодо заповнення форм державних статистичних спостережень з охорони атмосферного повітря №2-ТП (повітря) "Звіт про охорону атмосферного повітря" (річна) та №2-ТП (повітря) "Звіт про охорону атмосферного повітря" (квартальна)

- Правила технічної експлуатації установок очистки газу
- Постанова КМУ Про затвердження переліків товарів, експорт та імпорт яких підлягає ліцензуванню, та обсягів квот у 2009 році
- Програма припинення виробництва та використання озоноруйнівних речовин на 2004 - 2030 роки

• Закон України «Про питну воду та водопостачання»

• "Водний кодекс України".

• Санпін 4630-88 «Санітарні правила та норми охорони підземних вод від забруднення»

• Наказ Міністерства ОНПС України "Про затвердження Методики розрахунку розмірів відшкодування збитків, заподіяних державі внаслідок порушення законодавства про охорону та раціональне використання водних ресурсів "

• Дозвіл на спеціальне водокористування

• Правила користування системами централізованого комунального водопостачання та водовідведення в населених пунктах України

• Наказ Держкомстату України "Про затвердження типових форм первинного обліку" (№№ ПОД-11, ПОД-12, ПОД-13)

Наказ Держкомстату України "Про затвердження форми державної статистичної звітності №2-ТП (водгосп)"

• ГОСТ 2874-82 Вода питна. Гігієнічні вимоги і контроль за якістю.

• Державні санітарні правила і норми "Вода питна. Гігієнічні вимоги до якості води централізованого господарсько-питного водопостачання"

• Інструкція про порядок розробки та затвердження гранично допустимих скидів (ГДС) речовин у водні фази об'єкти із зворотними водами

• Закон України «Про відходи»

• Закон України «Про металобрухт»

• Постанова Кабінету Міністрів України "Про затвердження Порядку розроблення, затвердження і перегляду лімітів на утворення та розміщення відходів".

• Постанова Кабінету Міністрів України "Про затвердження Порядку виявлення та обліку безхазяйних відходів"

• Постанова Кабінету Міністрів України "Про затвердження переліку окремих видів відходів як вторинної сировини, збирання та заготівля яких підлягає ліцензуванню"

• Наказ Держстандарту України ДСТУ ДК 005-96 «Класифікатор відходів»

• Постанова головного державного санітарного лікаря України Санпін 2.2.7.029-99 «Гігієнічні вимоги щодо поводження з відходами та визначення їх класу небезпеки для здоров'я населення»

• Інструкція щодо заповнення форми державного статистичного спостереження №1-відходи "Поводження з відходами"

• Інструкція щодо заповнення типової форми первинної облікової документації N 1-ВТ "Облік

відходів та пакувальних матеріалів і тари"

- Разрешение, лимиты на размещение отходов.
- Інструкція щодо складання реєстрових карт об'єктів утворення, оброблення та утилізації відходів
- Постанова про затвердження Положення про контроль за транспортними перевезеннями небезпечних відходів та їх утилізацією/видаленням і Жовтого та Зеленого переліків відходів
- Постанова про впровадження системи збирання, заготівлі та утилізації відходів, як вторинної сировини
- Земельний кодекс України»
- Наказ Мінекобезпеки України "Про затвердження Методики визначення розмірів шкоди, зумовленої забрудненням і засміченням земельних ресурсів при порушенні природоохоронного законодавства"
- Постанова про порядок визначення та відшкодування збитків власникам землі та землекористувачам
- Наказ про затвердження Регламенту погодження Мінприроди України надання надр у користування
- Наказ про затвердження Інструкції з виявлення, локалізації та ліквідації вогнищ карантинних бур'янів и др.
- Закон України «про екологічну експертизу»
- Правила безпеки у вугільних шахтах
- Правила пожежної безпеки для підприємств вугільної промисловості України. НАПБ Б. 01.009-2004

• ISO 14001:2004 Система екологічного менеджменту. Вимоги та настанови щодо застосування. З урахуванням виявлених суттєвих екологічних аспектів, екологічних ризиків, можливостей підприємства щорічно на ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» розробляється і затверджується наказом Річна програма з охорони навколишнього середовища у відповідності з вимогами Процедури «Цілі і завдання, програма у галузі охорони навколишнього середовища» (затвердженою і введеною в дію на підприємстві наказом № 101 від 21.01.2011 р.). Контроль виконання заходів проводиться щоквартально.

Екологічні витрати ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» за 2015р.

Найменування витрат тис. грн.

Капітальні інвестиції всього, в тому числі: 0,0

на охорону та раціональне використання водних ресурсів 0,0

Поточні витрати всього, в тому числі: 4288,5

на охорону атмосферного повітря 9,0

на охорону та раціональне використання водних ресурсів 995,9

на поводження з відходами 3283,6

інші 0

Додаткові витрати, всього,

у тому числі: 725,8

на охорону та раціональне використання водних ресурсів 720,2

на поводження з відходами 5,6

Основними проблемами, які впливають на діяльність Товариства, є:

-зростання цін на енергоносії та паливно-мастильні матеріали, вибухові речовини, які залишаються на загальнодержавному рівні досить високими і нестабільними, значно гальмують складання прогнозів і планів на більш тривалі проміжки часу.

-для збільшення конкурентоздатності продукції шахти і, як наслідок її купівельної необхідності Товариство потребує залучення інвестиційних програм для оновлення шахтного обладнання, впровадження нових енергосберегаючих технологій, що дозволить знизити собівартість продукції і підвищити її якісні характеристики.

- недостатня кількість інвестицій у галузь. - значний відсоток кредитування.

- недостатня кількість кваліфікованих молодих фахівців.

- недосконале законодавство. - загальна економічна криза у країні.
- політичні та макроекономічні ризики емітента:
- податкове навантаження; - політична нестабільність;
- зростання інфляції та зниження впевненості споживачів у майбутньому тощо.

Використовують прямі канали збуту.

Стратегія в області збуту полягає в розробці перспективи планів стосунків з постійними споживачами продукції; проведення маркетингових досліджень ринку вугільної галузі, аналіз продукції конкурентів та інші заходи, що створюють ефективні умови збуту. Ризики діяльності ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» пов'язані з складними гірничо-геологічними умовами ведення гірських робіт, забезпеченням необхідного рівня техніки безпеки, охорона праці і промислової безпеки, надійністю експлуатації машин і механізмів і забезпеченістю основних виробничих процесів трудовими ресурсами.

1. Технологічний і виробничий процеси не забезпечують виконання виробничого плану по видобутку вугілля.

Чинники ризику:

- Неefективне планування перспектив розвитку підприємства (гірничо-геологічні умови, черговість відробітку запасів, техніка і технологія).
- Незабезпечення участі ключових профільних фахівців в ухваленні рішень по впровадженню нових технологій.
- Неefективні технології виробничих процесів
- Неefективна організація робіт
- Неefективна експлуатація устаткування
- Аварійність устаткування
- Неefективність процесів, що забезпечують якість продукції

2. Невиконання плану постачань вугілля на ТЕС. Чинники ризику:

- Неefективна взаємодія із залізницею.
- Неefективне планування логістичних ланцюжків і оптимізації витрат.

3. Нездатність здійснювати постачання продукції в об'ємах і термінах, потрібних споживачами.

Чинники ризику:

- Нездатність забезпечити безперебійне відвантаження вугілля споживачам.
- Нездатність забезпечити відвантаження вугілля споживачам належної якості

4. Нездатність забезпечити необхідний рівень стану охорони праці і промислової безпеки. Чинники ризику:

- Відсутність або невідповідність вимог безпеки виконуваним виробничим процесам.
- Неefективна система управління охороною праці
- Формальний підхід до навчання в області охорони праці і промислової безпеки.
- Незалученість керівництва в безпосереднє управління питаннями охорони праці і промислової безпеки. - Низька якість розслідування надзвичайних подій.
- Низька якість проведення профосмотров.

5. Нездатність ефективно здійснювати щорічне бізнес-планування і бюджетування. Чинники ризику:

- Нездатність ефективно здійснювати розподіл фінансових ресурсів з урахуванням ризиків і стратегічних завдань.
- Неточності при підготовці річного бізнес-плану унаслідок тиску, обумовленого вимогою надання результатів операційної діяльності.

6. Нездатність ефективно реалізовувати ключові інвестиційні проекти. Чинники ризику:

- Неможливість виконання інвестиційного проекту у зв'язку з відсутністю в Компанії співробітників з необхідними навиками і інших необхідних ресурсів.
- Нездатність управляти ресурсами в ході реалізації проекту.
- Нездатність управляти змінами основних параметрів проекту (об'єм робіт, терміни, вартість).

Заходи зменшення ризиків:

- Створити систему мотивації керівників проектів і проектних команд на реалізацію проектів в строк і в рамках бюджету, а також на виявлення і реагування на ризики.

- Створити систему нефінансової звітності, в т.ч. збору і підтвердження достовірності інформації.

7.Неможливість закриття операції з придбання активів. Чинники ризику:

- Відмова контрагента від здійснення операції.
- Вибір неефективної схеми придбання.
- Неможливість виконати пост-продажні зобов'язання.
- Судове оскарження дій Компанії.

8.Неадекватне визначення потреби в ТМЦ, устаткуванні і послугах, необхідних для досягнення виробничих завдань. Чинники ризику:

- Відсутність стратегії визначення потреби
- Неякісне планування потреби в ТМЦ, устаткуванні і послугах на підприємствах.
- Невідповідність фактичної потреби заявленої.
- Необгрунтована зміна заявки. Заходи зменшення ризиків:
- Визначити найбільш оптимальний період заявки.
- Формалізувати і автоматизувати контрольні процедури перевірки авторизації заявок, порівняння заявки з даними про наявність ТМЦ на складі.
- Автоматизувати моніторинг закупівель після їх виконання (звірка отриманих ТМЦ із заявленими по цінах / количеству/ номенклатурі).

9.Несприятливі зміни цін на сировину і матеріали

Чинники ризику:

- Відсутність довгострокових контрактів на окремі види сировини і матеріалів.
- неефективна взаємодія з контрагентами по оптимізації цін на сировину і матеріали. Заходи зменшення ризиків:
- Формалізувати процес аналізу цінних трендів і вибору тривалості контракту з постачальником.
- Створити централізовану базу даних постачальників ТМЦ, устаткування і послуг, що включає: ключову інформацію про постачальника, види продукції і послуг, історію взаємодії, аналіз цін і умов, альтернативних постачальників і так далі - Формалізувати процедуру забезпечення альтернативних постачальників за кожним договором.

11.Невідповідність поставлених ТМЦ і устаткування договірним умовам. Чинники ризику:

- Відсутність практики і досвіду передачі окремих функцій (наприклад, контроль якості) стороннім організаціям.
- Відсутність підрозділів, відповідальних за вхідний контроль якості.
- неефективні технології контролю якості
- нездатність виявити невідповідність поставлених ТМЦ і устаткування заданим параметрам якості і кількості.

Заходи зменшення ризиків:

- Забезпечити ефективне функціонування лабораторій по контролю якості на активах.

12.Нездатність забезпечити ведення ефективної претензійно-позовної роботи. Чинники ризику:

- Суб'єктивні рішення судів не на користь Компанії при розгляді суперечок.
- Недостатній рівень кваліфікації юристів.
- неефективність механізму стягнення збитків, понесених з вини контрагента.
- Неякісна підготовка первинних бухгалтерських і фінансових документів для доказу збитків, понесених з вини контрагента.
- Порушення Компанією законодавства при здійсненні фінансово-господарської діяльності.

Заходи зменшення ризиків:

- Регламентувати процес.

Підсилити кваліфікованими кадрами юридичні служби активів, здійснювати суворий контроль юридичних служб активів. 13.Нездатність своєчасно виявляти і реагувати на політичні чинники зовнішнього середовища, що впливають на досягнення стратегічних цілей. Чинники ризику:

- нездатність прогнозувати, своєчасно виявляти і реагувати на зміни політики державних і місцевих органів влади.
- Схильність впливу можливих змін в законодавстві, що утрудняють його дотримання і вимагаючих великих додаткових витрат. Заходи зменшення ризиків:
- Визначити і формалізувати перелік чинників, які істотно впливають на бізнес, розробити систему

індикаторів, що дозволяють сигналізувати про зміну цих чинників, здійснювати моніторинг змін, комунікувати інформацію через систему звітності. Для зниження впливу ризиків на підприємстві реалізується програма оптимізації вугільного бізнесу, яка передбачає застосування нової техніки і технології, зниження простоїв, ефективного використання існуючого устаткування, економії електроенергії і підвищення продуктивності праці. Здійснюється проект по підвищенню ефективності дегазації на ділянках здобичі, який після завершення дозволить також підвищити рівень безпеки робіт, понизити викиди парникових газів, здійснити утилізацію шахтного газу метану. Розробляється і реалізується комплексна програма навчання робочих додатковим спеціальностям, програма закріплення на підприємстві висококваліфікованих фахівців, що дозволяє здійснювати гнучке ротаційне управління трудовими ресурсами без притягнення додаткової кількості працівників вузької спеціалізації.

Інші ризики в діяльності Товариства:

- ризик надмірного виробництва конкурентами; - ризик перевищення кошторису витрат;
- ризик, що пов'язаний зі зміною державних правил та зростання податків;
- ризик відмови від уклади договору з замовником;
- комерційні ризики;
- ризики, пов'язані з людським фактором;
- політичні: нестабільність політичної ситуації в країні, вирішення політичних суперечок в Парламенті гальмують прийняття важливих і необхідних законопроектів. Прогнозованість політичної ситуації в країні дасть можливість прогнозувати діяльність підприємства на значний проміжок часу.
- Фінансово-економічні: ціни на енергоносії, паливно-мастильні матеріали, вибухові речовини на загальнодержавному рівні нестабільні та дуже високі, що гальмує складання прогнозів та планів на тривалі проміжки часу. Висока зацікавленість держави і підтримка вітчизняного виробника, прийняття нового податкового кодексу, стабільність та прогнозованість цін на енергоносії дасть можливість зменшити собівартість продукції, що сприятиме зросту обсягів реалізації.

У 2015 році підприємство виплатило 31250.94 грн штрафів.

Серед яких: - перерахування штрафних санкцій НПП РУДПРОМАВТОМАТИКА відповідно до рішення суду

Одна з найважливіших характеристик фінансового стану підприємства- стабільність його діяльності з позиції довгострокової перспективи. Вона зв'язана, насамперед, із загальною фінансовою структурою підприємства, ступенем його залежності від кредиторів і інвесторів. Для підприємства вугільної промисловості, яке працює без дотацій з боку держави, джерело фінансування діяльності - це високий рівень видобутку вугілля, збільшення продуктивності праці, повне використання виробничих потужностей. Показники фінансового стану ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» Найменування показнику Нормативне значення на 01.01.2015р на 31.12.2015р

Аналіз ліквідності Коефіцієнт покриття > 1 4,02 2,44

Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,6 - 0,8 3,2 1,65

Коефіцієнт абсолютної ліквідності >0 0,0003 0,000

Чистий оборотний капітал (тис. грн.) >0 637829 752825

Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості)

Коефіцієнт платоспроможності (автономії) >0,5 0,55 0,60

Коефіцієнт фінансування < 1 1,33 0,95

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами >0 0,75 1,44

Коефіцієнт маневреності власного капіталу >0 0,4 0,32

Аналіз ліквідності підприємства здійснюється за даними балансу і дозволяє визначити можливість підприємства платити свої поточні зобов'язання. Аналіз ліквідності підприємства здійснюється шляхом розрахунку таких показників (коефіцієнтів): -коефіцієнт покриття; -коефіцієнт швидкої

ліквідності; -коефіцієнт абсолютної ліквідності -коефіцієнт чистого оборотного капіталу. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) розраховується як відношення оборотних активів до поточного зобов'язання підприємства і показує достатність ресурсів підприємства, що можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. У загальному випадку підприємство враховується ліквідним, якщо має чистий оборотний капітал, тобто його поточні активи більш ніж поточні зобов'язання. Коефіцієнт швидкої ліквідності розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних коштів (коштів і їхніх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості) до поточні зобов'язань підприємства. Він відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами. Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення коштів і їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточного зобов'язання. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно. Чистий оборотний капітал розраховується як різниця між оборотними активами підприємства і його поточними зобов'язаннями. Його наявність і величина свідчать про можливість підприємства платити свої поточні зобов'язання і розширювати подальшу діяльність. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства здійснюється за даними балансу підприємства, характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства здійснюється шляхом розрахунку таких показників (коефіцієнтів): - коефіцієнт платоспроможності (автономії); - коефіцієнт фінансування; - коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами; - коефіцієнт маневреності власного капіталу. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності або автономії) розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) розраховується як співвідношення залучених та власних засобів і характеризує залежність підприємства від залучених засобів. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними коштами розраховується як відношення величини чистого оборотного капіталу до величини оборотних активів підприємства і показує забезпеченість підприємства власними оборотними засобами. Коефіцієнт маневреності власного капіталу показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка капіталізована. Коефіцієнт маневреності власного капіталу розраховується як відношення чистого оборотного капіталу до власного капіталу. Показник робочого капіталу (Рк) представляє собою різницю між оборотними активами підприємства та його поточними зобов'язаннями.
$$P_k = (\text{Оборотні активи (стр.1195} + \text{Витрати майбутніх періодів (стр.1170})) - (\text{Поточні зобов'язання (стр. 1695} + \text{Доходи майбутніх періодів (стр.1665})) .$$

$$P_k = (848496 + 973) - (210667 + 0) = 638802 \text{ тис. рн.}$$
 Розрахунок показників ліквідності Товариства на кінець року свідчить про достатній обсяг ліквідних активів для погашення поточної кредиторської заборгованості. Для погашення своїх зобов'язань Товариству не потрібно залучити неліквідні необоротні матеріальні активи.

За звітний 2015 рік укладені договори виконані до 31.12.2015 року

У 2016 році планується видобути вугілля 4,285 млн.т, провести 13,1 км гірничих виробіток, у т.ч. 0,9 км виробіток по ІД, обсяг реалізації планується на рівні 1 032,5 млн. грн.

Товариство дослідженнями та розробками не займається.

Відсутні судові справи, за якими позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів Товариства, стороною в яких виступає Товариство.

Інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки. Основні техніко-економічні показники ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" Показники Од.виміру 2013-2015рр.

Видобуток вугілля тис.тн 4 506.4 4 028.2 2 549.0

Середньодобова здобич тн 12 766.0 11 411.0 11 178.0

Введено нових лав лав 7 5 5

Вибуло лав лав 7 5 5

Кількість лав в роботі лав 6.6 6.2 6.2

Навантаження на очисний забій тн 1 840 1 681 1 700

Проведення гірських вироблень м 21 256 17 103 8 070

Зольність видобутого вугілля % 35.9 38.0 38.0

Зольність відвантаженого вугілля % 25.6 25.8 25.8

Середньомісячна зарплата персоналу всього грн.коп 7 613.1 6676.2 7 711.4

Середньомісячна зарплата персоналу гроз грн.коп 9 666.0 7012.0 8 886.4

Середньомісячна зарплата персоналу прохідника грн.коп 8 915.5 6906.0 6 328.3

Податок на прибуток тис.грн 58 995.0 68 527.0 106 730.0

Чистий прибуток тис.грн 58 201.0 197 935.0 -257 607.0

XII. 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:	1491.4	2306.9	0	0	1491.4	2306.9
будівлі та споруди	1007.4	478.6	0	0	1007.4	478.6
машини та обладнання	483.9	1828.3	0	0	483.9	1828.3
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	25.3	7.2	0	0	25.3	7.2
будівлі та споруди	9.9	5.6	0	0	9.9	5.6
машини та обладнання	15.4	1.5	0	0	15.4	1.5
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	1516.7	2314.1	0	0	1793.7	1516.7
Опис	Проведення гірських вироблень м 21 256 17 103 8 070 Зольність видобутого вугілля % 35.9 38.0 38.0 Зольність відвантаженого вугілля % 25.6 25.8 25.8 Середньомісячна зарплата персоналу всього грн.коп 7 613.1 6676.2 7 711.4 Середньомісячна зарплата персоналу гроз грн.коп 9 666.0 7012.0 8 886.4 Середньомісячна зарплата персоналу прохідника грн.коп 8 915.5 6906.0 6 328.3 Податок на прибуток тис.грн 58 995.0 68 527.0 106 730.0 Чистий прибуток тис.грн 58 201.0 197 935.0 -257 607.0					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	2344319	1574588
Статутний капітал (тис. грн.)	83720	83720
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	83720	83720
Опис	Чисті активи розраховується як різниця між сумою необоротних активів, оборотних активів, витрат майбутніх періодів та сумою довгострокових зобов'язань, короткострокових зобов'язань, забезпеченням наступних виплат та платежів, доходів майбутніх періодів.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства більше від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	656000.000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	656000.000	X	X
процентні облігації	14.12.2007	160000.000	15	02.01.2016
процентні облігації	14.12.2007	160000.000	15	02.01.2017
процентні облігації	14.12.2007	160000.00	15	02.01.2017
процентні облігації	14.12.2007	160000.000	15	02.01.2018
процентні облігації	14.12.2007	176000.000	15	02.01.2019
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	906488	X	X
Усього зобов'язань	X	1562488	X	X
Опис:	До складу зобов'язань увійшли: зобов'язання за цінними паперами -656000 тис.грн; кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 350227 тис.грн.;- поточні зобов'язання з одержаних авансів - 28512 тис.грн.;- поточні зобов'язання з оплати праці - 12660 тис.грн.; розрахунки с бюджетом 23742 тис. грн.; інші поточні зобов'язання - 13698 тис.грн.			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	вугілля	1293.2	405831	100	899.2	1154328	100

	кам'яне марки Т 0- 100						
--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	7
2	Електроенергія	39
3	Витрати на оплату праці	25
4	Послуги виробничого характеру	7

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

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
08.01.2015	09.01.2015	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
03.07.2015	06.07.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "МАКАУДИТСЕРВІС"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21994619
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 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**	99 А 006208 19.01.2007 19.01.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2015
Думка аудитора***	умовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "МАКАУДИТСЕРВІС"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21994619
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1988 14.04.2014
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**	99 А 006208 19.01.2007 19.01.2017
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) від 10 березня 2016р. щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ»</p> <p>станом на 31 грудня 2015 року</p> <p>м. Київ – 2016</p>	

1. Адресат.

Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (надалі Компанія, Товариство, Акціонерне Товариство), 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 аудиторів керувалися Вимогами МСА.

Під час складання 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 ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ»
Код за ЄДРПОУ 05508186

Місцезнаходження 85000 м. ДОБРОПІЛЛЯ, ДОНЕЦЬКА обл., вулиця Київська, буд. 1

Дата та орган реєстрації Дата та номер реєстрації 02.10.1996 р., №1 263 120 0000 000016

Основні види діяльності 05.10 Добування кам'яного вугілля

43.11 Знесення

43.12 Підготовчі роботи на будівельному майданчику

85.32 Професійно-технічна освіта

86.10 Діяльність лікарських закладів

86.21 загальна медична практика.

2.2. Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

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

- «Про цінні папери і 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);

- Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг;

- Кодекс етики професійних бухгалтерів;

- Міжнародними стандартами фінансової звітності - (надалі МСФЗ);

- іншими нормативно-правовими актами, які регламентують відносини, що виникають у сфері здійснення операцій з цінними паперами та 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 31.12.2015 року;

- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2015 рік;

- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік;

- звіт про власний капітал за 2015 рік;

- примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року.

Фінансова звітність Товариства за 2015 фінансовий рік є річною фінансовою звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ.

Датою переходу Товариства на облік відповідно до МСФЗ було 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.

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 МСФЗ та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб

забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок 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 МСА, зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки 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».

Також аудитор повинен виконувати свої зобов'язання відповідно до ст. 19 розділу V Закону України «Про аудиторську діяльність» №3125-ХІІ від 22.04.1993р. (зі змінами та доповненнями).

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. Пояснювальний параграф

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.

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 за 2015 рік встановлено динаміку зменшення об'ємів виробництва, суми нарахувань заробітної плати працівникам. Управлінський персонал акціонерного товариства планує заходи для покращення показників діяльності та подальшого розвитку, але все це не можливо доки Товариство знаходиться на непідконтрольній Україні території.

Аудитор зобов'язаний проаналізувати належний характер використання керівництвом суб'єкта допущення про безперервність діяльності при підготовці фінансової звітності та розглянути питання про наявність факторів істотної невизначеності, які стосуються здатності суб'єкта безперервно продовжувати свою діяльність і повинні бути розкриті у фінансовій звітності.

Припущення про безперервність діяльності є фундаментальним принципом підготовки фінансової звітності.

Відповідно до припущення про безперервність діяльності суб'єкт розглядається як такий, що продовжує здійснювати свій бізнес в осяжному майбутньому і не має наміру або потреби в ліквідації, припинення торгових операцій або такий, що звертається за захистом від кредиторів відповідно до законів і регулюванням. Відповідно, активи та зобов'язання враховуються на тій підставі, що суб'єкт зможе виконати свої зобов'язання і реалізувати свої активи в ході свого нормального бізнесу.

Основні принципи фінансової звітності, використані при підготовці фінансової звітності, не передбачають явної вимоги, відповідно до якої керівництво має спеціально оцінювати здатність суб'єкта продовжувати свою діяльність безперервно.

Керівництво Товариства не заявляло у своїй звітності що має суттєву невизначеність стосовно припущення про безперервність.

Аудитор розглянув належний характер використання керівництвом припущення про безперервність діяльності. Під час перевірки аудитор виявив та задокументував докази що дають підставу сумніватись в невідповідності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента.

Протягом періоду Проведення Антитерористичної операції, яка на момент складання цього звіту не була закінчена, на території Товариства проводились активні бойові дії, про що свідчить висновки інвентаризаційної комісії ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ». В висновках комісії зазначено, що в результаті активних бойових дій Товариство втратило активів на загальну суму 15238,1 тис. грн. Також аудиторам стало відомо про часткову зупинку участків на декілька місяців.

Аудитор вважає за потрібне звернути увагу на те, що в осяжному майбутньому є вірогідність зупинки, або часткової зупинки діяльності Товариства у зв'язку з погіршенням ситуації на неконтрольованій Україною території де розташоване Товариство.

Вищезазначені факти дають підставу аудитору модифікувати свою думку у відповідності до МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора».

В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та в цілому відповідає вимогам Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі можуть мати суттєвий вплив на фінансову звітність в осяжному майбутньому та погіршити фінансовий стан Товариства.

Неповне застосування МСФЗ 1 та неповне розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно вимогам МСФЗ є результатом недосконалого законодавства України, яке унеможливило вільне застосування всіх МСФЗ. З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2015 рік, згідно вимог українського законодавства Компанією було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р № 73 (із змінами внесеними наказом Мінфіну від 27.06.2013 р. №627 та наказом Мінфіну від 08.02.2014 р. №48). Зазначені форми звітності передбачають більш детальне розкриття про активи, зобов'язання, статті доходів та витрат, ніж це передбачено в МСБО 1, але це не викривлює показники фінансового стану Компанії та результатів її діяльності за 2015 рік. 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.

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 31.12.2015р. резервний капітал враховується у складі нерозподіленого прибутку, та у окрему статтю (рядок 1415 «Резервний капітал») не виділявся. Остання оцінка основних засобів товариства проводилась у 2015 році, також 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 2015 рік з дотриманням принципу справедливої вартості.

Станом на 31.12.2015 року у балансі Товариства відображені нерозподілені прибутки накопичені за попередні роки та збільшені у поточному періоді за рахунок переоцінки активів і складають 835 257 тис. грн. У 2015 році Товариство отримало збиток 9 329 тис. грн., Різниця між отриманим збитком та сумою зменшення нерозподіленого прибутку знайшла своє відображення в Звіті про власний капітал.

Відкрите акціонерне товариство ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» чи Товариство) створено у 1996 році згідно Указів Президента України «Про корпоратизацію державних підприємств» від 15.06.1993 р. за №210, «Про структурну перебудову вугільної промисловості» від 07.02.1996 р. за №116, та наказу Міністра вугільної промисловості України «Про створення ВАТ «Шахта «Комсомолець Донбасу» шляхом перетворення шахти «Комсомолець Донбасу» від 29.06.1996 р. за №315. Станом на 31.12.2015 року Статутний фонд Товариства складає 83720 тис. грн., його було поділено на 334879267 простих акцій (номінальною вартістю 0,25 грн. кожна) згідно статуту. Всі акції перебувають в обігу, вилучення акцій не відбувалося.

Вид акцій – прості іменні, форма випуску – бездокументарна (свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 14.05.2010 № 19/05/1/10).

Несплаченої частки статутного капіталу немає.

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

Належний державі пакет акцій ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ», відсутній.

Протягом 2015 року зміни власників акцій (їх часток), яким належить більш як 10% статутного капіталу ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ», не відбувались.

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

2.6. Умовно-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 записях, що є основою фінансової звітності. Облікові записи 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, звірення і розкриття інформації. Проводки в облікових записях 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.

Аудитори вважають, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів. Встановлені суттєві, але не всеохоплюючі впливи на діяльність Товариства та на його фінансову звітність.

На нашу думку, за винятком впливу на фінансові звіти питань, про які йдеться в попередньому пункті, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» станом на 31.12.2015 року та її фінансові результати, і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату і в цілому 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 здійснило коригування сум, відображених у фінансовій звітності.

4. 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 31.12.2015 р. чисті активи ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» складають 2 463 074 тис. грн.

Аудитор констатує, що розмір чистих активів ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» більше розміру статутного капіталу товариства, і це задовольняє вимогам ст. 155 ЦКУ «Статутний капітал акціонерного товариства».

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

4.7. 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

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-ШКД/02.09.15/195-КД-ДЦ від 16.11.2015 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 16.11.2015 р. –10.03.2016 р.

Директор ТОВ «Макаудитсервіс»

сертифікат серії А № 006208

Замай О.О.

Аудиторський висновок (звіт) складено «10» березня 2016 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	2015	2	1
2	2014	1	0
3	2013	2	1

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): Реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах здійснювало ТОВ "Об'єднана реєстраційна компанія"		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): Голосування з питань порядку денного останнього разу проводилось лише бюлетенями (таємне голосування).		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): Останні позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" відбулись 20 квітня 2015 року. Причина скликання зазначених зборів - необхідність 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? Ні (так/ні)

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	2
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	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)		

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 40

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	

	Товариства інших комітетів не створено.
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)	Члени Наглядової ради Товариства відповідно до умов договору від 27.11.2011р. має право отримувати винагороду у вигляді щомісячної винагороди за виконання своїх повноважень у розмірі 1 (однієї) заробітної плати у відповідності до чинного законодавства, але з 27.11.2011 по 31.12.2015 р. члени Наглядової ради Товариства винагороду не отримували.	

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): Відсутність непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, злочини у сфері господарської, службової діяльності.	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)	Згідно протоколу № 2 позачергових загальних зборів акціонерів від 27.07.2011 р. було обрано членів Наглядової ради Товариства, які самостійно ознайомились зі своїми правами та обов'язками	

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

ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	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	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення	Так	Ні	Ні	Ні

власних акцій				
Затвердження зовнішнього аудитора	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	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):	Товариство не має жодного з зазначених вище положень.	

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	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів	Ні	Ні	Так	Так	Так

акціонерів після їх проведення					
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)	Впродовж останніх трьох років Товариство не змінювало зовнішнього аудитора	

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)		-

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) Ні

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): -		

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 залучити 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) Ні

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: -

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Акціонерне товариство не має власний кодекс (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

Акціонерне товариство не має власний кодекс (принципів, правил) корпоративного управління.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2016 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ"	за ЄДРПОУ	05508186
Територія		за КОАТУУ	1412500000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	05.10
Середня кількість працівників	4458		
Одиниця виміру:	тис.грн. без десяткового знака		
Адреса	Україна, 85000, Донецька область, місто Добропілля, вулиця Київська, будинок 1		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2015 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
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	18741	17397	2403
первісна вартість	1001	22844	22878	3468
накопичена амортизація	1002	4103	5481	1065
Незавершені капітальні інвестиції	1005	227409	174702	143876
Основні засоби:	1010	1516757	2314182	1704494
первісна вартість	1011	2655744	2554485	1848580
знос	1012	138987	240303	144086
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	411	514	272533
інші фінансові інвестиції	1035	202525	123186	206982
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	5	6	0
Відстрочені податкові активи	1045	33851	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
Усього за розділом I	1095	1999699	2629987	2057935
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	141064	255968	57090
Виробничі запаси	1101	52766	34752	44330
Незавершене виробництво	1102	13725	56705	0
Готова продукція	1103	9628	99735	12745
Товари	1104	64945	64776	15
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	527141	828244	527470
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	9012	2950	11065
з бюджетом	1135	69075	22439	63
у тому числі з податку на прибуток	1136	69075	0	0
з нарахованих доходів	1140	8787	8787	13837
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	70390	13744	268804
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	53	42	462
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	973	63284	598
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	22001	81362	3011
Усього за розділом II	1195	848496	1276820	881802
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	2848195	3906807	31122012

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	83720	83720	187075
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	823147	1521923	1003263
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	667721	738676	297146
Неоплачений капітал	1425	(-0)	(0)	(-0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	1574588	2344319	1487484
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	11933
Пенсійні зобов'язання	1505	0	125918	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	816000	656000	816002
Довгострокові забезпечення	1520	245185	255160	326267
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	241917	245552	324101
Цільове фінансування	1525	1755	1415	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
Усього за розділом II	1595	1062940	1038493	1154202
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	2530
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	129733	350227	158745
за розрахунками з бюджетом	1620	5813	23742	37454
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	0	33569	13783
за розрахунками з оплати праці	1630	12019	12660	22306
за одержаними авансами	1635	20010	28512	32
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	28306	61587	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	14786	13698	61973
Усього за розділом III	1695	210667	523995	298649
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	2848195	3906807	2940335

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

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

Лозовський Сергій Петрович
Заяць Світлана Михайлівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ
ДОНБАСУ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2016 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

05508186

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2015 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1154329	1187187
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	(-405831)	(-832933)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	748498	354254
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	177400	50572
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	(-45428)	(-25916)
Витрати на збут	2150	(-35657)	(-31610)
Інші операційні витрати	2180	(-708854)	(-276900)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)

Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	135959	70400
збиток	2195	(-0)	(-0)
Дохід від участі в капіталі	2200	103	170
Інші фінансові доходи	2220	20675	30190
Інші доходи	2240	43425	6732
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(-141536)	(-163161)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-0)	(-5)
Інші витрати	2270	(-155897)	(-95203)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(-97271)	(-150877)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-30812	-106730
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(-128083)	(-257607)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	698776	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	14760
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	698776	14760
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	698776	14760
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	570693	-242847

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	625435	241158
Витрати на оплату праці	2505	226598	341576
Відрахування на соціальні заходи	2510	107347	143345
Амортизація	2515	341415	322518

Інші операційні витрати	2520	195733	169022
Разом	2550	1496528	1217619

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	334879267	334879267
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	334879267	334879267
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.38248	-0.76925
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0.38248	-0.76925
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"

Лозовський Сергій Петрович

Заяць Світлана Михайлівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ
ДОНБАСУ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2016 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

05508186

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2015 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	891467	1702322
Надходження від повернення авансів	3020	0	5172
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	5	209
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	147594	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2561	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(-154012)	(-544726)
Праці	3105	(-165055)	(-312197)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-87695)	(-197952)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(-193982)	(-164648)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-0)	(-26715)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-193755)	(-109777)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-227)	(-28156)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-182947)	(-266942)

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(-0)	(-693)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-0)	(-0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-0)	(-0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-0)	(-0)
Інші витрачання	3190	(-103072)	(-142607)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	154864	77938
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	1627	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	110	-0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-0)	(-0)
необоротних активів	3260	(-43831)	(-145754)
Виплати за деривативами	3270	(-0)	(-0)
Витрачання на надання позик	3275	(-0)	(-0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-0)	(-0)
Інші платежі	3290	(-0)	(-16677)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-42094	-162431
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	537722	202308
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-0	-0
Інші надходження	3340	100000	100000
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-0)	(-0)
Погашення позик	3350	-590503	-218539
Сплату дивідендів	3355	(-0)	(-0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-0)	(-0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-0)	(-0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-0)	(-0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у	3375	(-0)	(-0)

дочірніх підприємствах			
Інші платежі	3390	(-160000)	(-0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-112781	83769
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-11	-724
Залишок коштів на початок року	3405	53	777
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-0	-0
Залишок коштів на кінець року	3415	42	53

Примітки

Наказом міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 року (діє з 19.03.2013 р) відмінив дію п'яти національних стандартів (ПБО - 1 - ПБО - 5) та затвердивши НПБО - 1. Цім стандартом визначено мету, склад та принципи підготовки фінансової звітності. Зазначений наказ надав можливість права вибору заповнювання річної фінансової звітності чи за формою "Звіт про рух коштів (за прямим методом)" чи "Звіт про рух коштів (за непрямим методом)". Таким чином при заповненні форм річної фінансової звітності Товариством було обрано " Звіт про рух коштів (за прямим методом)". Викладені в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Керівник
Головний бухгалтер

Лозовський Сергій Петрович
Заяць Світлана Михайлівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ
ДОНБАСУ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2016 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

05508186

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2015 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших 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) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
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
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

: 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

Єрьомін Микола Сергійович
Заяць світлана Михайлівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ШАХТА
КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2016 | 01 | 01

05508186

**Звіт про власний капітал
за 12 місяців 2015 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	83720	823147	0	0	667721	0	0	1574588
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	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	83720	823147	0	0	667721	0	0	1574588
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-128083	0	0	-128083
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	-698776	0	0	199038	0	0	897814

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (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	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	698776	0	0	70955	0	0	769731
Залишок на кінець року	4300	83720	1521923	0	0	738676	0	0	2344319

Примітки

Статутний фонд Товариства сформований повністю. Усі процедури по формуванню та сплати статутного фонду виконані з дотримання чинного законодавства України.

Розмір сформованого статутного фонду складає 83720 тис. грн.

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

Керівник
Головний бухгалтер

Лозовський Сергій Петрович
Заяць Світлана Михайлівна

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

Текст приміток

ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ»

Фінансова звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності та звіт незалежних аудиторів
31 грудня 2015 р.

1. ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» та його діяльність ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (далі «Компанія») – акціонерне товариство, створене відповідно до законодавства України. Станом на 31 грудня 2015 року безпосередньою контролюючою стороною Компанії було ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО"

Повне найменування – ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ»

Організаційно-правова форма – ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Країна реєстрації - Україна, номер свідоцтва про державну реєстрацію емітента - 1 263 120 0000 000016 Дата видачі свідоцтва про державну реєстрацію - 02.10.1996

Веб-сайт емітента - <http://dtek.com/ru/our-operations/coal-production-and-preparation/komsomolets-donbassa>

Адреса сторінки в мережі Інтернет, яка додатково використовується емітентом для розкриття інформації <http://stockmarket.gov.ua/>

Основною господарською діяльністю Компанії є добування кам'яного вугілля

Юридична адреса Компанії: м. Добропілля, вул. Київська, 1., Донецька обл., 85000, Україна.

Компанія створена у 1996 році згідно Указів Президента України «Про корпоратизацію державних підприємств» від 15.06.1993 р. за №210, «Про структурну перебудову вугільної промисловості» від 07.02.1996 р. за №116, та наказу Міністра вугільної промисловості України «Про створення ВАТ «Шахта «Комсомолец Донбасу» шляхом перетворення шахти «Комсомолец Донбасу» від 29.06.1996 р. за №315.

ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» зареєстроване Спеціалізованою державною податковою інспекцією по роботі з великими платниками податків у м. Донецьку (код за ЄДРПОУ – 05508186) довідкою від 11.05.2011 р. №129/10/29-14-2 за формою 4-ОПП.

ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» не має окремих юридично зареєстрованих підрозділів. До складу Компанії входять структурні підрозділи, що забезпечують її діяльність з видобування та збагачення кам'яного вугілля. Вони мають статус, департаментів, служб та дільниць ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ». Загальна чисельність працівників Компанії на 01.01.2016 р. сягала 4 370 осіб.

Згідно Статуту головним напрямком діяльності ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» є добування та збагачення кам'яного вугілля.

Компанія здійснювала свою діяльність на підставі ліцензій на видобуток корисних копалин, які видані на 14 років, проте термін їхньої дії може бути продовжений на її розсуд.

Мета фінансової звітності що надається

Мета фінансової звітності що надається- надати фінансову інформацію про суб'єкт господарювання, що звітує, яка є корисною для нинішніх та потенційних інвесторів, позикодавців та інших кредиторів у прийнятті рішень про надання ресурсів цьому суб'єктові господарювання. Такі рішення охоплюють придбання, продаж або утримування інструментів власного капіталу та боргових інструментів, а також надання або погашення позик та інших форм кредитів.

Якісні характеристики фінансової звітності що надається:

інформація, що наведена у цій фінансовій звітності є доречною, суттєвою у даній конкретній ситуації, повною, нейтральною та вільною від помилок. Наведену інформацію можливо

зпівставити з подібною інформацією за інші періоди і на інші дати, перевірити непрямым методом. Фінансова звітність за рік, що закінчився 31.12.2015 р. складена відповідно до концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності, як цього вимагає Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16 липня 1999 року N 996-XIV зі змінами та доповненнями та Закон України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 року № 514-VI зі змінами та доповненнями

Безперервність діяльності

Станом на 31 грудня 2015 року чистий оборотний капітал Компанії становив 752 826 тисяч гривень (на 31 грудня 2014 року – 637 829 тисяч гривень). У 2015 році Компанія отримала збиток у сумі 128 083 тисяч гривень та мала чистий видаток грошових коштів за основною діяльністю у сумі 154 864 тисяч гривень (у 2014 році: 257 607 тисяч гривень та 77 938 тисяч гривень відповідно). Операції з продажу вугільної продукції є прибутковими. Докладена фінансова звітність за МСФЗ була підготовлена на підставі припущення про те, що Компанія буде продовжувати свою діяльність як безперервно діюче підприємство.

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.

Продовження тексту приміток

3. Основа підготовки інформації та основні принципи облікової політики

Основа підготовки інформації та заява про відповідність МСФЗ

Ця фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (“МСФЗ”).

Операції в іноземній валюті

Функціональна валюта та валюта звітності

усі суми у цій фінансовій звітності подані у національній валюті України – гривні.

Статті, показані у фінансовій звітності Компанії за МСФЗ, оцінюються з використанням валюти первинного економічного середовища, в якому Компанія здійснює свою діяльність. Фінансова звітність за МСФЗ представлена в гривні, яка також є функціональною валютою Компанії.

Операції та залишки

Операції в іноземній валюті обліковуються за обмінним курсом Національного банку

України(НБУ), встановленим на дату операції. Курсові різниці, що виникають у результаті

проведення операцій в іноземній валюті, включаються до звіту про фінансові результати на підставі обмінного курсу, діючого на дату здійснення операції.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються в гривні за офіційним курсом НБУ на звітну дату. Прибуток та збитки від курсової різниці, що виникають в результаті розрахунку по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань, відображаються у звіті про фінансові результати. В даний час українська гривня не є вільно конвертованою валютою за межами України.

Основні засоби.

Компанія вперше застосувала МСФЗ 1 січня 2012 року. Компанія прийняла рішення використовувати винятки, передбачені МСФЗ 1 для підприємств, які вперше впроваджують МСФЗ, і використовувала в своєму перехідному балансі справедливу вартість в якості передбачуваної вартості основних засобів. Справедлива вартість основних засобів Компанії була визначена незалежним оцінювачем за методом відновної вартості за вирахуванням резерву на знецінення і накопиченої амортизації.

Ліквідаційна вартість активу - це сума, яку, за оцінками Компанії, вона могла б отримати в даний час від продажу такого активу за вирахуванням розрахункових витрат на продаж, якби актив був уже з терміном використання і в стані, очікуваному по закінченні терміну корисної експлуатації.

Ліквідаційна вартість активу дорівнює нулю, якщо Компанія передбачає використовувати актив до закінчення строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість і терміни експлуатації активів переглядаються та, за необхідності, коригуються на кожну звітну дату. Прибуток та збитки від вибуття активів, які визначаються шляхом порівняння відповідних надходжень та балансової вартості активів, відображаються в звіті про фінансові результати.

Витрати на незавершене будівництво являють собою вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено. На такі активи амортизація не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію. Витрати на незавершене будівництво включають авансові платежі у зв'язку з придбанням основних засобів.

Витрати на розробку родовищ, включаючи відстрочені витрати на виймання перекриваючих порід, капіталізуються. Витрати на геологорозвідку та оцінку запасів відносяться на фінансовий результат по мірі їх виникнення. При певних обставинах дані витрати капіталізуються, якщо очікується, що витрати покриються за рахунок майбутньої експлуатації або продажу, а в ході розвідки та оцінки з достатньою точністю були виявлені мінеральні ресурси, що дозволяють дати обґрунтовану оцінку наявності комерційно відшкодовуваних запасів.

Земля не амортизується. Амортизація відноситься на фінансовий результат та розраховується лінійним методом так, щоб вартість активів зменшувалася до ліквідаційної вартості протягом строку експлуатації окремих активів. Нарахування амортизації починається з дати придбання або, в разі активів, створених самою Компанією, з дати, коли актив завершений і готовий до експлуатації. Розрахункові терміни експлуатації є наступними:

Термін експлуатації (років)

Будівлі та споруди від 15 до 50

Виробниче обладнання від 5 до 30

Меблі, офісне та інше обладнання від 4 до 12

Класифікація фінансових активів

Компанія класифікує свої фінансові активи за такими групами: за справедливою вартістю через фінансовий результат; утримувані до погашення; кредити і дебіторська заборгованість та фінансові інструменти для подальшого продажу.

Фінансові активи за справедливою вартістю через фінансовий результат - це торгові фінансові активи та активи, віднесені до категорії «за справедливою вартістю через фінансовий результат» у момент виникнення. Торгові інвестиції - це цінні папери або інші фінансові активи, придбані для отримання прибутку від короткотермінових коливань ціни або маржі дилера, або фінансові активи, включені в портфель, де є тенденція отримання короткострокового прибутку. Компанія відносить фінансові активи до категорії торгових інвестицій, якщо вона має намір продати їх незабаром після придбання. Торгові інвестиції не переводяться з цієї категорії в інші категорії, навіть якщо наміри Компанії в подальшому змінюються.

Кредити та дебіторська заборгованість - це кредити і дебіторська заборгованість, утворені Компанією шляхом надання грошових коштів, товарів або послуг безпосередньо боржникові, окрім кредитів

і дебіторської заборгованості, створених з наміром продажу негайно або в короткий термін.

Видані кредити та дебіторська заборгованість складаються переважно з дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості, крім придбаних кредитів, а також з векселів, придбаних в момент початкового випуску.

Інвестиції, що утримуються до погашення - це непохідні фінансові активи з певними або обумовленими платежами та фіксованими термінами погашення, які керівництво Компанії має намір і має можливість утримувати до строку їх погашення. Керівництво класифікує інвестиційні цінні папери як ті, що утримуються до погашення при їх первісному визнанні, а потім перевіряє доречність такої класифікації на кожну звітну дату.

У тисячах гривень Найменування компанії-емітента Дата погашення;

% дисконтування Номінальна вартість на 31.12.2015 Ефект дисконтування за 2015 рік, облік за методом амортизованої вартості

Інвестиції в облігації, що утримуються до погашення ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» 26.12.2042;
12,665%

505 000

(484 830)

Інвестиції в облігації, що утримуються до погашення ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ»
10.07.2016;

13,28%

110 000

(6 984)

Всього активів 615 000 (491 814)

Заборони на дію цінних паперів немає.

Всі інші фінансові активи включені в категорію «наявних для продажу».

Визнання та розкриття справедливої вартості фінансових інструментів.

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

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості

Підприємство використовує таку ієрархію для визначення справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моделей оцінки:

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

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

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

Первісне визнання фінансових інструментів

Фінансові активи, що обліковуються за справедливою вартістю з віднесенням її змін на результат періоду, спочатку обліковуються за справедливою вартістю. Всі інші фінансові активи та зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції. Справедливу вартість при початковому визнанні найкраще підтверджує ціна операції. Прибуток або збиток при початковому визнанні враховується тільки при виникненні різниці між справедливою вартістю та ціною операції, яку можуть підтвердити поточні ринкові операції з такими ж інструментами або методи оцінки, при застосуванні яких використовуються тільки наявні доступні ринкові дані. Інвестиції для подальшого продажу показані за справедливою вартістю.

Подальша оцінка фінансових інструментів

Після первісного визнання всі кредити, дебіторська заборгованість і активи, що утримуються до погашення, оцінюються за амортизованою вартістю за вирахуванням збитків від знецінення. Амортизована вартість розраховується з використанням методу ефективної процентної ставки. Премії та дисконти, включаючи початкові витрати на проведення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструмента та амортизуються на підставі ефективної процентної ставки цього інструменту.

Прибуток і збитки від зміни справедливої вартості активів, наявних для продажу, визнаються безпосередньо у складі капіталу. У разі продажу активів, наявних для продажу, надходження грошових коштів за ці активи чи іншого їх вибуття, в розрахунок чистого прибутку від такої операції включається кумулятивний прибуток або збиток, що визнаний у складі капіталу. У випадках, коли у складі капіталу було визнано зменшення справедливої вартості активів, наявних для продажу, та існує об'єктивне свідчення знецінення цих активів, визнаний у складі капіталу збиток переноситься з капіталу і включається в розрахунок чистого прибутку навіть у тих випадках, коли припинення визнання активів не сталося.

Процентний дохід від боргових цінних паперів, наявних для продажу, розраховується за методом ефективної процентної ставки та визнається у складі результатів періоду. Дивіденди від пайових інструментів, наявних для продажу, визнаються у складі фінансового результату, коли встановлено право Компанії на отримання виплати.

Припинення визнання фінансових активів

Компанія припиняє визнання фінансових активів, коли (а) активи вибули або права на грошові потоки від них закінчилися іншим чином, (б) Компанія передала, в основному, всі ризики та вигоди володіння або (в) Компанія не передавала і не зберігала в значній мірі всі ризики та вигоди володіння, але не зберегла контроль. Контроль зберігається, коли Компанія не має практичної можливості повністю продати актив непов'язаній стороні, не накладаючи при цьому додаткові обмеження на продаж.

Товарно-матеріальні запаси

Товарно-матеріальні запаси показані за первісною вартістю або за чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з них менша. Вартість товарно-матеріальних запасів визначається на основі середньозваженої вартості. Первісна вартість готової продукції включає вартість сировини, прями витрати на оплату праці, інші прямі витрати і відповідні виробничі накладні витрати (на підставі звичайної робочої виробничої потужності), але не включає витрат за позиковими коштами. Чиста вартість реалізації являє собою розрахункову ціну реалізації в ході звичайної господарської діяльності за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану та витрат на реалізацію.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість спочатку обліковується за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки за мінусом резервів на знецінення. Резерв на знецінення дебіторської заборгованості створюється у тому випадку, коли існує об'єктивне свідчення того, що Компанія не зможе отримати всю суму заборгованості відповідно до первинних умов. Суттєві фінансові труднощі дебітора, ймовірність того, що до дебітора будуть застосовані процедури банкрутства або фінансової реорганізації, а також непогашення або недотримання строків погашення дебіторської заборгованості свідчать про те, що дебіторська заборгованість за основною діяльністю є знеціненою. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю оціночних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною процентною ставкою. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у звіті про фінансові результати. Якщо дебіторська заборгованість за основною діяльністю є такою, що не може бути повернута, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість за основною діяльністю. Повернення раніше списаних сум кредитується у звіті про фінансові результати.

Передоплати.

Передоплати обліковуються за первісною вартістю мінус резерв на знецінення. Передоплати відносяться до категорії довгострокових, якщо товари чи послуги, за які було здійснено передоплату, будуть отримані через один рік або пізніше, або якщо передоплати стосуються активу, який при початковому визнанні буде віднесений до категорії необоротних активів. Передоплати за послуги списуються на прибуток чи збиток після отримання послуг, за які вони були здійснені, а передоплати за товари капіталізуються у складі собівартості отриманих товарів. Якщо існує свідчення того, що товари або послуги, за які видана передоплата, не будуть отримані, відповідне знецінення визнається у звіті про фінансові результати.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі та грошові кошти на банківських рахунках до запитання. Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обміняти їх або використовувати для розрахунку за зобов'язаннями протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітної дати, включені до складу інших необоротних активів.

Акціонерний капітал

Звичайні акції, які не підлягають погашенню, враховуються у складі капіталу за їх номінальною вартістю.

Дивіденди

Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з капіталу на звітну дату, тільки якщо вони оголошені до звітної дати або на звітну дату. Інформація про дивіденди розкривається у 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 в Україні стягується за двома ставками: 20% при продажу на території України та імпорті товарів, робіт чи послуг та 0% при експорті товарів та виконанні робіт або наданні послуг за межі України. У 2010 році був прийнятий Податковий кодекс України, згідно якому передбачалося зниження базової ставки ПДВ з 1 січня 2014 року з 20% до 17%. 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.

Процентні кредити та позикові кошти

Процентні кредити та позикові кошти обліковуються за амортизованою первісною вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Витрати за позиковими коштами відносяться на витрати на пропорційно - тимчасовій основі з використанням методу ефективної процентної ставки.

Позикові кошти, отримані під процентні ставки, які суттєво відрізняються від ринкових процентних ставок, перераховуються за справедливою вартістю таких позикових коштів у момент їх отримання. При цьому справедлива вартість являє собою майбутні процентні платежі та погашення основної суми позикових коштів, дисконтовані за ринковими процентними ставками, що застосовуються до подібних позикових засобах. Різниця між справедливою та номінальною вартістю позикових коштів на момент їх видачі відображається у звіті про фінансові результати як дохід від виникнення зобов'язань по ставках нижче ринкових або як збиток від виникнення зобов'язань за ставками вище ринкових. Надалі балансова вартість таких позикових коштів коригується на зміну їх справедливої вартості, що показується в звіті про фінансові результати у складі фінансових доходів / (витрат).

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість визнається, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, спочатку визнається за справедливою вартістю, а у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю з використанням

методу ефективної процентної ставки.

Аванси отримані

Аванси отримані обліковуються у розмірі початково одержаних сум.

Податок на прибуток

Податкові витрати в звіті про фінансові результати за рік складаються з поточного податку та змін у сумі відстроченого оподаткування. Поточний податок розраховується виходячи з оподаткованого прибутку за рік з використанням ставок податку, існуючих на дату балансу (на 31 грудня 2015 року - 18%, на 31 грудня 2014 року - 18%).

Відстрочений податок розраховується за методом балансових зобов'язань відносно всіх тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності за МСФЗ. Відповідно до винятку при первісному визнанні, відстрочені податки не визнаються у відношенні тимчасових різниць при початковому визнанні активу або зобов'язання в разі операції, що не є об'єднанням компаній, коли така операція при її первісному визнанні не впливає ні на бухгалтерський, ні на податковий прибуток. Відстрочений податок визначається на основі ставок оподаткування (і законів), які застосовувалися або повинні будуть застосовуватися на звітну дату в тому періоді, в якому буде реалізовано відстрочений податковий актив або здійснено розрахунок за відстроченим податковим зобов'язанням.

Відстрочені активи з податку на прибуток визнаються тільки в тому випадку, якщо існує ймовірність того, що в майбутньому буде отриманий оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде використовувати тимчасові різниці.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за тимчасовими різницями, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності, за винятком випадків, коли тимчасові різниці не будуть сторновані в осяжному майбутньому.

Виплати працівникам

Винагороди працівникам. План із встановленими внесками. Компанія здійснює передбачені законом єдині соціальні внески до Пенсійного фонду України за своїх працівників. Внески розраховуються як процент від поточної валової суми заробітної плати та відносяться на витрати по мірі їх здійснення. До складу витрат на оплату праці у звіті про фінансові результати включено пенсії, що виплачуються на розсуд Компанії, та інші пенсійні пільги.

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.

Резерви за зобов'язаннями та платежами

Резерви за зобов'язаннями визнаються у випадках, коли у Компанії є поточні юридичні або передбачувані зобов'язання в результаті минулих подій, коли існує ймовірність відтоку ресурсів для того, щоб розрахуватися за зобов'язаннями, і їх суму можна розрахувати з достатнім ступенем точності. Коли існують декілька схожих зобов'язань, ймовірність того, що буде потрібен відтік грошових коштів для їх погашення, визначається для всього класу таких зобов'язань. Резерв визнається, навіть коли ймовірність відтоку грошей у відношенні якої позиції, включеної в один і той же клас зобов'язань, невелика.

Резерви оцінюються за поточною вартістю витрат, необхідних, за розрахунками керівництва, для виконання поточного зобов'язання на звітну дату. Резерви переоцінюються один раз на рік. Зміна резервів, обумовлений перебігом часу, кожен рік відображається у звіті про фінансові результати у відповідній статті неопераційних доходів і витрат. Інші зміни резервів, що відносяться до зміни прогнозованої схеми виконання зобов'язань, прогнозованої суми зобов'язання або зміни облікових ставок, розглядаються як зміна облікових оцінок у періоді, коли відбулася зміна і, за винятком зобов'язань щодо виведення активів з експлуатації, показуються у звіті про фінансові результати.

Коли Компанія очікує, що резерв буде

відшкодований, наприклад, відповідно до договору страхування, сума відшкодування визнається як окремий актив, причому тільки у випадках, коли відшкодування у значній мірі гарантоване.

Компанія відображає зобов'язання з виведення активів з експлуатації. Дане зобов'язання являє собою поточну вартість попередньо оцінених витрат по закриттю і демонтажу шахти і витрат на відновлення відповідній території. Очікувані витрати показані в складі основних засобів.

Визнаний актив надалі амортизується разом із залишковою вартістю основних засобів шахти лінійним методом так, щоб їх вартість зменшувалася до ліквідаційної вартості протягом строку експлуатації. Зобов'язання ж, якщо ефект буде суттєвим, буде дисконтуватися, і балансова вартість активу буде збільшуватися в наступних звітних періодах з тим, щоб врахувати зміну відповідних сум з плином часу. Таке збільшення враховується як витрати за позиковими коштами.

Визнання доходів

Виручка від продажу товарів визнається в момент передачі ризиків і вигод від володіння товарами. Доходи оцінюються за справедливою вартістю коштів, які отримані або повинні бути отримані, за вирахуванням відповідного ПДВ і знижок.

Визнання витрат

Витрати обліковуються за методом нарахувань.

Фінансові доходи і витрати

Фінансові доходи і витрати складаються з процентних витрат за позиковими коштами, збитків від дострокового погашення фінансових інструментів, прибутку / (збитків) від виникнення фінансових інструментів та прибутку і збитків від курсових різниць.

Всі процентні та інші витрати, понесені за позиковими коштами, відносяться на витрати з використанням методу ефективної процентної ставки. Процентний дохід визнається в момент нарахування з урахуванням ефективної прибутковості активу.

У тисячах гривень Поточний власник Дата погашення Номінал облігацій на 31.12.2015

Погашення, яке відбулося у 2015 році Нархована сума відсотків за 2015 рік % прибутковості

Облігації випущені довгострокові ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО»

02.01.2015

-

160 000

(131)

15

Облігації випущені довгострокові ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО»

03.01.2016

(160 000)

-

(24 000)

15

Облігації випущені довгострокові ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО»

04.01.2017

(160 000)

-

(24 000)

15

Облігації випущені довгострокові ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО»

05.01.2018

(160 000)

-

(24 000)

15

Облігації випущені довгострокові ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО»

06 01 2019

(176 000)

-

(26 400)

15

Сегменти.

Компанія здійснює діяльність у сегменті добування та збагачення кам'яного вугілля.

Зміни у форматі фінансової звітності

За необхідності, порівняльні дані були скориговані відповідно до змін у форматі подання фінансової звітності поточного року. Компанія робить оцінки та припущення, які впливають на суми, визнані у фінансовій звітності. Розрахунки та судження постійно оцінюються і базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин. Крім вказаних оцінок, керівництво Компанії також використовує певні професійні судження при застосуванні принципів облікової політики. Професійні судження, які чинять найбільш суттєвий вплив на суми, що відображаються у фінансовій звітності, та оцінки, результатом яких можуть бути значні коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Припущення про подальшу безперервну діяльність.

Керівництво вважає, що Компанія буде продовжувати діяльність як безперервно діюче підприємство. Це припущення ґрунтується на поточних намірах та фінансовому стані Компанії.

Податкове законодавство.

Податкове, валютне та митне законодавство України дозволяє різні тлумачення.

Початкове визнання операцій з пов'язаними сторонами.

У ході звичайної діяльності Компанія здійснює операції з пов'язаними сторонами. МСБО 39 вимагає обліковувати фінансові інструменти при початковому визнанні за справедливою вартістю. За відсутності активного ринку таких операцій, для того щоб визначити, чи здійснювались такі операції за ринковими або неринковими ставками, використовуються професійні судження.

Підставою для таких суджень є ціноутворення щодо подібних видів операцій з непов'язаними сторонами та аналіз ефективної процентної ставки.

Знецінення основних засобів.

На кожен звітну дату Компанія визначає наявність об'єктивних ознак знецінення основних засобів. Якщо такі об'єктивні ознаки існують, Компанія оцінює відновлювану вартість активу. Вартість відшкодування активу – це справедлива вартість активу або одиниці, що генерує грошові кошти, за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання активу, залежно від того, яка з них більша. Вартість відшкодування визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли від активу не надходять грошові потоки, що є значною мірою незалежними від грошових потоків, що надходять від інших активів або груп активів. Для цього необхідно розраховувати корисну вартість одиниць, що генерують грошові кошти, на які віднесений об'єкт основних засобів. Для розрахунку корисної вартості Компанія повинна здійснити оцінку очікуваних майбутніх грошових потоків від одиниці, що генерує грошові кошти, а також обрати відповідну ставку дисконту, необхідну, щоб обчислити приведену вартість цих грошових потоків.

Чиста вартість реалізації товарно-матеріальних запасів. Керівництво оцінює необхідність зменшення балансової вартості товарно-матеріальних запасів до чистої вартості реалізації з урахуванням цін, що встановилися після закінчення звітного періоду і цілі володіння товарно-матеріальними запасами. Якщо вартість товарно-матеріальних запасів повністю відшкодувати не можливо, Компанія повинна відображати в звітності витрати на коректування балансової вартості

товарно-матеріальних запасів до чистої вартості реалізації.

Визнання відстрочених податкових активів.

Чистий відстрочений податковий актив - це податок на прибуток, який буде відшкодований через зниження оподатковуваного прибутку в майбутньому. Він показаний у балансі. Відстрочені податкові

активи визнаються в тій мірі, в якій існує ймовірність, що відповідну податкову вигоду вдасться реалізувати. При визначенні майбутніх оподатковуваних доходів і суми податкових вигод, ймовірних у майбутньому, керівництво застосовує судження і розрахунки на підставі оподатковуваного прибутку за останні три роки, а також очікуваного майбутнього доходу, який представляється обґрунтованим в існуючих обставинах.

Облік впливу інфляції.

До 1 січня 2001 року коригування та трансформація фінансової звітності за НП (С) БУУ, здійснені з метою її представлення у форматі МСФЗ, включали трансформацію залишків та операцій з урахуванням зміни загальної купівельної спроможності української гривні відповідно до МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" (МСБО 29). МСБО 29 вимагає, щоб фінансова звітність, яка підготовлена у валюті країни, де спостерігається гіперінфляція, представлялася в одиниці виміру, поточної на дату складання балансу. Оскільки характеристики економічного середовища України вказують на те, що гіперінфляція припинилася для цілей МСФЗ, починаючи з 1 січня 2001 року, Компанія більше не застосовує положення МСБО 29. При проведенні індексації була здійснена оцінка можливого знецінення та зниження балансової вартості таких активів і, при необхідності, їх вартість була зменшена до вартості відшкодування.

Зобов'язання по виведенню основних засобів з експлуатації.

Розрахункова вартість демонтажу і вибуття основного засобу (зобов'язання по виведенню об'єкта основних засобів з експлуатації) включається до первісної вартості активу на 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 по виведенню об'єкта основних засобів з експлуатації, які відбуваються через зміни розрахункового часу або суми відтоку грошових коштів, або через зміни ставки дисконтування, корегують вартість відповідного активу у поточному періоді.

Знецінення не фінансових активів.

Активи, термін експлуатації яких не обмежений, не амортизуються, а розглядаються на предмет знецінення раз на рік. Активи, що амортизуються, аналізуються на предмет їх можливого знецінення в випадку яких-небудь подій або зміни обставин, які вказують на те, що відшкодування повної балансової вартості може стати неможливим. Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує його відшкодовану суму. Сума активу, що відшкодовується - це його справедлива вартість за вирахування витрат на продаж або вартість використання, залежно від того, яка з них вища. Для розрахунків можливого знецінення активи групуються на найнижчому рівні, на якому існують окремо грошові потоки, що розрізняються (на рівні одиниць, які генерують грошові кошти).

Зобов'язання з пенсійного забезпечення.

Компанія розрахувала зобов'язання з пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2015 року з використанням ставки дисконтування 16,04%, розрахункового зростання заробітної плати з 5% до 10,00% на рік та коефіцієнту плинності персоналу 5,0%. Далі показана чутливість загальної суми зобов'язання з пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2015 року до змін основних актуарних припущень:

Зміна припущення Вплив на загальну суму зобов'язання

Ставка дисконтування Збільшення/зменшення на 1% Збільшення на (5,11)% / зменшення на 5.65%

Зростання заробітної плати Збільшення/зменшення на 1% Зменшення на (1.73)% / збільшення на 1.84%

Плинність персоналу Збільшення/зменшення на 1% Збільшення на 0.08% / зменшення на 0.06%

Запровадження нових або переглянутих стандартів та тлумачень

Наступні нові стандарти та зміни, що мають відношення до фінансової звітності Компанії та були прийняті Європейським Союзом, вперше діють у фінансовому році, починаючи з 1 січня 2015

року або після цієї дати, але не мають суттєвого впливу на цю фінансову звітність:

- КТМФЗ «Обов'язкові платежі» (випущений 20 травня 2013 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 17 червня 2014 року або після цієї дати).
- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2011-2013 рр. (випущені 12 грудня 2013; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2015 року або після цієї дати).

Наступні нові стандарти, що мають відношення до фінансової звітності Компанії, були випущені, але не прийняті Європейським Союзом або не діють у фінансовому році, починаючи з 1 січня 2015 року або після цієї дати:

- МСФЗ 15 «Виручка за контрактами з клієнтами» (випущений 28 травня 2014; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати);
- МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» (випущений 24 липня 2014 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати);
- МСФЗ 16 «Оренда» (випущений 13 січня 2016 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати);
- Зміни в МСБО 27: Метод участі в капіталі в окремій фінансовій звітності (випущені 12 серпня 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати);
- Зміни в МСБО 1: Ініціатива з розкриття (випущені 18 грудня 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати);
- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2012-2014 рр. (випущені 25 вересня 2014; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати);
- Зміни в МСБО 16 та МСБО 38: Уточнення прийнятних методів зносу та амортизації (випущені 12 травня 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати);
- Зміни в МСБО 19: Виплати працівникам: внески співробітників (випущені 21 листопада 2013 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 лютого 2015 року або після цієї дати);
- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2010-2012 рр. (випущені 12 грудня 2013; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 лютого 2015 року або після цієї дати).

На даний час Компанія оцінює вплив прийняття цих нових стандартів на її фінансову звітність.

Продовження тексту приміток

5. Залишки та операції з пов'язаними сторонами

Визначення пов'язаних сторін наведено в МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони».

Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати іншу, знаходиться під спільним контролем або може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі. Інформація про безпосередню материнську компанію Компанії та її фактичну контролюючу сторону наведена у Примітці 1. У ході звичайної діяльності Компанія здійснює операції з пов'язаними сторонами переважно за операціями по реалізації вугілля. Далі надана інформація про характер відносин з тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія проводила значні операції або мала значні залишки по операціях станом на 31 грудня 2015р.

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

2015 рік 2014 рік

У тисячах гривень:

Сума дебіторської заборгованості за основною діяльністю 1 020 644 527 141

Інша дебіторська заборгованість 73 110 19 505

Резерв під сумнівну дебіторську заборгованість (192 558) -

Аванси видані 1 639 3 075

Грошові кошти та їх еквіваленти – поточний рахунок 42 53

Довгострокові фінансові інвестиції 123 186 202 525

Інші довгострокові зобов'язання (656 000) (816 000)

Інші поточні зобов'язання (29) (64)
Кредиторська заборгованість (209 345) (18 841)
Кредиторська заборгованість за НА (2 062) (1 561)
Аванси отримані (1) -
Дивіденди до отримання 8 787 8 787

6. Залишки та операції з пов'язаними сторонами (продовження)
Статті доходів та витрат за операціями з пов'язаними сторонами були такими:
2015 рік 2014 рік
У тисячах гривень

Реалізація вугілля 1 059 746 1 187 313
Інша реалізація 3 894 5 427
Закупки ТМЦ та послуг (302 622) (181 518)
Закупка ОЗ (12 597) (15 244)
Інші фінансові витрати - -
Процентні витрати (122 400) (122 400)

Продовження тексту приміток

7. Основні засоби (рядок 1010,1005 балансу)
У балансовій вартості основних засобів відбулися такі зміни:
У тисячах гривень Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання
Незавершене будівництво Всього

На 31 грудня 2014 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 229 137,00 1 389 716,00 36 891,00 227 409,00 2 883 153,00
Накопичений знос -211 722,00 -905 788,00 -21 477,00 0,00 -1 138 987,00

Залишкова вартість на 31 грудня 2014 р. 1 017 415,00 483 928,00 15 414,00 227 409,00 1 744 166,00

Надходження 26 804,00 25 496,00 303,00 61 779,00 114 382,00
Вибуття -533,00 -17 796,00 -2 785,00 -21 114,00
Амортизаційні відрахування -202 840,00 -127 624,00 -2 046,00 - -332 510,00
Коригування / рекласифікація первісної вартості 52 179,00 279,00 3,00 -23 555,00 28 906,00
Знецінення ОЗ -408 697,00 1 464 004,00 -9 322,00 -90 931,00 955 054,00

Залишкова вартість на 31 грудня 2015 р. 484 328,00 1 828 287,00 1 567,00 174 702,00 2 488 884,00

На 31 грудня 2015 р.

Первісна або переоцінена вартість 652 869,00 1 888 812,00 12 804,00 174 702,00 2 729 187,00
Накопичений знос -168 541,00 -60 525,00 -11 237,00 - -240 303,00

Залишкова вартість на 31 грудня 2015 р. 484 328,00 1 828 287,00 1 567,00 174 702,00 2 488 884,00
У 2015 році витрати на амортизацію у сумі 159 831 тисяч гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, 105 тисяч гривень - до складу загальних та адміністративних витрат, а 171 482 включені до складу витрат, які пов'язані з простоями підприємства (у 2014 році 218 909 тисяч гривень та 83 774 тисяч гривень відповідно).

Компанія провела переоцінку своїх основних засобів станом на 30 червня 2015 року. Переоцінка була проведена згідно з положеннями міжнародного стандарту фінансової звітності 13 «Оцінка справедливої вартості», та на підставі звітів незалежних оцінювачів, які мають визнану кваліфікацію та професійний досвід оцінки майна, аналогічного оцінюваній власності за своїм розташуванням та категорією. Вартість активів загального призначення визначалася на основі ринкової вартості - за ринковим методом. Більша частина споруд, виробничого та іншого обладнання має вузькоспеціалізований характер і рідко продається на відкритому ринку в Україні, крім випадків продажу у складі діючого бізнесу. Ринок аналогічних основних засобів в Україні не є активним, і на ньому не проводиться достатня кількість операцій купівлі-продажу порівнянних активів, щоб можна було визначати справедливую вартість на підставі ринкової вартості за ринковим методом. Відповідно, справедлива вартість споруд і виробничого обладнання визначалася передусім на основі амортизованої вартості заміщення, за витратним методом.

3. Товарно-матеріальні запаси (рядок 1101 балансу)
У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Паливо (вугілля, газ, мазут) 1 706 1 336
Сировина та матеріали 21 106 24 540
Запасні частини 8 218 18 811
Будівельні матеріали 276 643
МБП 185 3 862
Інші запаси 3 261 3 574

Всього товарно-матеріальних запасів 34 752 52 766

Станом на 31 грудня 2015 року товарно-матеріальні запаси показані за вирахуванням резерву на знецінення у сумі 14 486 тисяч гривень (на 31 грудня 2014 року – 11 443 тисячі гривень). Чиста зміна суми резерву на знецінення запасів за рік – відрахування до резерву у сумі 3 043 тисяч гривень.

4. Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість (рядок 1125,1130,1155 балансу)
У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю 1 020 802 527 141
Мінус: резерв на знецінення (192 558) -
Інша дебіторська заборгованість 13 744 70 390

Всього фінансових активів 841 988 597 531

Передоплати за товари та послуги 2 950 9 012
ПДВ до відшкодування - -

Всього нефінансових активів 2 950 9 012

Всього дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості 844 938 606 543

Уся дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість деномінована в гривнях.
У складі резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої

дебіторської заборгованості відбулися такі зміни:

2015 рік 2014 рік

У тисячах гривень Дебіторська заборгованість за основною діяльністю Інша дебіторська заборгованість Дебіторська заборгованість за основною діяльністю Інша дебіторська заборгованість

Резерв на знецінення на 31 грудня - 5 639 - 4 249

Нараховано знецінення

192 558

74 052

- 1 390

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

Резерв на знецінення на 31 грудня 192 558

79 691

-

5 639

9. Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість (рядок 1125,1130,1155 балансу) (продовження)

Нижче поданий аналіз дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості за кредитною якістю:

31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014р.

У тисячах гривень Дебіторська заборгованість за основною діяльністю Інша дебіторська заборгованість Дебіторська заборгованість за основною діяльністю Інша дебіторська заборгованість

Поточна та не знецінена дебіторська заборгованість (до 30 днів)

- Пов'язаних компаній 46 475 656 29 882 -

- інших державних компаній - - - -

- інших компаній 57 797 22 509

Всього поточної та не знеціненої дебіторської заборгованості 46 532 1 453 29 882 22 509

Прострочена, але не знецінена заборгованість

- прострочена від 30 до 90 днів - 646 - 14 333

- прострочена від 90 до 180 днів 333 372 287 200 461 8 566

- прострочена від 180 до 365 днів 418 458 11 062 100 717 33 636

- прострочена від 365 днів і більше 29 882 3 246 196 081 358

Всього простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості 781 712 15 241 497 259 56 893

Суми, визначені окремо як знецінені (загальна сума): 192 558 79 691

- 5 639

Всього сум, визначених окремо як знецінені 192 558 79 691 - 5 639

Мінус резерв на знецінення (192 558) (79 691) - (5 639)

Всього 828 244 16 694 527 141 79 402

Вся прострочена, але не знецінена заборгованість вважається такою, що буде погашена.

5. Грошові кошти та їх еквіваленти (рядок 1165 балансу)

У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Поточні банківські рахунки 42 53

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 42 53

Станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях. Усі кошти на банківських рахунках та строкові депозити не прострочені та не знецінені. Компанія не надавала грошові кошти та їх еквіваленти у заставу як забезпечення позикових коштів.

6. Акціонерний капітал (рядок 1400 балансу)

Сума акціонерного (статутного) капіталу на 31.12.2015 р. складає 83 720 тисяч гривень. Протягом 2015 року акціонерний (статутний) капітал не змінювався. Середньорічна кількість простих акцій – 334 879 267 шт.

7. Довгострокові кредити банків та Інші довгострокові зобов'язання (рядок 1510, 1515 балансу)

У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Облігації випущені 656 000 816 000

Всього інших довгострокових зобов'язань 656 000 816 00

Балансова вартість позикових коштів приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

8. Зобов'язання з пенсійного забезпечення (рядок 1520 балансу (1521 в тому числі)

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 працівникам зі стажем роботи в енергетичній галузі від 7,5 років.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2015 року та 31 грудня 2014 року були визначені таким чином:

У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Пенсійні виплати 186 834 198 514

Забезпечення побутовим паливом пенсіонерів (компенсація комунальних послуг) 49 436 21 227

Одноразові виплати при виході на пенсію 9 282 22 176

Зобов'язання у балансі 245 552 241 917

У звіті про фінансові результати станом на 31 грудня визнані такі суми:

У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Вартість поточних послуг 9 109 13 207

Процентні витрати 34 444 38 818

Визнана вартість минулих послуг (10 802) -

Всього 32 751 47 894

Зміни у приведеній вартості зобов'язання за планом із встановленими виплатами, є такими:

У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Зобов'язання за планом зі встановленими виплатами на 31 грудня 2014р. 241 917 284 120

Вартість поточних послуг 9 102 13 207

Процентні витрати 34 444 38 818

Вартість минулих послуг (10 802) -

Актуарні збитки (14 116) (68 488)

Пенсії виплачені (15 000) (25 740)

Зобов'язання за планом зі встановленими виплатами на 31 грудня 2015р. 245 552 241917

14. Зобов'язання з пенсійного забезпечення (рядок 1520 балансу (1521 в тому числі)
(продовження)

Основні застосовані актуарні припущення були такими:

31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Номинальна ставка дисконту,% 16,04 16,04

Номинальне збільшення заробітної плати, % 5-10 5-7

Коефіцієнт індексації пенсій,% 3,6 3,6

Коефіцієнт плинності персоналу,% 5 3,57

15. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість
(рядки 1615, 1620,1625,1630,1690 балансу)

У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 350 227 129 733

Всього кредиторської заборгованості 350 227 129 733

Поточна заборгованість

З бюджетом 23 742 5 813

Заробітна плата 12 660 12 019

Страховання 33 569 -

Інша поточна заборгованість 13 698 14 786

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість 433 896
162 351

Станом на 31 грудня 2014 р. кредиторської заборгованості за основною діяльністю становила 129
733 тисячі гривень, а станом на 31 грудня 2015 р. складає 350 227 тисяч гривень (тобто
збільшилась на 220 494 тисяч гривень).

16. Аванси отримані (рядок 1635 балансу)

Аванси отримані станом на 31 грудня передоплати, отримані від дебіторів за ТМЦ, послуги та
товари для перепродажу відповідно указаної нижче таблиці:

У тисячах гривень на 31 грудня 2015р. на 31 грудня 2014р.

Товарно – матеріальні цінності 5 8

Товари для перепродажу 28 480 36 381

Надані послуги 27 28

Інші 0 12

Всього 28 512 20 010

17. Інші податки до сплати (рядок 1620 балансу)

У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Збір за забруднення довкілля 7 129 2 284

Податок на додану вартість - 537

Збір на спеціальне використання води 85 40

За користування надрами 10 494 1 406

Інші 6 034 1 546

Всього податків до сплати 23 742 5 813

18. Доходи від реалізації (рядок 2000 Звіту про сукупні доходи)

У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Реалізація вугілля (енергетика) 1 154 329 1 187 313

Реалізація вугілля (експорт) - (126)

Всього доходів від реалізації 1 154 329 1 187 187

19. Собівартість реалізованої продукції (рядок 2050 Звіту про сукупні доходи)

У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Витрати допоміжних матеріалів 48 831 98 919

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 104 153 362 025

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 159 831 219 105

Інші витрати, що увійшли до складу собівартості 212 688 174 399

Податки, крім податку на прибуток 13 415 15 704

Зміни у залишках готової продукції (133 087) (37 219)

Всього 405 831 832 933

20. Інші операційні доходи (рядок 2120 Звіту про сукупні доходи)

У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Доход від реалізації послуг 1 287 1 001

Доход від продажу виробничих запасів 5 730 2 857

Орендний дохід 2 302 3 018

Штрафи, пені 129 41

Доход від продажу товарів на експорт - 1

Списання кредиторської заборгованості 875 31

Чистий прибуток від курсових різниць за основною діяльністю 16 916 (3 141)

Інші доходи 2 566 46 764

Страхові відшкодування отримані 147 595 -

Інші операційні доходи 177 400 50 572

21. Загальні та адміністративні витрати (рядок 2130,2150 Звіту про сукупні доходи)

У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 11 628 8 758
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 105 147
Транспортні витрати 583 1 459
Вартість професійних послуг 63 181 47 038
Інше 5 588 124

Всього загальних та адміністративних витрат 81 085 57 526

22. Інші операційні витрати (рядок 2180)
У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Нараховані штрафи та пеня 36 -
Собівартість реалізованих виробничих запасів 4 981 1 440
Резерв по виданим авансам 7 700 -
Резерв на знецінення торгової дебіторської заборгованості 192 558 -
Резерв на знецінення розрахунків з іншими дебіторами 66 878 -
Резерв на знецінення товарно-матеріальних запасів (844) 28 337
Недостачі та витрати від псування цінностей 12 573 527
ПДВ за рахунок прибутку 556 186
Витрати пов'язані з простоями підприємства 354 629 -
Інше 69 787 246 410

Всього інших операційних витрат 708 854 276 900

23. Фінансові доходи та фінансові витрати (рядки 2200, 2220, 2250, 2255, Звіту про сукупні доходи)
У тисячах гривень 2015 рік 2014 рік

Відсоткові доходи 6 216
Доходи від участі в капіталі 9 -
Доходи від дисконтування довгострокової заборгованості 20 660 29 973
Доходи у вигляді дивідендів - 1

Всього фінансових доходів 20 675 30 190

Процентні витрати по випуску облігацій (98 532) (122 400)
Фінансові витрати по пенсійному забезпеченню (34 444) (38 826)
Процентні затрати по дисконтуванню резерву на ліквідацію ОС (403) (568)
Інші фінансові витрати (8 157) (14)
Процентні витрати по банківським кредитам - (1 353)
Витрати від участі в капіталі - (5)

Всього фінансових витрат (141 536) (163 166)

?

24. Податок на прибуток (рядки 2300 Звіту про сукупні доходи, 1045 Балансу, 1500 Балансу)
Відмінності між українськими правилами оподаткування та МСФЗ призводять до виникнення певних тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового звітування та їхньою податковою базою.

У тисячах гривень 31 грудня

2014 р. (Віднесено)/ кредитовано на фінансовий результат (Віднесено)/ кредитовано на капітал 31 грудня

2015 р.

Відстрочені податкові активи-оцінка ОЗ, НМА - 66 - 66

Відстрочені податкові активи - оцінка дебіторської заборгованості з основної діяльності 2 242 (2 242) - -

Відстрочені податкові активи - оцінка товарно-матеріальних запасів 6 266 (3 657) (2 609) -

Відстрочені податкові активи - пенсійні зобов'язання 28 054 18 686 (2 541) 44 199

Відстрочені податкові активи - інші резерви 5 683 (5 023) 1 068 1 728

Всього відстрочений податковий актив 42 245 7 830 (4 082) 45 993

Відстрочені податкові зобов'язання - основні засоби (7 710) 34 870

(199 072) (171 912)

Відстрочені податкові зобов'язання - нематеріальні активи (684) 684

- -

Всього відстрочені податкові зобов'язання (8 394) 35 554

(199 072) (171 912)

Чистий відстрочений податок 33 851 43 384 (203 154) (125 918)

У грудні 2010 року Україна прийняла новий Податковий кодекс, який набув чинності з 1 січня 2011 року. Згідно з новим Податковим кодексом ставку податку на прибуток підприємств буде знижено з 25% до 18% у декілька етапів протягом 2011-2015 років. Станом на 31 грудня 2014 року та 31 грудня 2015 року відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються із використанням ставок податку на прибуток, які, як очікується, застосовуватимуться у періоді, коли буде реалізований актив або врегульоване зобов'язання за ставками оподаткування, які передбачені новим Податковим кодексом.

25. Рух грошових коштів (рядки 3000-3415 звіту)

У тисячах гривень рядок 2015 рік 2014 рік

Чистий рух коштів від операційної діяльності 3195 154864 77938

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності 3295 -42094 -162431

Чистий рух коштів від фінансової діяльності 3395 -112781 83769

чистий рух грошових коштів за звітний період 3400 -11 -724

26. Зміни у капіталі (рядки 4000-4300 звіту)

У тисячах гривень рядок 2015 рік 2014 рік

Скоригований залишок на початок року 4095 1 574 588 1 755 750

Чистий прибуток(збиток) за звітний період 4100 (128 083) -257 607

Інший сукупний дохід за звітний період 4110 897 814 76 445

Разом зміни в капіталі 4295 769 731 (181 162)

Залишок на кінець року 4095 2 344 319 1 574 588

?

27. Умовні та інші зобов'язання та операційні ризики

Підхід Групи ДТЕК, до якої належить Товариство, до ризик-менеджменту передбачає комплексну систему внутрішнього контролю та управління ризиками, засновану на стратегічному та поточному плануванні. У складі організаційної структури Групи функціонує Департамент з внутрішнього контролю та управління ризиками. Функція ризик-менеджменту представлена в Групі як на рівні корпоративного центру, так і на рівні підприємств.

Підходи до управління ризиками уніфіковані і ідентичні на всіх підприємствах (єдиний підхід до оцінки та аналізу ризиків, єдині принципи страхування, єдині вимоги до системи внутрішнього контролю в процесах). Група систематично виявляє і оцінює ризики, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей, оцінка ризиків також може додатково проводитись у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища або стратегії. Менеджмент поінформований і розуміє, як ризики впливають на досягнення цілей підприємств та Групи в цілому. Усі рішення приймаються з урахуванням існуючих і потенційних загроз і можливостей.

Товариство приділяє особливу увагу моніторингу і мінімізації операційних ризиків - реалізуються програми зі зниження операційних витрат і підвищенню ефективності виробничих процесів, розроблено плани ліквідації аварійних ситуацій.

В області операційної діяльності пріоритетним є управління ризиками, пов'язаними з охороною праці, навколишнього середовища, забезпеченням безперебійної діяльності.

З метою зниження наслідків реалізації операційних ризиків активно використовується страхування. У Компанії розроблена концепція страхового захисту, реалізацію якої централізовано для всього бізнесу здійснює підрозділ, що забезпечує єдиний методологічний підхід при взаємодії зі страховим ринком і дозволяє оптимізувати величину страхових відрахувань.

Система страхування забезпечує захист інтересів включає добровільне страхування (страхування майна, покриття збитків у разі перерви виробничої діяльності, медичне страхування, КАСКО тощо), а також виконання вимог з обов'язкових видів страхування. При організації страхового захисту враховується повнота покриття, оптимальність умов страхування та надійність розміщення ризиків.

Для зниження ризику ліквідності здійснюється диверсифікація в розрізі контрагентів та оптимізація умов договорів у частині термінів оплати, реалізуються програми зі зниження операційних витрат (які, в тому числі, ведуть до підвищення ефективності процесів Товариства). Зниження впливу даного ризику також досягається шляхом підтримки заданого рівня абсолютної ліквідності. У Компанії запроваджено механізм планування та управління рухом грошових коштів, який дозволяє оперативно реагувати на зміни у зовнішньому і внутрішньому середовищі.

Таким чином, для ефективного управління ризиками:

- Регулярно виявляє і оцінює ризики, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей.
- Забезпечує прийняття рішень з урахуванням їх потенційних ризиків
- Вибирає оптимальну стратегію управління ризиками, порівнюючи ступінь зниження ризику і вартість заходів щодо їх управління
- Здійснює регулярний моніторинг ефективності заходів з управління ризиками
- Застосовує страхування ризиків, управляти якими всередині Груп нерационально або неможливо
- Централізовано управляє системою страхового захисту.

Політичні та макроекономічні ризики

Податкове навантаження:

Цей ризик є притаманним для Товариства, зростання податкового навантаження може привести до зміни фінансових результатів діяльності емітента, зокрема зменшення чистого прибутку, оборотного капіталу, що в подальшому може негативно вплинути на інвестиційні програми Товариства і, як наслідок, завадити реалізації програм соціального партнерства, екологічних

заходів тощо. Основним нормативним документом, регламентуючим діяльність емітента у податковому просторі є Податковий Кодекс України за повним виконанням якого пильно стежать окремі підрозділи Товариства.

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

У зв'язку із високим 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 при тому, що виробничий процес Компанії є безперервним.

Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю:

У звітному періоді ризики, пов'язані із політичною нестабільністю, мали значний вплив на Товариство. Але, незважаючи на всі перешкоди і завдяки своєчасним заходам з управління ризиками, Товариство змогло забезпечити безперебійну діяльність.

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

Зниження темпів економічного розвитку може мати негативні наслідки, зокрема, завадити реалізації проектів подальшого розвитку стратегії модернізації виробничих об'єктів Товариства, привести до зменшення обсягів виробництва і, як наслідок, збільшення собівартості продукції.

Ризики, пов'язані із зростанням інфляції чи зниження впевненості споживачів у майбутньому:

У фінансовий план витрати складаються з урахуванням коефіцієнтів інфляції.

Ризики, пов'язані з неефективною судовою системою

Змін у факторах ризику протягом звітного періоду не було. До ризиків, пов'язаних з неефективною судовою системою Товариства відносяться: - суб'єктивне оцінювання судом доказів по справі; - неоднозначне трактування судами різних інстанцій норм матеріального права та порушення норм процесуального права; - зміна судової практики.

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.

Податкове законодавство. Податкові органи України можуть займати більш агресивну позицію у своєму тлумаченні законодавства та проведенні податкових перевірок, застосовуючи досить складний підхід. Це передбачає дотримання вказівок Вищого арбітражного суду за справами про ухилення від оподаткування шляхом перевірки сутності та комерційних підстав операцій. Ці фактори у поєднанні із зусиллями податкових органів, спрямованими на збільшення податкових надходжень у відповідь на зростання бюджетного тиску, можуть призвести до зростання рівня та частоти податкових перевірок. Зокрема, існує вірогідність того, що операції та діяльність, які раніше не оскаржувались, можуть бути оскаржені. У результаті можуть бути нараховані додаткові суттєві суми податків, штрафів та пені.

Судові процедури. У ході нормального ведення бізнесу Компанія час від часу одержує претензії. Керівництво вважає, що під усі суттєві збитки у цій фінансовій звітності були створені відповідні резерви.

Зобов'язання по капітальних витратах та закупівлях. Станом на 31 грудня 2015 року та 1 січня 2015 року Компанія не має передбачених договорами зобов'язань по капітальних витратах на основні засоби або інших передбачених договорами зобов'язань по закупівлях.

Питання, пов'язані з охороною навколишнього середовища. Система заходів із дотримання природоохоронного законодавства в Україні знаходиться на етапі розвитку, і позиція органів влади щодо його виконання постійно переглядається. Компанія періодично оцінює свої зобов'язання згідно з природоохоронним законодавством. У випадку виникнення зобов'язань, вони визнаються у фінансовій звітності у тому періоді, в якому вони виникли. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути внаслідок зміни чинних норм та законодавства, а також

судових процесів, не піддаються оцінці, проте можуть мати суттєвий вплив. За існуючого порядку, який забезпечує дотримання вимог чинного законодавства, керівництво вважає, що суттєвих зобов'язань внаслідок забруднення навколишнього середовища не існує.

Дотримання фінансових показників. Компанія повинна дотримуватись певних фінансових показників, які стосуються переважно її позикових коштів. Недотримання цих фінансових показників може призвести до негативних наслідків для Компанії, включаючи оголошення дефолту. Станом на 31 грудня 2015 року та 1 січня 2015 року Компанія дотримувалася цих фінансових показників.

Страховання. Страхова галузь України знаходиться на етапі розвитку, і численні форми страхового захисту, які розповсюджені в інших країнах, наразі не доступні. Компанія не має повного страхового покриття її виробничих активів на випадок тимчасового припинення господарської діяльності, а також щодо майнової відповідальності перед третіми особами або у зв'язку із заподіянням шкоди навколишньому середовищу, що виникає внаслідок позаштатних ситуацій на об'єктах, які знаходяться у власності Компанії, чи в результаті операцій, які стосуються Компанії. Доки Компанія не одержить належного страхового покриття, існує ризик того, що втрата чи знищення певних активів може негативно вплинути на її діяльність.

27. Управління фінансовими ризиками

Функція управління ризиками в Компанії здійснюється стосовно фінансових ризиків (кредитного, ринкового, географічного, валютного, ризику ліквідності та ризику процентної ставки), а також операційних та юридичних ризиків. Основними цілями управління фінансовими ризиками є визначення лімітів ризику й нагляд за тим, щоб ці ліміти не перевищувалися. Управління операційними та юридичними ризиками має на меті забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики, що спрямовані на мінімізацію цих ризиків.

Кредитний ризик. Компанія наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли одна сторона фінансового інструменту спричинить фінансові збитки другій стороні внаслідок невиконання взятих на себе зобов'язань. Кредитний ризик виникає в результаті реалізації Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Компанія, показана нижче за категоріями активів:

У тисячах гривень 31 грудня 2015 р. 31 грудня 2014 р.

Грошові кошти та їх еквіваленти 42 53

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість (Примітка 10) 841 988 597 531

Довгострокова дебіторська заборгованість 6 5

Загальна сума кредитного ризику балансових фінансових інструментів 842 036 597 531

Загальна максимальна сума, яка зазнає кредитного ризику 842 036 597 531

Компанія структурує рівні кредитного ризику, на який вона наражається, шляхом встановлення лімітів суми ризику, що виникає у зв'язку з контрагентами. Ліміти рівня кредитного ризику затверджуються керівництвом. Такі ризики регулярно контролюються та переглядаються принаймні щороку або частіше. Компанія не вимагає заставного забезпечення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої

28. Управління фінансовими ризиками (продовження) дебіторської заборгованості.

Керівництво Компанії аналізує непогашену дебіторську заборгованість за строками погашення та у подальшому контролює прострочені залишки. Отже, керівництво вважає доцільним надавати у фінансовій звітності дані про строки заборгованості та іншу інформацію про кредитний ризик. Цю інформацію подано у Примітці 10.

Ринковий ризик. Компанія наражається на ринкові ризики, які виникають у зв'язку з відкритими позиціями процентних активів і зобов'язань, які великою мірою залежать від загальних та конкретних ринкових змін. Керівництво встановлює ліміти сум ризику, що може бути прийнятий Компанією, дотримання яких контролюється щоденно. Проте застосування такого підходу не запобігає виникненню збитків за межами цих лімітів у випадку більш суттєвих ринкових змін.

Валютний ризик.

Компанія здійснює основну діяльність в Україні. Відповідно, валютний ризик, на який вона наражається, обмежений коштами, які деноміновані в доларах США - 2 940 758,41, в євро – 2 538. Основні негативні наслідки впливу світової фінансової кризи на економіку України полягають у зменшенні притоку капіталу та скороченні попиту на продукцію українського експорту. Ці фактори у поєднанні із зростаючою внутрішньою нестабільністю в країні призвели до волатильності валютного ринку та спричинили суттєве падіння гривні по відношенню до основних іноземних валют. Керівництво контролює цей валютний ризик, але Компанія не хеджує свої валютні позиції у доларах США.

У таблиці далі показана чутливість прибутку або збитку та капіталу до обґрунтовано можливих змін обмінних курсів на звітну дату по відношенню до функціональної валюти Компанії при незмінності решти змінних.

Ризик був розрахований лише для монетарних залишків у валютах, інших ніж функціональна валюта Компанії.

На 31 грудня 2015 р. На 31 грудня 2014 р.

У тисячах гривень Вплив на прибуток чи збиток Вплив на капітал Вплив на прибуток чи збиток
Вплив на капітал

Зміцнення долара США на 25% (у 2014 році – на 25%) -10 080 -10 080 -4 027 -4 027

Послаблення долара США на 25% (у 2014 році – на 25%) 10 080 10 080 4 027 4 027

Зміцнення євро на 25% (у 2014 році – на 25%) -10 -10 -9 -9

Послаблення євро на 25% (у 2014 році – на 25%) 10 10 9 9

Ризик процентної ставки. Оскільки Компанія зазвичай не має значних процентних активів, доходи та грошові потоки Компанії від основної діяльності переважно не залежать від змін ринкових процентних ставок. Ризик зміни процентної ставки, на який наражається Компанія, пов'язаний з довгостроковими позиковими коштами. Позикові кошти, залучені за перемінними процентними ставками, призводять до ризику процентної ставки. Позикові кошти, видані за фіксованими процентними ставками, призводять до ризику справедливої вартості процентної ставки.

Компанія не має формальної політики та процедур з управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає цей ризик незначним для діяльності Компанії.

29. Управління капіталом

Мета Компанії при управлінні капіталом полягає у забезпеченні її подальшого функціонування як безперервно діючого підприємства, щоб приносити прибуток акціонерам та вигоди іншим зацікавленим сторонам. Наразі Компанія не має офіційної політики з управління капіталом, оскільки керівництво оцінює стратегію стосовно управління капіталом.

Компанія дотримувалась вимог, встановлених українським законодавством до капіталу протягом усіх поданих у звітності періодів.

30. Справедлива вартість фінансових інструментів
Справедлива вартість – це сума, на яку можна обміняти фінансовий інструмент при здійсненні поточної операції між двома непов'язаними зацікавленими сторонами, за винятком випадків примусового продажу або ліквідації. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є ціна фінансового інструмента, що котирується на ринку.

Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Компанією з використанням наявної ринкової інформації, за наявності, та відповідних методик оцінки. Однак для інтерпретації ринкових даних з метою визначення розрахункової справедливої вартості потрібні професійні судження. Україна демонструє ознаки ринку, що розвивається, а економічні умови й надалі обмежують рівень активності фінансових ринків. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відображати операції продажу за вимушено низькою ціною, тому вони

можуть не відображати справедливую вартість фінансових інструментів.

Для визначення справедливої вартості фінансових інструментів керівництво застосувало всю наявну ринкову інформацію.

Фінансові активи, обліковані за амортизованою вартістю. Справедливою вартістю інструментів з плаваючою процентною ставкою зазвичай є їхня балансова вартість. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою базується на розрахункових майбутніх очікуваних грошових потоках, що мають бути отримані, дисконтованих із застосуванням поточних процентних ставок для нових інструментів, що мають подібний кредитний ризик та строк до погашення, який залишився. Ставки дисконтування, що використовуються, залежать від кредитного ризику контрагента. Справедлива вартість інвестицій, що утримуються до погашення, була визначена на основі ринкових котирувань.

Балансова вартість дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

31. Справедлива вартість фінансових інструментів (продовження)

Зобов'язання, обліковані за амортизованою вартістю. Справедлива вартість позикових коштів основана на ринкових процентних ставках. Справедлива вартість інших зобов'язань визначалася із використанням методів оцінки. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою та визначеним строком погашення базується на очікуваних грошових потоках, дисконтованих із застосуванням поточних процентних ставок для нових інструментів, що мають подібний кредитний ризик та строк до погашення, який залишився. Справедлива вартість зобов'язань, що погашаються за вимогою або після завчасного повідомлення («зобов'язання, що погашаються за вимогою»), розраховується як сума до погашення за вимогою, дисконтована з першої дати подання вимоги про погашення зобов'язання. Балансова вартість позикових коштів, інших фінансових зобов'язань, кредиторської заборгованості за основною діяльністю та іншої кредиторської заборгованості приблизно дорівнює їх балансовій вартості.

Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Компанією з використанням наявної ринкової інформації, за наявності, та відповідних методик оцінки. Однак для інтерпретації ринкових даних з метою визначення розрахункової справедливої вартості потрібні професійні судження. Україна демонструє ознаки ринку, що розвивається, а економічні умови й надалі обмежують рівень активності фінансових ринків. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відображати операції продажу за вимушено низькою ціною, тому вони можуть не відображати справедливую вартість фінансових інструментів. Для визначення справедливої вартості фінансових інструментів керівництво застосувало всю наявну ринкову інформацію.

32. Значні події у житті компанії.

На даний момент підприємство знаходиться на непідконтрольній Україні території. Внаслідок певних труднощів пов'язаних з перетином лінії розмежування, поставка готової продукції дещо знижена у порівнянні з періодом до 01.08.2014 року. Під час активної фази бойових дій підприємство вимушено було тимчасово припинити діяльність деяких виробничих дільниць, внаслідок чого зменшувався видобуток вугілля. Згідно Наказу Першого заступника керівника Антитерористичного центру при Службі безпеки України від 12.06.2015 №415 підприємство має можливість здійснювати як закупівлю необхідних для виробничої діяльності товарів, так і продаж готової продукції на території України.

08.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» від ПАТ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ» було отримано інформаційну довідку 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. Зміни відбулися щодо розміру пакету акцій емітента, яким володіє компанія DTEK HOLDINGS LIMITED, Республіка Кіпр (код 174860, місце знаходження: Кіпр P.C. 1060, Кіпр, Nicosia, Themistokli Dervi St.3, Julia House).

Розмір частки DTEK HOLDINGS LIMITED до зміни пакета акцій - 149529368 штук, що становить 44,6517% голосуючих акцій емітента.

Розмір частки DTEK HOLDINGS LIMITED після зміни пакета акцій - 1 штука, що становить

0,0000% голосуючих акцій емітента.

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

08.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» від ПАТ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ» було отримано інформаційну довідку 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.. Зміни відбулися щодо розміру пакету акцій емітента, яким володіє компанія ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО" (ЄДРПОУ 34225325, 83001, місто Донецьк, Ворошиловський район, бульвар Шевченка, будинок 11).

Розмір частки ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО" до зміни пакета акцій - 169395173 штук, що становить 50,5840% голосуючих акцій емітента.

Розмір частки ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО" після зміни пакета акцій - 150976814 штук, що становить 45,0840% голосуючих акцій емітента.

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

08.01.2015 р. ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» від ПАТ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ» було отримано інформаційну довідку 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. Зміни відбулися щодо розміру пакету акцій емітента, яким володіє компанія DTEK ENERGY B.V., Нідерланди (код 34334895, Схіпхол Бульвар, буд. 231, ВіТіСі Аеропорт Схіпхоль, Тауер Б, 5-й поверх, бульвар Шипхоль 231, 1118ВН).

Розмір частки DTEK ENERGY B.V. до зміни пакета акцій - 2 штуки, що становить 0,0000% голосуючих акцій емітента.

Розмір частки DTEK ENERGY B.V. після зміни пакета акцій - 168197728 штук, що становить 50,2264% голосуючих акцій емітента.

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

03.07.2014 року Наглядова рада ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" прийняла рішення припинити повноваження Єрьоміна Миколи Сергійовича (паспорт: серія 87 02 № 387 632, виданий Воргашорським відділом міліції УВС м. Воркута р. Комі 15.03.2002 року, код підрозділу 113-003 ПІН 2072222772) з 13.07.2015 як директора ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» на підставі його заяви.

Єрьомін М.С. не володіє акціями Товариства.

Єрьомін М.С. виконув обов'язки Директора з 29.11.2013 року.

Єрьомін М.С. не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

03.07.2015 Наглядова рада ПАТ "ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ" прийняла рішення обрати Лозовського Сергія Петровича (паспорт ВА №115725, виданий Кіровським МВ УМВС України в Донецькій області 21.05.1996 року) Директором ПАТ «"ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» з 14.07.2015 року на строк до 13 липня 2018 року.

Лозовський С.П. володіє 250 простими іменними акціями Товариства, що становить 0,00030% статутного капіталу Товариства.

Лозовський С.П. обіймав наступні посади:

02.03.2010 - 10.03.2010 - Виконуючий обов'язки Директора ВП «Шахта «Южнодонбаська №3» ВП «Донецька вугільна енергетична компанія»

11.03.2010 - 09.09.2010 - Виконуючий обов'язки Генерального директора «Донецька вугільна компанія»

10.09.2010 - 26.11.2012 - Генеральний директор «Донецька вугільна компанія»

11.03.2013 - 29.03.2013 - Заступник Генерального директора зі стратегічного розвитку ТОВ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ»

01.04.2013 - 13.07.2015 - Директор ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ШАХТОУПРАВЛІННЯ СВЕРДЛОВСЬКЕ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК

СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ»;

Лозовський С.П. не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини..

32 Події після дати балансу Після дати балансу істотних подій, які могли вплинути на зміни у фінансовій звітності, не відбулося

Директор Лозовський С.П.

Головний бухгалтер Заяць С.М.