

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)	(підпис) МП	Коваль І.І. (прізвище та ініціали керівника) <u>25.04.2013</u> (дата)
----------------------	----------------	--

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента
Публічне акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента
00169845
- 1.4. Місцезнаходження емітента
83001, Україна, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м.Донецьк, вул.Челюскінців буд151
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента
(062)3870999, (062)3870998
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента
GavrilovaLI@dtek.com

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|--|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | <u>25.04.2013</u>
(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у <u>80 Бюлетень цінних паперів</u>
(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>26.04.2013</u>
(дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | <u>www.dtek.com</u> в мережі Інтернет
(адреса сторінки) <u>25.04.2013</u>
(дата) |

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	X
е) інформація про органи управління емітента	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів	X
7. Інформація про дивіденди	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
10. Опис бізнесу	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
г) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
14. Інформація про стан корпоративного управління	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами	

іпотечних активів та інших активів на кінець звітної періоду

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

17. 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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

29. 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)

30. Примітки:

Щодо пункту 1д) "Емітент до будь -яких об'єднань не належить"

Щодо пункту 1є) "Не заповнюють емітенти-акціонери товариства(3.8)

Щодо пункту 7"Дивіденди не нараховувались та не сплачувались

Щодо пунктів 9б,в,п.15-24" Ніякі інші цінні папери,крім акцій товариства не випускались"

Щодо пункту 9г)"Похідних цінних паперів немає"

Щодо пункту 9г)"викупа власних акцій протягом звітної періоду емітентом не було"

Щодо пункту 9д)"виданих сертифікати цінних паперів небуло,тому що здійснена дематеріалізація(бездокументарна форма існування акцій),сертифікати акцій погашено. "

Щодо пункту 12 "Забов'язань емітента за кожним випуском боргових цінних паперів,за якими надано гарантій небуло"

Щодо пункту 29 "Звіт не складено тому,що товариство не випускало цільові облігації

З дати державної реєстрації Статуту ПАТ "ДТЕК ПЕМ -Енерговугілля" №12661050015000089 від 06.04.2011р. одержано свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" серії А01 №715141 з датою заміни від 06.04.2011року.

Звіт про корпоративне управління не надається тому, що емітент не здійснює діяльності фінансової установи.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс 83001

3.1.5. Область, район

Донецька обл. Ворошиловський р-н

3.1.6. Населений пункт м.Донецьк

3.1.7. Вулиця, будинок вул.Челюскінців буд151

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва А01№715141

3.2.2. Дата державної реєстрації 27.12.1995

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

виконавчий комітет Донецької міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 10 189 584,06

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 10 189 584,06

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "ПУМБ"

3.3.2. МФО банку 334851

3.3.3. Поточний рахунок 26005962482603

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

немає

3.3.5. МФО банку немає

3.3.6. Поточний рахунок немає

3.4. Основні види діяльності

35.13 - Розподілення електроенергії

35.14 - Торгівля електроенергією

42.99 - Будівництво інших споруд, н.в.і.у.

3.5. 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
Господарська діяльність, пов'язана із створинням об'єктів архітектури	АД 040259	29.05.2012	Державна архітектурно-будівельна інспекція України. Інспекція державного архітектурно-будівельного контролю у Донецькій обл.	29.05.2017
Опис	Термін дії попередньої ліцензії АГ 577088 від 22.04.2011 року закінчився у зв'язку з отриманням нової ліцензії АД 040259 від 29.05.2012 року. Термін початка дії ліцензії з 29.05.12р. Термін закінчення дії ліцензії 29.05.17 р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує подовжити дії ліцензії.			

Передача електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами	АГ500325	12.05.2011	Національна комісія регулювання електроенергетики України(НКРЕ)	Термін дії ліцензії продовжується.
Опис	Термін дії попередньої ліцензії АБ220516 з датою видачі 08.09.2005 припинена у зв'язку з отриманням нової ліцензії АГ500325 з датою видачі 12.05.2011 року. Термін закінчення дії ліцензії-безстроковий. Термін початка дії ліцензії з 30.10.1996р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує подовжити дії ліцензії.			
Постачання електричної енергії за регульованим тарифом	АГ500326	12.05.2011	Національна комісія регулювання електроенергії України (НКРЕ)	Термін дії ліцензії продовжується.
Опис	Термін дії попередньої ліцензії АБ220517 з датою видачі 08.09.2005 припинена у зв'язку з отриманням нової ліцензії АГ500326 від 12.05.2011 року . Термін закінчення дії ліцензії-безстроковий. Термін початка дії ліцензії з 25.12.1996. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує подовжити дії ліцензії.			
Постачання електричної енергії за нерегульованим тарифом	АГ500324	12.05.2011	Національна комісія регулювання електроенергії України (НКРЕ)	Термін дії ліцензії продовжується
Опис	Термін дії попередньої ліцензії АБ220518 з датою видачі 08.09.2005 припинена у зв'язку з отриманням нової ліцензії АГ500324 від 12.05.2011 року. Термін закінчення дії ліцензії-безстроковий. Термін початка дії ліцензії з 25.12.1996. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує подовжити дії ліцензії.			
Проведення вимірювань у сфері поширення державного метрологічного нагляду	Свідоцтво про атеста	12.04.2012	Державне підприємство "Донецький регіональний науково-виробничий центр стандартизації, метрології т	12.04.2015
Опис	Попереднє Свідоцтво про атестацію № ВЛ -078/09 припинено у зв'язку з терміном закінчення дії та отриманням нового. Отримано Свідоцтво про атеста-цію№ ВЛ -078/09 з терміном початка 12.04.12р. та закінчення дії 12.04. 2015 р.Прогноз щодо продовження дії-прогнозує подовжити дії.			
Виконання робіт підвищеної небезпеки:- огляд (крім первинного та позачергового у разі закінчення граничного строку експлуатації, виникнення аварії), експертне обстеження електроустановок та електрообладнання;- випробування електроустановок та електро	Дозвіл № 3223.11.3	23.08.2011	Держгірпромнагляд	23.08.2016
Опис	Термін початка дії 23.08.2011р. Термін закінчення дії 23.08.2016р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу			
На початок роботи: по монтажу, ревізії, налазці, ремонту та випробуванню електромеханічного та енергетичного устаткування, в тому числі компресорів, підіймальних установок	Дозвіл на початок№	02.08.2001	Комітет по нагляду за охороною праці Теруправління держнадзорохоронпраці по Донецької області	Безстроковий.

профілактичного ремонту високовольтних двигунів, вибухозахищеного та рудників				
Опис	Дозвіл на початок №373.01.14.61124 припинено у зв'язку з отриманням нового дозволу № 1132.11.14-40.13.0			
Виконання робіт підвищеної небезпеки: ремонт гірничошахтного обладнання з метою подальшої безпечної експлуатації на вугільних шахтах України, у т.ч. небезпечних за газом та (або)-електродвигуни асинхронні трифазні короткозамкнені	Дозвіл № 1132.11.14	08.07.2011	Теруправління Держгірпромнагляду по Донецькій обл.	08.07.2016
Опис	Термін початка дії 08.07.2011р Термін закінчення дії 08.07.2016р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу			
Виконання робіт підвищеної небезпеки: 1. Роботи в діючих електроустановках напругою понад 1000В (до 110кВ включно). 2. Зварювальні (електрозварювальні) роботи	Дозвіл № 2498.12.14	25.06.2007	Теруправління Держгірпромнагляду по Донецькій області	25.10.2017
Опис	дозвіл № 0736.07.14-40.13.0 припинено у зв'язку з отриманням нового дозволу № 2498.12.14 Термін початка дії 25.06.2007р. Термін закінчення дії 25.10.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії			
Виконання робіт підвищеної небезпеки: Роботи в охоронних зонах ліній електропередачі. Роботи в діючих електроустановках. Обслуговування акумуляторних батарей. Роботи із застосуванням ручних електро-, пневмомашин та інструментів. Експлуатація обладна	№ 0528.11.14-40.13.0	15.04.2011	Теруправління Держгірпромнагляду по Донецькій області	25.06.2012
Опис	Термін початка дії 15.04.2011р. Термін закінчення дії 25.06.2012р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії			
Разрешение на эксплуатацию объекта обращения с опасными отходами	№ 045 №006	24.05.2011	Управление экологической безопасности Донецкого городского Совета	31.12.2012
Опис	Попереднє Разрешение № 026/1 від 24.05.2011 припинився у зв'язку з терміном закінчення дії та отриманням нового. Отримано Разрешение на эксплуатацию объекта обращения с опасными отходами №045 від 24.05.2011р. з терміном початка 01.01.2012р. та закінчення дії 31.12.2012 р. Додатково отримано Разрешение на эксплуатацию объекта обращения с опасными отходами №006 від 08.05.2012р. с терміном початка 08.05.12р. та закінчення дії 31.12.13 р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити			
Разрешение на размещение отходов в 2012 году, в 2013 году	№ 13.14; 13.63	07.06.2011	Государственное Управление охраны окружающей природной среды в Донецкой области	01.01.2013

Опис	<p>Попереднє Разрешение на размещение отходов в №13.85 від 30.06.2011 р. припинився у зв'язку з терміном закінчення дії та отриманням нового. Отримано разрешение на размещение отходов в 2012 году №13.14 від 07.06.2011 з терміном початку 01.01.2012р. та закінчення дії 01.01.2013р</p> <p>№13.14 від 07.06.2011-Термін дії продовжується. Термін початка дії з 01.01.12 р. Термін закінчення дії 01.01.2013р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити.</p> <p>№13.63 від 14.06.2012р. Термін дії продовжується. Термін початка дії з 01.01.12 р. Термін закінчення дії 01.01.2014р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує</p>			
Разрешение на выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными источниками.	№ 1410138000-32	10.01.2011	Государственное Управление охраны окружающей природной среды в Донецкой области	10.01.2016
Опис	<p>Дозвіл № 1410138000-32 . Термін початка дії з 10.01.2011р. Термін закінчення дії 10.01.2016</p> <p>Додатково отримані № 1410136900-102 від 21.01.2011</p> <p>№ 1410136900-102 Термін дії</p> <p>Термін початка дії з 21.01.2011р. Термін закінчення дії 21.01.2016р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити</p> <p>№ 1414800000-9 Термін дії</p> <p>Термін початка дії з 24.01.2011р. Термін закінчення дії 24.01.2016р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити</p> <p>№ 1410136200-74 Термін дії</p> <p>Термін початка дії з 21.01.2011р. Термін закінчення дії 21.01.2016р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити</p> <p>№ 1410137100-52 Термін дії</p> <p>Термін початка дії з 21.01.2011р. Термін закінчення дії 21.01.2016р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити</p> <p>№ 1410160500-9 Термін дії</p> <p>Термін початка дії з 21.01.2011р. Термін закінчення дії 21.01.2016р. Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити</p>			
Виконання робіт підвищеної небезпеки: Експлуатація обладнання підвищеної небезпеки:	Дозвіл № 0529.1.14-40	15.04.2011	Теруправління Держгірпромнагляду по Донецькій обл	11.01.2015
Опис	<p>Виконання робіт підвищеної небезпеки:</p> <p>зварювальні, газополум'яні та паяльні роботи; роботи із застосуванням ручних електро-, пневмомашин та інструментів; розігрівання бітуму і смол; зберігання, експлуатація балонів із стисненими (кисень) та зрідженими (пропан-бутан) газами; застосування скловати, шлаковати, азбесту, мастики на бітумній основі, перхлорвінілових і бакелітових матеріалів; застосування лакофарбових покриттів, ґрунтовок та шпательовок на основі нітрофарб, полімерних композицій ; ремонт дахів будинків та споруд; роботи в колодязях, траншеях, котлованах; роботи верхозазні і на висоті, в тому числі з риштувань; будівництво, зведення, монтаж та демонтаж будинків; вантажно-розвантажувальні роботи за допомогою машин і механізмів; такелажні і стропальні роботи; управління тракторами та самохідними ехнологічними засобами; механічної обробки деревини і металів</p> <p>Експлуатація обладнання підвищеної небезпеки:</p> <p>-експлуатація сталевих балонів, що встановлюються як витратні ємності для стиснених (метан), зріджених (пропан-бутан) вуглеводних газів, які</p>			

	використовуються як паливо для автомобілів;-підймальні споруди (автомобільні крани ; автомобільні підйомники ; -електроустановки та електрообладнання;-технологічний транспорт;- зварювальне обладнання, устаткування газополум'яної обробки металів;- ковальско-пресове обладнання. Термін початка дії з 15.04.2011р.Термін закінчення дії 2015р.Прогноз щодо продовження дії-прогнозує продовжити			
Монтаж, налагодження, ремонт, реконструкція електроустановок та електрообладнання, крім вибухозахистних, які застосовуються у вугільній промисловості	Дозвіл№ 1392.11.14-4	08.08.2011	Теруправління Держгірпромнагляду по Донецькій обл.	08.08.2016
Опис	Термін початка дії 08.08.2011р. Термін закінчення дії 08.08.2016р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії			
Експлуатація обладнання підвищеної небезпеки - електроустановок служби ізоляції та захисту від перенапруги: (згідно з перечнем)	Дозвіл№ 1581.11.14-4	06.09.2011	Теруправління Держгірпромнагляду по Донецькій обл.	06.09.2016
Опис	Термін початка дії 06.09.2011р. Термін закінчення дії 06.09.2016р.Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії			
Виконання робіт підвищеної небезпеки:експлуатація машин ,механізмів,устаткування підвищеної небезпеки (за перечнем)	Дозвіл№0129.12.14	01.02.2012	Теруправління Держгірпромнагляду у Донецькій області	01.02.2017
Опис	№0129.12.14 Термін початка дії01.02.2012 .Термін закінчення дії 01.02.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу Додатково отримані: №0395.12.14 від01.03.2012 Термін початка дії 01.03.2012 .Термін закінчення дії 01.03.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу №1150.12.14 від29.05.2012 Термін початка дії 29.05.2012.Термін закінчення дії 29.05.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу №1173.12.14 від31.05.2012 Термін початка дії 31.05.2012 .Термін закінчення дії 31.05.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу №1117.12.14 від24.05.2012 Термін початка дії 24.05.2012.Термін закінчення дії 24.05.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу №№2527.12.14-№2594.12.14(67 шт.) від26.10.2012р .Термін початка дії 26.10.2012р .Термін закінчення дії 26.10.2017р. Прогноз щодо продовження дії- прогнозує подовжити дії дозволу.			

3.7. Інформація про рейтингове агентство

Найменування рейтингового агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента	Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента
1	2	3	4
Товариство з обмеженою відповідальністю "Рюрік"	уповноважене рейтингове агентство	Поновлення рейтингової оцінки емітента 08.11.2012	uaA з прогнозом "стабільний"

4. 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)
Донецьке регіональне відділення Фонду державного майна України (засновник)	13511245	83000, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м.Донецьк, Артьома буд.97	0
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			0

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників - 907 чол.

Середньооблікова чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 41 чол.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – немає.

Фонд оплати праці у попередньому році (2011р.) - 41 642 тис.грн.

Факт зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року -8 828 тис.грн.

Факти збільшення фонду оплати праці за 2012 рік відносно 2011 року :

- підвищення посадових окладів (тарифних ставок) в квітні 2012року з урахуванням вимог Закону України "Про Державний бюджет України на 2012рік" від 22.12.2011 № 4282-VI;

Кадрова політика емітента спрямована на забезпечення підприємства кваліфікованими кадрами, підтримку та підвищення рівня професійної підготовки працюючого персоналу, підготовку професійних спеціалістів, які відповідають потребам сучасного бізнесу безпосередньо на виробництві. Основними категоріями працівників на підприємстві є інженерно-технічний склад, оперативний, ремонтний обслуговуючий та молодший обслуговуючий персонал. Усі роботи ведуться кваліфікованим персоналом, якісний склад якого за віком становить : від 19 до 34

років - 268 чол., від 35 до 49 років - 274 чол., від 50 до 59 років - 262 чол., 60 років та більше - 111 чол. Загальна чисельність на кінець 2012 року складає 915 осіб.

Підвищення кваліфікації здійснюється згідно з графіком підвищення кваліфікації в спеціалізованих учбових закладах. За 2012 рік підвищили кваліфікацію: 339 робітників: із них керівники - 18чол. ; професіонали, фахівці - 116 чол.; кваліфіковані та інші робітники -135 чол. В тому числі безпосередньо на виробництві - 51 чол., у навчальних закладах різних типів за договорами - 288 чоловік.

Підготовка кадрів здійснюється виходячи з нагальних потреб підприємства як в спеціалізованих учбових закладах так и безпосередньо на виробництві. Так в 2012 році навчено новим професіям 151 чоловік: із них безпосередньо на виробництві - 51 робітника, у навчальних закладах різних типів -100 чоловік. По стажу роботи на одному підприємстві: від 1 до 2 років - 138 чол., 3-4 роки - 130 чол., 5-6 років - 72 чол., 7-9 років - 109 чол., від 10 та більше років - 392 чоловік.

Загальний рівень освіти робітників наступний - 32,5% робітників мають повну вищу освіту 8,6% - базову та початкову вищу освіту. На підприємстві постійно ведеться пропагування підвищення не тільки кваліфікації, а й рівня освіти, та отримання другої вищої освіти. Так в 2012 році за кошти підприємства здобули вищу освіту в вищих навчальних закладах 4 чоловіка.

Не дивлячись на тривалий термін експлуатації устаткування підстанцій, ТП і ліній електропередач воно підтримується в технічно-справному стані, в результаті своєчасного проведення планових і поточних ремонтів. Такий результат досягнутий завдяки постійній роботі по підбору і розстановці кадрів, як ІТР так і робітників, та підвищенню кваліфікації робітників. На підприємстві продовжує діяти Колективний договір, укладений на 2007р. - 2008р, до укладення нового. Профспілкову організацію створена вже давно (з моменту існування Товариства). - Прийом на роботу робітників здійснюється на підставі КЗпП України - за безстроковими та строковими договорами на вакансії згідно штатного розкладу. Прийом здійснюється на підставі заяви робітника та наказу по підприємству. Колективним договором передбачені соціальні пільги для робітників підприємства: виходячи з реальних фінансових можливостей підприємства адміністрація може: -проводити часткову компенсацію, не більш за 50% вартості навчання в учбових закладах співробітників або їх дітей при умові успішного навчання; -надавати робітникам пільгові (безвідсоткові) займи(позики) на умовах передбачених відповідним Положенням "Про порядок надання пільгових (безвідсоткових) позик, які мають цільове призначення , за рахунок коштів підприємства"; -надавати робітникам путівки на санаторно-курортне лікування або відпочинок один раз на два роки з оплатою до 70% суми, без перевищення 10 прожиткових мінімумів, в межах виданих коштів на ці розходи; -виплачувати компенсацію за проїзд в загальновідомому транспорті при виконанні трудових обов'язків; -кожний працівник, який входить до облікового складу підприємства має право на надання йому цільової одноразової допомоги за рахунок коштів підприємства у випадках передбачених колективним договором. Турбота про створення безпечних, здорових і нешкідливих умов праці постійно знаходиться під контролем керівництва підприємства і профспілкового комітету. Кожен працівник, що входить в обліковий склад підприємства має право на цільову одноразову допомогу в розмірі 1000 грн. за рахунок коштів підприємства, у випадках: втрати здоров'я працівником; смерть близьких родичів; вступ до шлюбу працівника Товариства; з нагоди ювілейної дати; у зв'язку з виходом на пенсію в розмірі середньомісячного заробітку по займаній посади (професії), не залежно від його розміру.

За звітний період було надано соціальних пільгів на суму 2,1 млн.грн. У тому числі: матеріальна допомога 0,2 млн.грн.; заохочення к ювілейним датам-0,9млн.грн.; надання путівок працівникам 0,7 млн.грн.; інші 0,3 млн.грн. Станом на 31.12.2012 підприємство має страхове забезпечення від нещасних випадків на транспорті.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Генеральний директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Коваль Ігор Іванович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВС № 316103 22.06.2000 Ясинуватським МВ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження 1971

6.1.5. Освіта

Вища. Донецький Державний технічний університет 1998 р., "Електричні системи та мережі", інженер-електрик. Донецька Державна академія 2003р., після дипломна освіта-менеджер-економіст. Вища. Донецький Державний технічний університет 1998 р., "Електрич

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 10

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Виконуючий обов'язки генерального директора ВАТ "ПЕМ- Енерговугілля"

6.1.8. Опис Рішенням чергових загальних зборів акціонерів Товариства (протокол № 1 від 05.04.11р.) було прийнято та затверджено: з дати державної реєстрації Статуту ПАТ "ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля" утворити одноосібний Виконавчий орган ПАТ "ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля". На посаду Виконавчого органу -Генеральним директором ПАТ "ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля" строком на 2 роки обран Коваль І.І.Перелік попередних посад:перебував на посаді технічного директора ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля"5 років. Посада ,яку обіймав протягом своєї діяльності: слюсар механо-складальних робіт на Ясинуватському механічному заводі- 1місяць,служба в рядах Радянської Армії-2 роки, слюсар інструментальник -вагонне депо станції Ясинуватська Донецької залізниці -8 місяців, електромонтер по ремонту повітряних ЛЕП на Донецькому Західному ПЕМ "Донбасенерго",учень Донецького Державного технічного університету- 5 років. Освіта за фахом- електричні системи та мережі.Кваліфікація інженер-електрик.Учень Донецького Державного технічного університету-2 роки,освіта менеджер-економіст,Донецькі Західні електричні мережі: інженер служби високовольтних передач-3 роки, ведучий інженер служби ліній-1 рік, головний інженер-3 роки. Генеральний директор є одноосіб-ним виконавчим органом товариства і здійснює керівництво поточної діяльності в межах повноважень визначених Статутом(розділ20).Наглядова рада обирає та відкликає(звільняє) особу з посади Генерального директора Товариства. Особа,що обирається на посаду Генерального директора строком не більш 3(трьох) років. Одна і таж особа може бути обраною на посаду Генерального директора неодноразово.Генеральний директор у випадку його тимчасової відсутності,пов'язаної із його відрядженням,хворобою або відпусткою,має право на строк до 35 днів призначити особу,що буде тимчасово виконувати обов'язки та здійснювати повноваження Генерального директора Товариства,з обов'язковим повідомленням про таке призначення Наг лядової ради. Повідомлення надсилається на електронну адресу або факс Наглядової ради. Генеральний директор несе персональну відповідність за результатами діяльності Товариства,за виконання покладених на Товариство завдань та прийняті ним рішення;вирішує всі питання діяльності Товариства,крім тих,вирішення яких відносяться до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства. Трудовий договір,що укладається з Генеральним директором,від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради чи особа,уповноважена на те Наглядовою радою. Умови праці Генерального директора встановлюються та затверджуються Наглядовою радою.Розмір виплаченої заробітної плати відповідає умовам трудового договору (контракту). Інші види винагород, в тому числі в

натуральній формі, не виплачувались. Повноваження та обов'язки : всі питання діяльності Товариства, організує розробку та надає на затвердження Наглядовій раді плани(бюджети) та звітує перед Загальними зборами Товариства, Наглядовою радою Товариства в строки та у формах, які затвержено відповідними рішеннями Наглядової ради; наймає та звільняє працівників Товариства, організує роботу щодо скликання і проведення загальних зборів акціонерів Товариства, бере участь у колективних переговорах та укладає колективний договір від імені Товариства; заохочує та накладає стягнення на працівників Товариства; організує розробку та надає на затвердження Наглядовій раді пропозиції щодо організаційної структури Товариства, затверджує штатний розклад Товариства; прийняття рішень: щодо організації і ведення діловодства в Товаристві; щодо організації і ведення бухгалтерського обліку в Товаристві ; щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед контрагентами і третіми особами; щодо ефективного використання активів Товариства, щодо притягнення до майнової відповідальності; самостійно приймає рішення про вчинення будь-яких правочинів, підписання (укладання) договорів, контрактів та угод за винятком тих, на вчинення (підписання, укладання) яких, відповідно до цього Статуту, потрібно одержати обов'язкове рішення Загальних зборів або Наглядової ради Товариства; вчиняє правочини від імені Товариства в межах повноважень та компетенції, що передбачені Статутом та чинним законодавством; розробляє та подає на погодження Наглядової ради Положення про склад, обсяг та порядок захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію. Зобов'язання: виконувати рішення та доручення Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства, прийняті в межах повноважень та компетенції, встановленої Статутом; дотримуватися вимог Статуту; діяти в інтересах Товариства; не використовувати можливості Товариства у сфері господарської діяльності у власних приватних цілях; не розголошувати ін-формацію, яка включає службову або комерційну таємницю Товариства; своєчасно доводити до відома Наглядової ради щодо юридичних осіб, у яких він володіє 10 та більш відсотків статутного капіталу, обіймає посади в органах управління інших юридичних осіб, а також про правочини Товариства, що здійснюються або такі, що будуть здійснені у майбутньому, та щодо яких він може бути визнаний зацікавленою особою; несе відповідальність перед Товариством за збитки, які заподіяні Товариству його винними діями (бездіяльністю), якщо інші підстави та міра відповідальності не встановлені чинним законодавством України. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін протягом року не відбулось. Рішенням річних Загальних зборів публічного акціонерного товариства "ДТЕК ПЕМ- Енерговугілля" від 22.04.2013 року було затверджено внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Згідно з новою редакцією Статуту Товариства, одноосібний Виконавчий орган Товариства перейменовано: попередня назва "Генеральний директор", нова назва "Директор". Наглядова Рада ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" з урахуванням зміни назви одноосібного Виконавчого органу Товариства згідно з п. 17.1 Статуту Товариства від 22.04.2013 року, прийняла рішення підтвердити з 22.04.2013 року повноваження Ковалю І.І. як Директора Товариства Ковалю І.І. Рішенням чергових загальних зборів акціонерів (Протокол №1/2013 від 22.04.2013 року).

6.1.1. Посада

Заступник директора з економіки та фінансів зі звітності

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Цибуліна Тетяна Володимирівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВК №187980 08.10.2005 Ворошиловським РВУМВС України в м.Донецьку

6.1.4. Рік народження 1959

6.1.5. Освіта

Вища. Донецький інститут Радянської торгівлі, 1983р., "Бухгалтерський облік та аналіз господарської діяльності", економіст

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 20

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Заступник директора з економіки та фінансів зі звітності (Головний бухгалтер) ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля"

6.1.8. Опис Перелік попередніх посад: бухгалтер, старший бухгалтер шахти Мушкетовської виробничого об'єднання "Донецьквугілля"- 12 років, ведучий економіст ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля" - 3 роки, з 15.02.1993р. наказ №37 по 27.10.2009р призначена головним бухгалтером ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля". Наказом генерального директора (Наказ № 508 від 28.10.2009р.) у зв'язку з виробничою необхідністю та перерозподілом функцій у напрямку бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства були внесені зміни у штатний розклад товариства, а саме: зі штатного розкладу виключено посаду головного бухгалтера та внесено посаду заступника директора з економіки та фінансів зі звітності. Наказом генерального директора (Наказ № 334/к від 28.10.2009р.) на підставі змін штатного розкладу Цибуліну Т.В. переведено з посади головного бухгалтера ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля" на посаду заступника директора з економіки та фінансів зі звітності (з виконанням функцій головного бухгалтера) Товариства. На посаду головного бухгалтера призначається особа, яка має вищу економічну освіту, стаж роботи не менш 3-х років. В посадові обов'язки заступника директора з економіки та фінансів зі звітності, згідно наказу введені виконання наступних функцій: організація взаємодії з виконавцем послуг з ведення обліку та складання звітності; перевірка дотримання виконавцем облікової політики і коректності наданої фінансової, податкової та статистичної звітності; підписання первинних і платіжних документів, фінансової, статистичної та податкової звітності, звітності в соціальні фонди, довідок та інших документів, які мають обов'язки реквізит "головний бухгалтер" або "другий підпис"; погодження облікової політики фінансового та податкового обліку; супроводження податкових перевірок; організація документу обороту і архіву первинних документів. Головний бухгалтер здійснює ведення бухгалтерського обліку у відповідно сті із ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Повноваження та обов'язки в межах Положення головного бухгалтера, як заступника директора з економіки та фінансів: забезпечення складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності, що передбачають підпис головного бухгалтера, в органи вищого рівня відповідно до нормативних актів, затверджених формами та інструкціями. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Розмір виплаченої винагороди в тому числі у натуральній формі: заробітна плата згідно штатному розкладу, винагороди в тому числі у натуральній формі не має. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Змін протягом року не відбулись.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
DTEK Holdings Limited B.V.

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
34334895

6.1.4. Рік народження 6.1.5. Освіта 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 0

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис Рішенням чергових загальних зборів акціонерів Товариства (протокол від 03.04.12р.) було прийнято та затверджена Наглядова рада Товариства юридична особа, яка представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав у період між проведенням Загальних зборів, контролює і регулює діяльність Генерального директора в межах компетенції визначеної Статутом (розділ 20) та чинним законодавством. Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування, строком не більш ніж 3 роки). Повноваження представника члена Наглядової ради Товариства-акціонера юридичної особи припиняється у разі його відкликання таким акціонером, яке здійснюється за правилами скасування довіреності з

дня отримання Товариством письмового повідомлення про відкликання представника та скасування довіреності. Наглядова рада, як орган Товариства, має свій штамп та бланк з посиланням на належність Наглядової ради до Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не передбачена. Повноваження та обов'язки: визначення основних напрямків діяльності Товариства, затвердження його планів бюджетів та звітів про їх виконання, призначення особи, що буде виконувати обов'язки Генерального директора або його звільнення; прийняття рішень про притягнення до відповідальності Генерального директора та особи, що виконує обов'язки Генерального директора; затвердження організаційної структури Товариства; затвердження внутрішніх документів Товариства, які регулюють роботу органів управління Товариства та впливають на права та обов'язки акціонерів Товариства; надання дозволу Генеральному директору Товариства на відчуження та (або) придбання, набуття у власність іншим способом корпоративних прав, деривативів інших юридичних осіб; надання попереднього дозволу Генеральному директору Товариства на вчинення правочинів в межах його компетенції та оновлення; прийняття рішень на вчинення Товариством значних правочинів, та правочинів, щодо яких є заінтересованість згідно Статуту та чинного законодавства; надання доручень Ревізійній комісії (Ревізору) на проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень інших відокремлених підрозділів, виробничих структурних підрозділів та функціональних структурних підрозділів апарату управління; прийняття рішення про проведення загальних зборів акціонерів Товариства, затвердження порядку денного, а також розгляд пропозицій щодо змін до порядку денного, проектів рішень та документів, що виносяться на затвердження загальних зборів; затвердження умов договору на ведення реєстру власників іменних цінних паперів Товариства; прийняття рішення про участь у створенні і діяльності інших юридичних осіб, у тому числі господарських товариств, об'єднань підприємства у відповідності з Статутом, чинним законодавством, а також про вихід з них; грошова оцінка матеріальних цінностей, цінних паперів і майнових прав, що передаються акціонерами в оплату акцій Товариства; вибір аудитору; затвердження складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію. Всі визначені повноваження та обов'язки належать до виключної компетенції Наглядової ради та не можуть бути передані на розгляд Генеральному директору Товариства. Голова Наглядової ради обирається членами НР. Повноваження та обов'язки: організує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого НР; скликає засідання НР та голосування на них; затверджує порядок денний засідань, організує ведення протоколу в НР; готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність НР, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства, організує обрання Голови та Секретаря Загальних зборів; підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства; засідання НР скликаються за ініціативою Голови НР, на вимогу члена НР, Ревізійної Комісії, аудитора, Генерального директора, акціонерів, які в сукупності володіють не менш 5% голосуючих акцій Товариства; затверджує порядок денний засідання НР; несе персональну відповідальність за достовірність відомостей, внесених до протоколу. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк на який призначено -3 роки

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
DTEK Holdings Limited

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

174860

6.1.4. Рік народження 6.1.5. Освіта 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 0

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис Рішенням чергових загальних зборів акціонерів Товариства (протокол від 03.04.12р.) було прийнято та затверджена Наглядова рада Товариства юридична особа, яка представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав у період між проведенням Загальних зборів, контролює і регулює діяльність Генерального директора в межах компетенції визначеної Статутом(розділ 20) та чинним законодавством. Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування, строком не більш ніж 3 роки). Повноваження представника члена Наглядової ради Товариства-акціонера юридичної особи припиняється у разі його відкликання таким акціонером, яке здійснюється за правилами скасування довіреності з дня отримання Товариством письмового повідомлення про відкликання представника та скасування довіреності. Наглядова рада, як орган Товариства, має свій штамп та бланк з посиланням на належність Наглядової ради до Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не передбачена. Повноваження та обов'язки : визначення основних напрямків діяльності Товариства, затвердження його планів бюджетів) та звітів про їх виконання ; призначення особи, що буде виконувати обов'язки Генерального директора або його звільнення ; прийняття рішень про притягнення до відповідальності Генерального директора та особи, що виконує обов'язки Генерального директора ; затвердження організаційної структури Товариства; затвердження внутрішніх документів Товариства, які регулюють роботу органів управління Товариства та впливають на права та обов'язки акціонерів Товариства; надання дозволу Генеральному директору Товариства на відчуження та (або) придбання, набуття у власність іншим способом корпоративних прав, деривативів інших юридичних осіб; надання попереднього дозволу Генеральному директору Товариства на вчинення правочинів в межах його компетенції та повноважень; прийняття рішень на вчинення Товариством значних правочинів, та правочинів, щодо яких є заінтересованість згідно Статуту та чинного законодавства; надання доручень Ревізійній комісії (Ревізору) на проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень інших відокремлених підрозділів, виробничих структурних підрозділів та функціональних структурних підрозділів апарату управління; прийняття рішення про проведення загальних зборів акціонерів Товариства, затвердження порядку денного, а також розгляд пропозицій щодо змін до порядку денного, проектів рішень та документів, що виносяться на затвердження загальних зборів; затвердження умов договору на ведення реєстру власників іменних цінних паперів Товариства; прийняття рішення про участь у створенні і діяльності інших юридичних осіб, у тому числі господарських товариств, об'єднань підприємства у відповідності з Статутом, чинним законодавством, а також про вихід з них; грошова оцінка матеріальних цінностей, цінних паперів і майнових прав, що передаються акціонерами в оплату акцій Товариства; вибір аудитору; затвердження складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію. Всі визначені повноваження та обов'язки належать до виключної компетенції Наглядової ради та не можуть бути передані на розгляд Генеральному директору Товариства. Змін протягом року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк на який призначено -3 роки

6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
ТОВ "ДТЕК"

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
0 34225325

6.1.4. Рік народження 6.1.5. Освіта 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис Рішенням чергових загальних зборів акціонерів протокол від 03.04.2012р. обрана Ревізійна комісія Товариства з двох членів юридичних осіб, яка представляє інтереси акціонерів та здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства діє на підставі

Статута (пункту 21) про Ревізійну комісію та чинного законодавства України. Діючий склад Ревізійної комісії Товариства обрано відповідно до рішення Загальних зборів Товариства від 03.04.2012 року (протокол річних Загальних зборів акціонерів Товариства від 03.04.2012 року) строком на 3 роки.

Контролюючий орган Товариства створюється та відкликається загальними зборами акціонерів, доповідає про результати проведених нею перевірок загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді та акціонерам, які ініціювали перевірку. Без висновку Ревізійної комісії загальні збори акціонерів не мають права затверджувати річний баланс Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не передбачена. Повноваження та обов'язки: розглядає та вирішує питання щодо: затвердження висновків по проведених перевірках; матеріалів що дають підставу для проведення службових розслідувань по конкретних фактах; затвердження висновків по матеріалах службових розслідувань; додержання Статуту Товариства та інших документів внутрішньої процедури Товариства; контрольно-ревізійної діяльності. Як юридична особа посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк на який призначено -3 роки.

Повноваження та обов'язки Голови Ревізійної комісії:

організує роботу Ревізійної комісії; скликає засідання та голосує за них, затверджує порядок денний засідань, організує ведення протоколів засідань; доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді; підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства. Головою Ревізійної комісії не можуть одночасно бути Головою, членами Наглядової ради, Генеральним директором, Корпоративним секретарем та членами інших органів Товариства. Обирається строком не більш ніж Зроки, та протягом строку повноважень може бути перебраним. Контролює ефективне використання Генеральним директором активів Товариства; контролює цільове використання Генеральним директором прибутку Товариства; контролює діяльність Генерального директора щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед контрагентами і третіми особами; контролює дотримання Генеральним директором встановлених Статутом обмежень його повноважень; контролює дотримання чинного законодавства щодо організації та ведення бухгалтерського та податкового обліку Генеральним директором та головним бухгалтером Товариства. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати скликання позачергових зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, які вчинені посадовими особами Товариства.

6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
ДТЕК ИНВЕСИМЕНТС Б.В.

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
34284942

6.1.4. Рік народження 6.1.5. Освіта 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 0

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

6.1.8. Опис Рішенням загальних зборів акціонерів протокол від 03.04.2012р. обрана Ревізійна комісія Товариства з двох членів юридичних осіб, яка представляє інтереси акціонерів та здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства діє на підставі Статута (розділу 21) про Ревізійну комісію та чинного законодавства України. Компетенція Ревізійної комісії визначається законом та Статутом Товариства. Контролюючий орган Товариства створюється та відкликається загальними зборами акціонерів, доповідає про результати проведених нею перевірок загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді та акціонерам, які ініціювали перевірку. Без висновку Ревізійної комісії загальні збори акціонерів не мають права затверджувати річний баланс Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не

передбачена. Повноваження та обов'язки:розглядає та вирішує питання щодо:затвердження висновків по проведених перевірках;матеріалів що дають підставу для проведення службових розслідувань по конкретних фактах;затвердження висновків по матеріалах службових розслідувань;додержання Статуту Товариства та інших документів внутрішньої процедури Товариства;контрольно-ревізійної діяльності. Як юридична особа посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк на який призначено -3 роки.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	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
Генеральний директор	Коваль Ігор Іванович	ВС 316103 22.06.2000 Ясинуватським МВ УМВС України в Донецькій області	15.03.2006	9	0,00018	9	0	0	0
Головний бухгалтер	Цибуліна Тетяна Володимирівна	ВК 187980 08.10.2005 Ворошиловським РВУМВС України в Донецьку	30.07.2002	100	0,002	100	0	0	0
Член Наглядової ради	DTEK Holdings B.V.	34334895	28.03.2012	5	0,0001	5	0	0	0
Член Наглядової ради	DTEK Holdings Limited	00000 174860	10.04.2006	3 643 118	66,501	3 643 118	0	0	0
Член Ревізійної комісії	ТОВ "ДТЕК"	34225325	09.06.2006	1 519 687	27,7403	1 519 687	0	0	0
Член Ревізійної комісії	ДТЕК ИНВЕСИМЕНТС Б.В.	34284942	28.03.2012	5	0,0001	5	0	0	0
Усього				5 162 924	94,24368	5 162 924	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	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
ДТЕК Holdings Limited	00000000	1066, Kipr R.C.1066 Nikosia Julia house,R.C.1066 Nikosi, Nikosia Themistokli Dervi St.3 р-н, Nikosia, Themistokli Dervi St.3. Nikosia Julia Hous	10.04.2006	3 643 118	66,501	3 643 118	0	0	0
ТОВ"ДТЕК"	34225325	83055, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м.Донецьк, б.Шевченко,11	09.06.2006	1 519 687	27,7403	1 519 687	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	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	
фізичних осіб немає	немає немає немає		0	0	0	0	0	0	0
Усього				5 162 805	94,2413	5 162 805	0	0	0

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	03.04.2012	
Кворум зборів	94,31	
Опис	<p>Чергові загальні збори, що передували звітньому періоду за 2011 рік проведено 03.04.2012 р. Місце проведення загальних зборів акціонерів 83001, м. Донецьк, вул. Челюскінців, 151 (конференц-зал ТОВ "Сервіс-Інвест").</p> <p>Пропозиції щодо переліку порядку денного внесла Наглядова рада товариства.</p> <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Затвердження регламенту роботи річних загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та визначення основних напрямків діяльності у 2012 році. 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2011 рік. 5. Затвердження фінансової звітності Товариства за 2011 рік. 6. Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2011 році. 7. Про нарахування та виплату частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2011 році. 8. Про відкликання та дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 9. Визначення кількісного складу Наглядової ради Товариства. 10. Обрання членів Наглядової ради Товариства. 11. Затвердження умов договору, що укладається із членами Наглядової ради Товариства та призначення особи, уповноваженої на підписання від імені Товариства договору, що укладається із членами наглядової ради Товариства. 12. Відзив та дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства. 13. Визначення кількісного складу Ревізійної комісії Товариства. 14. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства. 15. Про надання згоди на вчинення Товариства у 2012 році значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість. <p>Голосування відбувалось бюлетенями електронним способом.</p> <p>По першому питанню на голосування поставлена пропозиція про обрання лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства. Затвердження регламенту роботи річних загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>Голосували бюлетенем №1 "за"-100% або 5 166 567 голосів, "проти"-0% та 0 голосів, недійсних та тих, що не проголосували 0 голосів або 0%</p> <p>По другому питанню на голосування поставлена пропозиція затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та визначення основних напрямків діяльності у 2012 році. Голосували бюлетенем №2 "за"-100% або 5 166 567 голосів, "проти"-0% та 0 голосів, недійсних та тих, що не проголосували 0 голосів або 0%</p> <p>По третьому питанню на голосування поставлена пропозиція затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2011 рік. Голосували бюлетенем №3 "за"-100% або 5 166 567 голосів, "проти"-0% та 0 голосів, недійсних та тих, що не проголосували 0 голосів або 0%</p> <p>По четвертому питанню на голосування поставлена пропозиція затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії стосовно фінансової звітності Товариства за 2011 рік. Голосували бюлетенем №4 "за"-100% або 5 166 567 голосів, "проти"-0% та 0 голосів, недійсних та тих, що не проголосували 0 голосів або 0%</p> <p>По п'ятому питанню на голосування поставлена пропозиція затвердження фінансової звітності Товариства за 2011 рік. Затвердити Баланс та звіт про фінансові результати. Голосували бюлетенем №5. "за"-100% або 5 166 567 голосів, "проти"-0% та 0 голосів, недійсних та тих, що не проголосували 0 голосів або 0%</p> <p>По шостому питанню, на голосування поставлена пропозиція</p>	

6.1 Чистий прибуток отриманий за підсумками роботи ПАТ "ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля" у 2011 році залишити в розмірі 122,7млн.грн нерозподіленим(для виконання статутних цілей).Голосували бюлетенем № 6"за"-99,9% або 5 162 824 голосів,"проти"-0,07% або 3 743 голосів, недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%

По сьомому питанню на голосування поставлена пропозиція:
- нарахування та виплату частини прибутку(дивідендів) за підсумками роботи ПАТ "ДТЕК ПЕМ -Енерговугілля" у 2011 році не здійснювати.
Голосували бюлетенем №7"за"-99,9% або 5 162 824 голосів,
"проти"- 0,07% або 3 743 голосів, недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%

По восьмому питанню на голосування поставлена пропозиція:
відкликання та дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства у повному складі,а саме ТОВ "Донбаська паливно-енергетична компанія" та ДТЕК Холдингз Лімітед.
Голосували бюлетенем №8 "за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%

По дев'ятому питанню на голосування поставлена пропозиція:
Визначити кількісний склад Наглядової ради Товариства у кількості двох членів.
Голосували бюлетенем №9 "за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%.

По десятому питанню на голосування поставлена пропозиція:
Обрати на 3 роки Наглядову раду ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" у складі DTEK Holdings Limited(ДТЕК Холдингз Лимитед) та DTEK Holdings B.V.(ДТЕК Холдингз Б.В.)
Голосували бюлетенем № 10"за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%

По одинадцятому питанню на голосування поставлена пропозиція:
11.1Затвердження умов договору,що укладається із членами Наглядової ради Товариства
11.2Уповноважети генерального директора ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" підписати від імені Товариства договір із членами Наглядової ради ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля".
Голосували бюлетенем №11 "за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%.

По дванадцятому питанню на голосування поставлена пропозиція
Відзив та дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі ,а саме :Жук Наталію Миколаївну та Волкову Вікторію Миколаївну
Голосували бюлетенем №12 "за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%.

По тринадцятому питанню на голосування поставлена пропозиція:
Визначити кількісний склад Ревізійної комісії ПАТ"ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" у кількості двох членів.
Голосували бюлетенем №13 "за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%.

По чотирнадцятому питанню на голосування поставлена пропозиція
Обрати на 3 роки Ревізійну комісію ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" у складі DTEK Investmnts B.V. (ДТЕК Інвестментс Б.В.) та ТОВ "ДТЕК"(до зміни назви-ТОВ "Донбаська паливно-енергетична компанія) (код за ЄДРПОУ 34225325)
Голосували бюлетенем №14 "за"-100% або 5 166 567 голосів,"проти"-0% та 0 го-
лосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0%.

По п'ятнадцятому питанню на голосування поставлена пропозиція
Про надання згоди на вчинення Товариства у 2012 році значних правочинів та право-
чинів,щодо яких є заінтересованість.

15.1.Попередньо схвалити та надати попередню згоду на вчиненняПАТ "ДТЕК ПЕМ-
Енерговугілля" протягом 1року з дня проведення цих Загальних зборів значних
правочинів,предметом яких є закупівля та продаж (постачання) вугілля,електроенергії,на
муму яка перевищує 25% вартості активів ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" за даними
річної фінансової звітності за 2011рік.

15.2. ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" має право вчиняти зазначені у пункті 15.1 цього

<p>протоколу правочини,що до яких Загальними зборами акціонерів ПАТ"ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"прийнято рішення про їх попереднє схвалення тільки за умови прийняття Наглядовою радою ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" рішення про надання дозволу на вчинення кожного із правочинів вказаних у пункті 15.1 цього протоколу.</p> <p>15.3.Надати згоду на вчинення ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" протягом одного року з дня проведення цих загальних зборів правочинів із заінтересованістю з особами, заінтересованими у вчиненні ПАТ"ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" правочинів визначених у пункті 15.1.цього протоколу,а саме :з ДТЕК Холдінгз Б.В.або іншими юридичними особами, більше 60% акцій чи корпоративних прав яких прямо чи опосередковано належить ДТЕК Холдінгз Б.В. і які визначені Наглядовою радою компанії "ДТЕК Холдінгз Б.В." як Активи,або які визначені Наглядовою радою компанії "ДТЕК Холдінгз Б.В." як Контрольовані активи,якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати вимогам,передбаченим пунктом 15.1.цього протоколу Загальних зборів ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"</p> <p>Голосували бюлетенем №15 "за"-99,998% або 5 166 491 голосів,"проти"-0% та 0 голосів,недійсних та тих ,що не проголосували 0 голосів або 0% що "Утримались" 76 голосів або 0,0015%.</p> <p>Чергові загальні збори за звітний період 2012 рік проведено 22.04.2013 р.</p> <p>Місце проведення загальних зборів акціонерів 83001,м.Донецьк,вул.Челюскінців,151кім.609, 6 поверх</p> <p>Пропозиції щодо переліку порядку денного внесла Наглядова рада товариства</p>
--

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Макаудитсервіс
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21994619
Місцезнаходження	83055, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м.Донецьк, Театральній 7 / 515
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво №1988
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2006
Міжміський код та телефон	062304388
Факс	062304388
Вид діяльності	Аудиторські послуги емітенту
Опис	Укладено договір на підготовку аудиторського висновку № 58 А/2від 12.02.2013р.Початок проведення аудиту 12.02.2013 р.,закінчення 19.03.2013 р. Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №1998 продовжено рішенням АПУ №224/3 від 23.12.2010року та діє до 23.12.15року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Всеукраїнський депозитарій цінних паперів
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107, Київська обл., Подольський район р-н, м.Київ, вул.Тропініна,буд.7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	ліцензіяСерія АВ №49
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 5854240
Факс	(044)5854240
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Строк дії ліцензії 27.05.09-27.05.2019р. Укладене договір про обслуговування емісії цінних паперів Е1194/10 від 25.06.2010року

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Об'єднана реєстраційна компанія
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23785133
Місцезнаходження	83050, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м.Донецьк, вул.Університетська,52
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	ліцензіяСерія АВ № 5
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.12.2009
Міжміський код та телефон	(062)3371041
Факс	(062)3371041
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Строк дії ліцензії17.12.2009-17.12.2014р. Укладене договір про відкриття рахунків у цінних паперах від 25.06.2010року

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	"Фондова біржа ПФТС"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	03150, Київська обл., Печерський р-н, м.Київ, вул.Червоноармійська,72, офіс 6,96
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Ліцензія серії АВ №5
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.06.2011
Міжміський код та телефон	044 277 50 00
Факс	044 277 50 01
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку-діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Строк дії ліцензії 05.03.2009-05.03.2019 Укладене договір про допуск цінних паперів до торгівлі від 10.10.2011року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	"Рюрік"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	16480462
Місцезнаходження	04053, Київська обл., Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Артема,52-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво №4
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.04.2010
Міжміський код та телефон	044 484 00 53
Факс	044 484 00 53
Вид діяльності	діяльність на фондовому ринку- згідно Статуту, рейтингування (визначення кредитних рейтингів позичальників та їхніх окремих боргових інструментів) та надання інформаційно-аналітичних і консультативних послуг у сфері рейтингування
Опис	Строк дії свідоцтва безстроковий. Укладене договір про визначення рейтингової оцінки №11/12/05 від 05.12.2011року.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
25.05.2010	243/1/10	ДКЦПФР	UA4000073084	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1,86	5 478 271	10 189 584,06	100
Опис	<p>Свідоцтво від 24.09.01 №486/1/01 ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля" втратило чинність, у зв'язку з де матеріалізацією. Було проведено де матеріалізація випуску акцій та отримано нове свідоцтво. Попередні свідоцтва від 14.07.1998р№168/05/1/98 втратили чинність. Щодо Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" данні залишилися без змін. Дата видачі 22.06.2011 року.</p> <p>28.10.2011 року Операційним управлінням ПФТС прийнято рішення, яке набуває чинності з 31 жовтня 2011 року, про включення за ініціативою емітента акцій простих іменних ПАТ"ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" до Біржового списку ПФТС без включення до Біржового реєстру. Заяв на допуск у лістинг підприємство не подавало. Рішення про додаткову емісію не приймалось</p>								

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Виділ: Підприємство ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля" було засноване 01.10.1989р. Відповідно до наказу №127 виробничого об'єднання "Донецьквугілля" "Про створення підприємства електричних мереж, як структурної одиниці ВО "Донецьквугілля", та здійснює електропостачання шахт, підприємств обладнання та шахтних селищ".

Перетворення: 25.12.1995 року наказом №7439 Донецького регіонального відділення Фонду Державного майна України підприємство електричних мереж ВО "Донецьквугілля" було перетворено у процесі його приватизації в ВАТ "Підприємство електричних мереж-Енерговугілля" (ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля").

12.03.1997 року наказ Донецького регіонального відділення Фонду Державного майна України №551 відмітив завершення приватизації підприємства, після цього ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля" отримує свідоцтво про власність №47 від 16.07.1997р, котре посвідчує, що майно зазначеного товариства є колективною власністю акціонерів.

Форма існування акцій була документарна. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" Товариством здійснена дематеріалізація і форма існування акцій стала бездокументарна. У 2011 році підприємство змінило організаційно правову форму згідно Закону України "Про акціонерні товариства". Рішенням чергових загальних зборів акціонерів від 05.04.2011 року, протокол №1 підприємство прийняло організаційно-правову форму із зміною найменування підприємства на Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" скорочено ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ".

Дата зміни свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи 06.04.2011 року.

На підприємстві щорічно проводиться огляд-конкурс з охорони праці між структурними підрозділами, за підсумками якого переможці і призери конкурсу нагороджуються грамотами і грошовими преміями. 12.12.2000 року відповідно до рішення Великої Ради Національного конкурсу, що вперше проводиться в Україні, "Лідер паливно-енергетичного комплексу 2000" в складі: Комітету Верховної Ради з питань паливно-енергетичного комплексу, ядерної політики ядерної безпеки, Міністерства палива та енергетики, Відділу фізико-технічних проблем енергетики НАН України ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля" було привласнено звання лауреату Конкурсу з нагородженням Дипломом "Лідер паливно-енергетичного комплексу" в номінації "Підприємство". У 2001 році колектив підприємства активно включився в підготовку і виконання міської програми по охороні життя і здоров'я людей на виробництві і в побуті на 2001-2005 роки.

Злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" після приватизації у подальшому періоді не було.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попереднього звітнього періоду

Організаційна структура емітента: ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" уявляє собою цілісний технологічний комплекс та складається з апарату управління і підрозділів, та структурних одиниць, пов'язаних між собою єдиним виробничим процесом, а саме: Центральний РЕМ, Пролетарський РЕМ, Петровський РЕМ, Рутченківська енергоділянка, Моспінська енергоділянка,

Вугледарська енергоділянка. ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" є самостійним господарюючим суб'єктом, юридичною особою, має свій самостійний баланс, поточні рахунки в банках, печатку, штампи, товарний знак, символіку, фірмовий бланк та інші реквізити. Основними професіями на підприємстві є: черговий персонал підстанцій, ремонтний персонал РЕМ і енергоділянок, водії спецтехніки, будівники. Філій, дочірних підприємств, представництва та інших відокремлених структурних підрозділів у складі ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" не має. Зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітнім періодом не було. Загальні збори акціонерів-вищий орган товариства., Наглядова рада-наглядовий орган товариства, генеральний директор-виконавчий орган товариства, ревізійна комісія-контролюючий орган товариства

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього періоду, умови та результатів цих пропозицій не було.

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

Облікова політика розкрита у примітках Фінансова звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності та звіт незалежних аудиторів 31 грудня 2012 р.

Основа складання звітності. Ця попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ складена на основі історичної вартості. Фінансова звітність представлена у тисячах гривень ("тис. грн."), всі суми округлені до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше.

Заява про відповідність. Ця попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ складена до того, як Компанія склала свій перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ за рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. У цій попередній фінансовій звітності згідно з МСФЗ не подано усієї порівняльної інформації, як цього вимагають МСФЗ.

Як підприємство, що вперше застосовує Міжнародні стандарти фінансової звітності ("МСФЗ"), Компанія застосовує МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" та обрала рік, що закінчується 31 грудня 2012 р., першим роком прийняття МСФЗ, опублікованих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("РМСБО"), інтерпретацій, опублікованих Комітетом з тлумачення міжнародної фінансової звітності ("КТМФЗ") РМСБО, та інтерпретацій Постійного комітету з інтерпретацій ("ПКІ"), затверджених Комітетом з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("КМСБО"), що залишаються чинними.

МСФЗ (IFRS) 1 вимагає від підприємства, що переходить на МСФЗ, скласти звіт про фінансовий стан згідно з МСФЗ на початок періоду на дату переходу на МСФЗ. Цей звіт про фінансовий стан є відправним пунктом для ведення бухгалтерського обліку відповідно до МСФЗ.

Згідно з МСФЗ (IFRS) 1, Компанія застосовує уніфіковані бухгалтерські принципи у звіті про фінансовий стан згідно з МСФЗ на початок періоду на дату переходу та протягом усіх періодів, представлених у її першій повній фінансовій звітності, складеній згідно з МСФЗ. Ці принципи облікової політики відповідають кожному МСФЗ, що діє на звітну дату.

Відповідно до вимоги МСФЗ (IFRS) 1, попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ є остаточною тільки після підготовки першого повного пакету фінансової звітності згідно з МСФЗ. Під час складання попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво повинно застосовувати МСФЗ, що є чинними станом на дату складання такої попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ, та враховувати будь-які Проекти будь-яких МСФЗ, наявні на зазначену дату. У результаті прийняття нових МСФЗ, які набудуть чинності 31 грудня 2013 р. (дата першого повного застосування МСФЗ Компанією), залишки на рахунках у попередній фінансовій звітності згідно з МСФЗ можуть змінитися, коли Компанія підготує перший повний пакет фінансової звітності на 31 грудня 2013 року.

Відповідно, попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ, складена до підготовки першого повного пакету фінансової звітності згідно з МСФЗ, називається попередньою фінансовою звітністю згідно з МСФЗ. При підготовці попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ Компанія застосувала усі МСФЗ, що діють на дату останнього поданого звіту про фінансовий стан. Ця фінансова звітність була складена з урахуванням припущення стосовно безперервної діяльності, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань в ході звичайної діяльності. Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики 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.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

від 19 березня 2013р.

щодо фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"

станом на 31 грудня 2012 року м. Донецьк - 2013

1. Адресат. Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", 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 "Положенням щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку", затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006р. № 1528 та Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітента цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) від 29.09.2011 р. № 1360.

При складанні цього висновку аудиторами у відповідності до розділу 290 "Незалежність" Кодексу етики професійних бухгалтерів (у редакції 2010р.) 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 ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"

Код за ЄДРПОУ 00169845

Місцезнаходження 83001, Донецьк, Челюскінцев, б.151

Дата та орган реєстрації Серія А01 № 715141 від 27.12.1995 р.

Основні види діяльності 35.13 - Розподілення електроенергії

42.99 - Будівництво інших споруд, н.в.і.у.

43.21. - Електромонтажні роботи

33.14. - Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування

42.22. - Будівництво споруд електропостачання та телекомунікацій

35.14. - Торгівля електроенергією

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);

- 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 станом на 31.12.2012 року;

- звіт про фінансові результати за 2012 рік;

- звіт про рух грошових коштів за 2012 рік;

- звіт про власний капітал за 2012 рік;

- примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року.

Фінансова звітність Товариства за 2012 фінансовий рік є першою річною фінансовою звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ. Датою переходу Товариства на облік відповідно до МСФЗ є 1 січня 2012 року. З деякими винятками, МСФЗ 1 вимагає ретроспективного застосування редакції стандартів та інтерпретацій, діючих для 2012 фінансового року. Ця редакція була застосована при підготовці вхідного балансу по МСФО на 1 січня 2012 року.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства. Так, оцінка для цілей підготовки першої фінансової звітності за МСФЗ Товариством була проведена у 2011 році.

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

2.3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності
Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання

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

2.4. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

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

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

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

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

Були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. Аудиторські докази охоплювали інформацію, яка містилася в облікових записах, 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, звіряння і розкриття інформації. Проводки в облікових записах здійснювалися, записувалися, оброблялися та наводилися у звітності в електронній формі.

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

Обов'язковою аудиторською процедурою є оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності з

метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю акціонерного товариства.

Нами було розглянуто таке: чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність акціонерного товариства безперервно продовжувати діяльність, оцінені висловлювання управлінського персоналу щодо здатності товариства безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено: чи існує (чи не існує) суттєва невизначеність, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність. Слід відзначити, що в результаті аналізу господарчої діяльності підприємства на протязі 3-х років (2010-2012) встановлено динаміку збільшення об'ємів виробництва, суми нарахувань заробітної плати працівникам. Управлінський персонал акціонерного товариства планує заходи для покращення показників діяльності та подальшого розвитку.

Зібрані докази не дають аудиторам підставу сумніватись в здатності Публічного акціонерного товариства "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" безперервно продовжувати свою діяльність.

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

На думку аудиторів, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" станом на 31.12.2012 року та її фінансові результати, і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату і відповідає положенням Міжнародних стандартів фінансової звітності.

2.6. Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Не повне застосування МСФЗ 1 та не повне розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно вимогам МСФЗ є результатом недосконалого законодавства України, яке унеможливорює вільне застосування всіх МСФЗ. З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2012 рік, згідно вимог українського законодавства Компанією було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 р № 87. 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 2012 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. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства.

Слід зауважити, що згідно з п. 2 ст. 19 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 № 514-VI, зі змінами та доповненнями, Резервний капітал створюється для покриття збитків товариства. Станом на 31.12.2012р. резервний капітал не створювався.

Станом на 31.12.2012 року у балансі Товариства відображені не розподілені прибутки накопичені за попередні роки у сумі 216 895 тис. грн. У 2012 році Товариство отримало прибуток, що дало можливість збільшити не розподілені прибутки на суму 56499 тис. грн.

Відкрите акціонерне товариство "ПІДПРИЄМСТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ МЕРЕЖ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"(скорочено ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля") було перетворене в процесі приватизації із підприємства електричних мереж ВО "Донецьквугілля" згідно Наказу №7439 від 25.12.1995 року Донецького регіонального відділення Фонду Державного майна. Засновником товариства є Донецьке регіональне відділення Фонду Державного майна, котре не має акцій емітента. Майно товариства на підставі свідоцтва про власність №47 від 16.07.1997року наказом Донецького регіонального відділення ФДМ є колективною власністю акціонерів.

У 2011 році підприємство змінило організаційно-правову форму згідно Закону України "Про акціонерні товариства". Рішенням чергових загальних зборів акціонерів від 05.04.2011року, протокол №1 підприємство прийняло організаційно-правову форму із зміною найменування підприємства на Публічне

акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" скорочено ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ". Дата зміни свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи 06.04.2011 року.

Статутний фонд підприємства був сформований відповідно до порядку відображення в бухгалтерському обліку і звітності операцій, пов'язаних із приватизацією й орендою державних підприємств, затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 16.12.1993р. № 109. Станом на 31.12.2012 рік Статутний фонд Товариства складає 10190 тис. грн., його поділено на 5 478 271 простих акцій (номінальною вартістю 1,86 грн. кожна) згідно статуту. В обігу перебуває 5 478 271 акція, вилучення акцій не відбувалося.

Вид акцій - прості іменні, форма випуску - бездокументарна (свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 25.05.2010 № 243/1/10).

Несплаченої частки статутного капіталу немає.

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

Зведеного облікового реєстру, Підприємство до перевірки не надавало. Однак аудиторами отримана інформація з офіційних джерел, згідно якій, станом на 31.12.2012р. акціонерами, частки яких перевищують 10% статутного капіталу ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", є:

Найменування	Номінальна вартість	Кількість	Загальна номінальна вартість	Від загальної кількості (%)
ДТЕК Holdings Limited, СУР	1,86	3643118	6776199.48	66,5012
Тов-во з обмеженою відповідаль. "Донбаська паливно-енергетична компанія"	1,86	1519687		
	2826617,80			27,7403

Протягом 2011 року відбувались наступні зміни власників акцій (їх часток), яким належить більш як 10% статутного капіталу ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", а саме: пакет акцій акціонера-юридичної особи (Товариство з обмеженою відповідальністю "ДОНБАСЬКА ПАЛИВНО ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ" скорочено "ДПЕК", м. Донецьк, бул. Шевченко, 11, якому належить 1348689 простих іменних акцій, що становило 24,62 % голосуючих акцій збільшився та становить 1519687 простих іменних акцій, що складає 27,7403% голосуючих акцій

У власності одноосібного виконавчого органу ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" - Генерального директора ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" знаходяться акції в 0,00018% від статутного капіталу ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", тобто доля виконавчого органу ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" не перевищує 5% у статутному капіталі ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ".

У зв'язку зміною концептуальної основи фінансової звітності на МСФО, не відбулась зміна статутного фонду, ця зміна зазвичай відображає вплив гіперінфляції, згідно з IAS 29.

Належний державі пакет акцій ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", відсутній.

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.

3. Коригування сум, відображених у фінансовій звітності, підготовлених у відповідності МСФЗ

Під час аудиторської перевірки встановлено, що при підготовці звіту про фінансовий стан (Балансу) у відповідності з МСФЗ на початок періоду Товариство здійснило коригування сум, відображених у фінансовій звітності, підготовлених у відповідності з П(С)БО.

Перехід від раніше застосованих П(С)БО до МСФЗ вплинув на показники Товариства. Інформація щодо коригувань пов'язаних з зазначеним переходом нерозкрита в примітках к фінансовим звітам.

4. Інша допоміжна інформація - Звіт щодо результатів виконання додаткових вимог, визначених п.2.7 "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затверджених рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011 року №1360

4.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

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

Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п. 3: "Якщо після закінчення другого та кожного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного

капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації".

Станом на 31.12.2012 р. чисті активи ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" складають:

Рядок	Сума на кінець звітного періоду,	тис. грн..
1.	АКТИВИ	
1.2	Необоротні актив	383366
1.3	Оборотні активи	160633
1.4	Витрати майбутніх періодів	74
1.5.	Необоротні активи а групи вибуття	0
1.5	Усього активів	544073
2.	ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	
2.1	Довгострокові зобов'язання	2999
2.2	Поточні зобов'язання	81200
2.3	Забезпечення наступних виплат і платежів	0
2.4	Доходи майбутніх періодів	0
2.5	Усього зобов'язань	84199
3.	ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 - рядок 2.5)	459874
4.	СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ, у тому числі:	10190
4.1	Неоплачений капітал	0
4.2	Вилучений капітал	0
5.	Відхилення (рядок 3 - рядок 4)	449684

Розмір чистих активів ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" більше розміру статутного капіталу товариства на 449684 тис. грн., що задовольняє вимогам ст. 155 ЦКУ "Статутний капітал акціонерного товариства". Слід зауважити, що в порівнянні з початком року вони зросли на 56499 тис. грн. за рахунок збільшення прибутку.

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

Товариство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). Прийняття рішень загальними зборами акціонерів, наглядовою радою про відчуження майна товариства в обмін на корпоративні права, укладання кредитних договорів на значну суму, у звітному році не відбувалось.

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

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

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

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

4.3. Виконання значних правочинів

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

Товариство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). Аудитор виконав процедури на відповідність законодавству у частині вимог

до закону:

№ пункту статті 70 ВИМОГИ ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" Наявність (так/ні) Виконання значних правочинів

1.Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається наглядовою радою.ТакПротягом 2012 року складено Протоколи засідань Наглядової ради серед питань яких розглядалися значні правочини

Статутом акціонерного товариства визначені додаткові критерії для віднесення правочинів до категорії значних правочинів Так Понад 1млн. євро.

У разі неприйняття наглядовою радою рішення про вчинення значного правочину питання про вчинення такого правочин виноситися на розгляд загальних зборів. У 2012 році зазначених випадків не було

2. Якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом значного правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, рішення про вчинення такого правочину приймається загальними зборами за поданням наглядової ради У 2012 році зазначених випадків не було

Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій У 2012 році зазначених випадків не було

Рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається більш як 50 відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості У 2012 році зазначених випадків не було

3. На дату проведення загальних зборів неможливо визначити, які значні правочини вчинятимуться акціонерним товариством у ході поточної господарської діяльності, загальні збори прийняли рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть ним вчинятися протягом не більш як одного року, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості. Так

4. Значний правочин, застосовуються як додатковий до інших вимог щодо порядку вчинення певних правочинів, передбачених законодавством або статутом акціонерного товариства Ні

5. Заборона ділити предмет правочину з метою ухилення від передбаченого цим Законом порядку прийняття рішень про вчинення значного правочину.

Так. Випадки поділу предмету правочину з метою ухилення від передбаченого Законом "Про акціонерні товариства" порядку прийняття рішень про вчинення значного правочину не виявлені На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинів.

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

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

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

Однак, Товариство не обирало корпоративного секретаря.

Наглядова рада акціонерного товариства не прийняла рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал.

1) Наявність рішення (згідно до Закону України "Про акціонерні товариства") Наглядової ради акціонерного товариства щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту) - рішення про запровадження посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту) Наглядовою радою товариства не приймалось, посада не

запроваджувалась, служба не створена.

2) Наявність рішення щодо обрання корпоративного секретаря - питання обрання корпоративного секретаря відноситься до компетенції Наглядової ради товариства, рішення про обрання корпоративного секретаря не приймалось.

Організація роботи органів управління Товариства в цілому відповідає вимогам Цивільного кодексу, Господарського кодексу, Закону України "Про акціонерні товариства", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні" та інших нормативних актів.

В Товаристві забезпечене дотримання органами та посадовими особами Товариства правил та процедур корпоративного управління, якими гарантується реалізація прав та інтересів акціонерів Товариства, та організація взаємодії між Наглядовою радою, Генеральним директором Товариства та його акціонерами. Керівництво сприяє підвищенню взаємодії Товариства з його акціонерами та іншими учасниками ринку цінних паперів.

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

Системи обліку прав власності на акції Товариства організована вірно.

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

3) Порядок формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства:

- загальні збори акціонерів,
- наглядова рада,
- генеральний директор.

Порядок формування органів корпоративного управління акціонерного товариства визначався статутом ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ".

4) Функціонування органів корпоративного управління:

- статус та повноваження Загальних зборів акціонерів Товариства порядок їх скликання, проведення та прийняття рішень - визначаються Статутом ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ";
- повноваження, порядок формування, склад та функції Наглядової ради визначені Статутом ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ";
- правовий статус, порядок формування, склад та функції Ревізійної комісії Товариства, права, обов'язки та відповідальність її членів - визначені Статутом ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ";
- у товаристві утворений одноосібний Виконавчий орган - Генеральний директор, порядок прийняття рішень яким встановлений статутом Товариства.

5) Спеціальні перевірки протягом звітного року ревізійною комісією - протягом звітного року ревізійною комісією не проводились спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності товариства, оскільки вказаний орган не створено.

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

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

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

Формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" здійснюється відповідно до Статуту.

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- загальні збори акціонерів,

- наглядова рада,
- генеральний директор.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління в цілому відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів. У 2012 році загальними зборами акціонерів були відкликані члени Ревізійної комісії, новий склад ревізійної комісії у 2012 році не обирався. Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Статутом не передбачено затвердження будь-яких додаткових положень, що регламентують функціонування органів корпоративного управління.

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

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

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

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

Протягом звітного року ревізійна комісія не займалась перевіркою фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2012 рік. Звіт ревізійної комісії, не складався.

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

- 1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Статуту, але з урахуванням обставин, які викладено вище не в повному обсязі відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства"
- 2) наведена у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління" повно та достовірно розкриває фактичний стан про склад органів корпоративного управління та результати їх функціонування.

4.5. Інформація про дії, які відбулися протягом 2012 року:

22.03.2012р. Відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій Повідомляємо, що відповідно до інформації, зведеного облікового реєстру власників іменних цінних паперів, отриманої 22.03.2012р. від ПАТ "ВДЦП" у відомостях про власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій відбулись наступні зміни:

Пакет акцій акціонера-юридичної особи (Товариство з обмеженою відповідальністю "ДОНБАСЬКА ПАЛИВНО ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ" скорочено "ДПЕК", м. Донецьк, бул. Шевченко, 11, якому належить 1348689 простих іменних акцій, що становило 24,62 % голосуючих акцій збільшився та становить 1519687 простих іменних акцій, що складає 27,7403% голосуючих акцій.

03.04.2012р. Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Черговими загальними зборами акціонерів протокол від 03.04.2012 року звільнено та призначено:

достроково звільнено Наглядова рада у повному складі, а саме: ТОВ "ДТЕК" та ДТЕК ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Донбаська паливно-енергетична компанія" , яке володіє часткою у статутному капіталі-27,74% акцій. Код за ЄДРПОУ 4225325. Місцезнаходження :83001, бульвар Шевченка, 11, м. Донецьк, Україна. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк перебування на посаді один рік. Підстава рішення - пропозиція та рішення акціонерів.

Призначено -юридичні особи у кількості 2(двох) членів Наглядової ради.

Звільнено та призначено в Наглядову раду- ДТЕК ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД (DTEK HOLDINGS LIMITED) Місцезнаходження - Темістоклі Дерві 3, ЮЛІЯ ХАУС, 1066, Нікосія, Кіпр (3, JULIA HOUSE, Themistokles Dervis Street, P.C. 1066, Nicosia, Cyprus) Код за ЄДРПОУ -- (реєстраційний номер Республіки Кіпр -174860). Строк перебування на посаді один рік. Підстава рішення - пропозиція та рішення акціонерів-залишити у складі Наглядової ради. Строк на який призначено -3 роки.

Призначено в Наглядову раду-ДТЕК ХОЛДІНГЗ Б.В. (DTEK HOLDINGS B.V.), який володіє часткою у статутному капіталі-0,0001% акцій. Місцезнаходження -Schiphol Boulevard 231 Tower B 5th floor, 1118BH

Luchthaven Schiphol, The Netherlands, Код за ЄДРПОУ - номер у торговельному реєстрі Торгової Палати м. Амстердам - 34334895.

Достроково звільнено Ревізійна комісія у складі 2 фізичних осіб: Голову Ревізійної комісії Жук Наталя Миколаївна, яка не володіє часткою у статутному капіталі-0% акцій, паспорт серії ВС №776950, виданий Кіровським РВ Донецького МУ УМВС України у Донецьку 30.01.01р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк перебування на посаді один рік. Підстава рішення - пропозиція та рішення акціонерів. Члена Ревізійної комісії Волкову Вікторію Миколаївну, яка володіє часткою у статутному капіталі 0,00002% акцій, паспорт серії ВЕ №666698, виданий Ленінським РВУМВС України у м. Донецьку 10.07.2002р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк перебування на посаді один рік. Підстава рішення - пропозиція та рішення акціонерів.

призначено -юридичні особи у кількості 2(двох) членів Ревізійної комісії:

-ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК" (до зміни найменування - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОНБАСЬКА ПАЛИВНО-ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ"), яке володіє часткою у статутному капіталі-27,74% акцій . Код за ЄДРПОУ 34225325. Місцезнаходження :83001, бульвар Шевченка, 11, м. Донецьк, Україна. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк на який призначено -3 роки.

- ДТЕК ІНВЕСТМЕНТС Б.В. (DTEK INVESTMENTS B.V.) який володіє часткою у статутному капіталі 0,0001%. Код за ЄДРПОУ номер у торговельному реєстрі Торгової Палати м. Амстердам - 34284942 Місцезнаходження : Schiphol Boulevard 231 Tower B 5th floor, 1118BH Luchthaven Schiphol, The Netherlands. Строк на який призначено -3 роки.

14.03.2013р. Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Діючий склад Ревізійної комісії Товариства обрано відповідно до рішення Загальних зборів Товариства від 03.04.2012 року (протокол річних Загальних зборів акціонерів Товариства від 03.04.2012 року) строком на 3 роки.

Рішенням Ревізійної комісії 14.03.2013 року (протокол № 1 від 14.03.2013 року) Головою Ревізійної комісії було обрано Члена Ревізійної комісії - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК" на підставі пункту 21.42 Статуту Товариства.

ТОВ "ДТЕК" володіє часткою статутного капіталі 27,74 %. Місцезнаходження :83001, бульвар Шевченка, 11, м. Донецьк, Україна.

Код ЄДРПОУ 34225325

Голову Ревізійної комісії призначено без зазначення строку, але у будь-якому випадку не більше, ніж строк дії повноважень ТОВ "ДТЕК" як Члена Ревізійної комісії Товариства.

Як юридична особа, ТОВ "ДТЕК" непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

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

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

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

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

Операції з пов'язаними особами Товариства протягом 2012 року:

тис. грн.

У тисячах гривень	31 грудня 2012 р.	1 січня 2012 р.
Валова сума дебіторської заборгованості	147 339	867
Грошові кошти та їх еквіваленти - поточний рахунок		1 325 16 176
Кредиторська заборгованість за основною діяльністю		(1 160) (1 561)
Інші поточні зобов'язання - валова сума	(1 252) (6 691)	

Статті доходів та витрат за операціями з пов'язаними сторонами були такими:

2012 рік	У тисячах гривень
Реалізація електроенергії	93 566
Реалізація послуг	3 950

Закупки сировини, обладнання (4 461)
Закупки послуг (3 698)

В довідці наголошувалось, що протягом 2012 року відомості про випадки шахрайства у розумінні ст. 190 Кримінального кодексу України зі сторони співробітників Товариства відсутні.

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

У своїй поточній діяльності ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Система управління ризиками, які притаманні ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", включає наступні складові:

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

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

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" в наслідок шахрайства.

2.8. 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 83055, м. Донецьк, пр. Театральний, 7 оф. 515
83001, м. Донецьк, пр. 25-ти річчя РСЧА, 6 "б"/147

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1988, видане рішенням АПУ від 23.02.2001 г. № 99 строком дії до 23.12.2015р.

Номер, дата видачі сертифіката аудитора Замай Олег Олегович СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА Серія А № 006208 виданий рішенням аудиторської палати від 19.01.2007 року, дійсний до 19.01.2017 року.

Телефон/факс (062) 334-38-83

Електронна адреса zamay@makaudit.com.ua

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту Договір №58а/2 від "12" лютого 2013 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 12.02.2013 р. -19.03.2013 р.

Директор ТОВ "Макаудитсервіс"

сертифікат серії А № 006208

Замай О.О.

Аудиторський висновок (звіт) складено "10" лютого 2013 року.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових

товарів, його становище на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент: ПАТ " ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" є регіональним постачальником електричної енергії та обслуговує регіон площею майже 82 кв.км. Здійснює послугу, це передачу і поставку електричної енергії на підставі ліцензій одержаних в Національній комісії регулювання електроенергетики України, здійснює операції по передачі місцевими (локальними) електромережами і поставці електричної енергії за регульованим та нерегульованим тарифом, шляхом закупівлі електроенергії, згідно з процедурами Договору, укладеного з компанією ДП "Енергоринок". Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг: згідно одержаних ліцензій окрім передачі і постачання електроенергії, підприємство надає наступні види послуг, пов'язані з ліцензійною діяльністю: оперативно-технічне обслуговування електромереж ;монтаж, ревізія, наладка, ремонт і випробування високовольтних двигунів. На балансі компанії знаходяться: лінії електропередачі усіх класів напруги загальною протяжністю 1 316 тис. км; енергосистеми зі встановленою загальною потужністю 551,3 МВт.

Обсяг послуг, зроблених Товариством за: 2012 рік склав - 131286,5 тис.грн; 2011 рік склав без електроенергії 152 694 тис.грн.;2010 рік склав без електроренергії 125 384тис.грн;2009 рік склав без електроенергії 89766 тис.грн.;2008 рік-103061,1тис.грн.;з них :

1.1.Вартість передачі електроенергії за : 2012 рік-116881 тис.грн.

2011 рік 100 086 тис. грн;2010 рік-82 863 тис.грн; 2009рік - 78699 тис.грн.;2008 рік-71955,0 тис.грн;

1.2. Вартість поставки електроенергії за :2012 рік-8924 тис.грн.

2011рік 7 132 тис. грн; 2010 рік 5 876 тис.грн;2009рік5353 тис.грн.; 2008 рік4467,0 тис.грн;

1.3. Інша ліцензійна діяльність за:2012 рік5481,5 тис.грн.

2011 рік 4 774 тис. грн.;2010 рік 3 529 тис.грн;2009рік 5714 тис.грн.; 2008 рік 1307,7 тис.грн.;

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за:2012 рік- 746740 тис.грн. відображена в таблиці 13.5

2011 рік-(645 246) тис.грн та відображена в таблиці 13.5

2010 рік-(524 653) тис.грн та відображена в таблиці 13.5.

2009 рік -(423389) тис.грн. та відображена в таблиці 13.5.

2008 рік-370852,8 тис.грн.;

рівень рентабельності у 2012ріксклав- 11,1 %,

Щодо сезонної залежності, природні явища, особливо штормові,у будь якому сезоні року завдають шкоду електричним мережам та обладнанням. Умови залежності-ремонт,реконструкція,заміна електричних мереж та обладнання.Основні ринки збуту: в галузі Міністерства палива та енергетики є Оптовий ринок електричної енергії України (ОРЕ) на якому емітент не збуває ,а шляхом закупівлі електроенергії здійснює безперервне постачання електроенергії споживачам по каналам збуту м. Донецька та Донецької області.

Про основних клієнтів: загальна кількість споживачів (з урахуванням побутових) складає 26937. У порівнянні з 2011роком кількість споживачів зросла на 152.Структура споживачів електроенергії:промисловість,транспорт,сільськогосподарські виробництва,населення,машинобудування та інші.Також ПАТ " ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля" забезпечує електроенергією підприємства вугільної промисловості, машинобудування, будівельної, легкої та харчової промисловості, бюджетні установи та населення. Процент споживання групи споживачів: усього - 100%. У тому числі: підприємства вугільної промисловості - 45%; підприємства машинобудування -14,1%;інші промислові споживачі - 29,1%;підприємства житлово-комунального господарства - 4,6%;підприємства, що фінансуються з державного та місцевого бюджетів - 1,2%;населення -6%. Основні ризики в діяльності :неповний рівень сплати споживача за електроенергію приводить до ризикообразуючих факторів:-відсутність джерел і механізму фінансування екологічної броні електропостачання;-недостатнє фінансування бюджетних і комунальних організацій;-неприняття мір по запобіганню неоплаті в ДП "Енергоринок";-невиконання споживачами графіка сплати за спожиту електроенергію ;-реорганізація або банкрутство підприємства - боржника;невиконання споживачем договорів реструктуризації заборгованості;- крадіжка електроенергії;- недостовірний облік; не підключення нових споживачів;аварійність обладнання; зниження об'єму споживання електроенергії споживачами.Наслідок реалізації ризика:зменшення грошового потоку, банкрутство підприємства.Основними факторами ризику, що впливають на діяльність товариства,є нестабільність в економічній ситуації в державі, недосконалість та змінність податкового

законодавства, інфляційні процеси в економіці України, подальше зниження фінансової спроможності споживачів. Заходи щодо зменшення ризиків, звернення керівництва в КАБМІН, Міністерство вугільної промисловості щодо вирішення проблеми збільшення заборгованості за спожиту електроенергію; стягнення заборгованості через суд; підписання договорів по погашенню заборгованості підприємств вугільної промисловості, тепло і водопостачання відповідно до ПКМУ №108 від 27.02.08 і №440 від 25.04.08; реалізація дебіторської і кредиторської заборгованості в рамках ЗУ 2711-IV від 23.06.05г.; повне або часткове відключення підприємств-неплатників; заключення договорів реструктуризації з ДП "Енергоринок", з підприємствами боржниками; аналіз ефективності та економічності заходів "Програми пофідерного контролю збитка електроенергії в мережах ПАТ " ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля", направити повідомлення споживачам про порядок дотримання вимог правил охорони електричних мереж . Організувати розміщення в ЗМІ інформації про порядок дотримання вимог правил охорони електричних мереж, небезпеки ураження електричним струмом і правової відповідальності за нанесення збитку електромережевому господарству. Заходи захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту : для захисту та поліпшення фінансово-господарського стану і підвищення ефективності енергопостачальної діяльності провадяться наступні заходи: для запобігання розкрадання, а також без облікового споживання електроенергії промисловими споживачами, упроваджується метод поузлового балансу, система контролю. Розширення виробництва та ринок збуту-через канали збуту емітент здійснює послуги по ліцензіям діяльності, дозволам та свідоцтвам; основними функціями підприємства є здійснення безперервного постачання електроенергії споживачам по регульованим тарифам м. Донецька та Донецької області. Статутом ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" передбачено 146 видів діяльності. Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент: канал збуту обмежується Донецькою областю. Електроенергія - це товар, який не складається, а реалізується відразу після виробітки. У зв'язку з цим, навіть підприємства, які мають можливість та засоби сплати за споживчу електроенергію, користуються єю в кредит до моменту закінчення розрахункового періоду (зняття показників розрахункових приладів обліку та виставлення платижив на сплату). Джерела сировини, їх доступність та динаміку цін: джерела сировини це ліцензіати по виробництву електроенергії на ГЕС, ТЕЦ та блок-станціях, члени ОРЕ такі, як Курахівська ТЕС, Зуєвська ТЕС, Запорізьська атомна станція, та інші, котрі виробляють електроенергію та поставляють на Оптовий ринок електричної енергії України (ОРЕ). Оптовий постачальник електроенергії - державне підприємство "Енергоринок", яке виконує функції комерческого оператора ОРЕ, знаходяться під контролем держави та управляються Міністерством палива та енергетики. Доступність та динаміка ціни електричної енергії - за регульованим та нерегульованим тарифом. Основні витрати, що становлять порядку 87,9%, пов'язані із закупівлею електроенергії в ДП "Енергоринок. Основною ціноутворення для енергопостачальної компанії є тарифи на передачу та постачання електричної енергії, оскільки ці тарифи відображають всі витрати підприємства за видами діяльності (передачі та постачання) та очікувані обсяги передачі (по класах) і постачання (за групами) на розрахунковий період (тарифи на передачу і постачання затверджуються виходячи з річного рівня витрат та річних обсягів постачання і передачі електроенергії). Перегляд структури тарифів на передачу і постачання електроенергії може бути ініційований як ліцензіатом, так і НКРЕ, як гаранта зваженої цінової політики в електроенергетиці України. Встановлення та перегляд тарифів на передачу і постачання електроенергії для ліцензіатів регламентовано Постановою НКРЕ України № 801 від 01.08.2001 р. "Про затвердження процедури встановлення або перегляду тарифів для ліцензіатів з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електромережами та з постачання електроенергії за регульованим тарифом " з наступними змінами та доповненнями. Підприємство здійснює ліцензійну діяльність за передачею електричної енергії місцевими (локальними) електромережами і постачанням електроенергії за регульованим тарифом на території Донецької області. Всі споживачі розраховуються за єдиними роздрібними тарифами 1-го і 2-го класів напруги, у структурі споживачів є пільгові категорії. інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: енергетика є загально визнано ведучою галуззю промисловості, яка забезпечує високий відсоток зайнятості працездатного населення, сприяє постійному вдосконаленню кадрового потенціалу, укріплює економічну незалежність держави та в даній галузі грає вирішальну роль в реалізації досягнень науково-технічного прогресу у всіх областях господарства. Особливо гостро в електроенергетичній галузі стоїть проблема підвищення рівня оплати за споживчу електроенергію, як промисловими, так і населенням за отриману електроенергію. Відсутня підтримка вугільних підприємств України з боку уряду і невиконання і, як наслідок, зниження обсягів бюджетного фінансування вугільної галузі. Оскільки вугільні підприємства України є, в основній своїй масі збитковими, то шахти на теперішній час не мають нагоди

розраховуватися за споживчу електроенергію. На протязі 2011 року основна сукупна задача залишається робота з органами місцевого самоврядування та державною інспекцією по енергетичному нагляду за режимами споживання електричної і теплової енергії в Донбаському регіоні по перегляду рівня екологічної броні для підприємств з ціллю мінімізації боргів. Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку: розробкою нових технологій, нових товарів емітент не здійснює, тому його положення на ринку, це закупівля електроенергії на ОРЕ України згідно з процедурами Договору, укладеного між членами Оптового ринку електричної енергії України. Користується та впроваджує нові технології такі, як: лінія ЛЕП-0,4 кВ та установка електронних лічильників обліку; в області ІТ-технологій: автоматизація на основі програмного забезпечення; введена система повідомлення абонентів про заборгованість за спожиту електроенергію шляхом розсилки SMS-повідомлень на мобільні телефони абонентів, а також прийом показника та звірка. Дана послуга дозволяє оперативно отримати інформацію про зміни тарифів і вартості послуг, своєчасно погашати заборгованість, попереджати боржників про відключення; упровадив нову технологію "інтернету-магазину", що дозволяє забезпечити дистанційний доступ промислових споживачів електроенергії до власних особових рахунків за допомогою глобальної мережі Інтернет. У 2012 році продовжує діяти безкоштовний сервіс для населення - "інтернет-магазин комунальних послуг". Подібне нововведення значно економить час при проведенні звірки і розрахунків за електроенергію, а також підвищує якість обслуговування клієнтів завдяки впровадженню нових електронних сервісів. Інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента. На сьогоднішній день в області діє чотири енергопостачальні компанії, які займаються постачанням електроенергії за регульованим тарифом. Це ПАТ "ДТЕК Донецькобленерго", ПАТ "ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля", ДФ ДП "Регіональні електричні мережі", ТОВ "Сервіс-Інвест". Найбільш впливовим конкурентом з передачі електроенергії для ПАТ "ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля" є ТОВ "Сервіс-Інвест". Споживач має право вибирати собі постачальника електроенергії. Для збереження пріоритету конкурентної боротьби з другими енергопостачальними компаніями Донецької області Товариством проводиться робота по підтримці високого рівня надання послуг та зручності споживачам: на підприємстві працює сервісний центр, який надає консультації споживачам по всім зацікавленим питанням, зв'язаними з електропостачанням. Перспективні плани розвитку емітента: перспективи діяльності емітента на поточний та наступний роки - ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" орієнтовано на роботу в умовах ринкової економіки. Підприємство постійно бореться за поліпшення якості послуг, що надаються, розширення мережі споживачів. Компанією розроблена "Програми перспективного розвитку електричних мереж ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" (далі Програма розвитку), що передбачає поетапну реалізацію проектів реконструкції, модернізації та нового будівництва об'єктів, впровадження автоматизованих систем керування мережами компанії та технологічними процесами. На підприємстві постійно відбувається збільшення об'єму продукції і надання послуг, при підвищенні фонду заробітної плати і збільшенні рентабельності. Для отримання замовлень товариство постійно приймає участь у тендерах, які направлені на забезпечення експлуатації споживання, закупка обладнання та програмного забезпечення, упроваджує автоматизовану систему комерційного обліку електроенергії в багатоповерхових будинках. Ця технологія дозволить дистанційно відключати споживачів-неплатників, а також обмежувати споживану ними потужність. Введення нової системи обліку розраховане на 5 років. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання. Основним постачальником сировини на ОРЕ України - ліцензіати ДП "Енергоринок".

Для забезпечення програми 2012 р. ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" за період з 2011 р. по 31.12.2012 р. було проведено 74 торгів на закупівлю товарів, робіт та послуг на загальну суму 65327,162 тис. грн.; з них за процедурою закупівля у одного учасника - 3 (на суму 1852,944 тис. грн.), за процедурою відкритих торгів - 71 (на суму 63474,218 тис. грн.). За результатами торгів були укладені договори. Підприємства, вартість укладених договорів з якими на підставі торгів перевищує 3 млн. грн.: ТОВ "Параллель - М ЛТД", ТОВ "Південна Промислова Компанія", ТОВ "Компанія "Лікур", ТОВ "Донпроменерго", ТОВ "ДЗВА". Слід зазначити, що всі проведені тендери мали безпосереднє відношення до виконання інвестиційної програми та до поточних операційних витрат.

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

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Основне придбання

активів здійснювалася на території України . На протязі усього періоду, що аналізується питому вагу в активах товариства мали основні засоби, запаси та дебіторська заборгованість. При цьому запаси використовуються виключно в операційній діяльності товариства. Збільшення запасів є слідством динамічного зростання об'ємів виробництва. Дебіторська заборгованість також пов'язана з поточною діяльністю товариства.

Списано безнадійної дебіторської заборгованості на кінець року :

2008 р.- 166408 тис.грн.; 2009 р.- 158699 тис.грн.; 2010р-138656 тис.грн.;2011р-75697тис.грн.; 2012р.-26051 тис.грн;

резерв сумнівних боргів:

2008 р.-153255 тис.грн.; 2009 р.- 149246 тис.грн; 2010 р.- (132981) тис.грн;2011р-(68961) тис.грн; 2012 р.-83998 тис.грн

Придбання та вибуття основних засобів:

2008 рік- Надходження основних засобів за рахунок придбання та збільшення первісної вартості поліпшення протягом звітного року склало 6440,7 тис. грн., у тому числі :будинки,споруди та передавальні при-строї,машини та обладнання,транспортні засоби, і інструменти, прилади, інвентар,бібліотечні фонди та малоцінні необоротні матеріальні активи; вибуття основних засобів, що відбулося за рахунок їхньої реалізації та списання, склало за первісною вартістю 232,8 тис. грн.

2009 рік- Суттєвих змін в вартості основних засобів не було,а несуттєві зміни відбувались за рахунок надход-ження (8836 тис. грн.),вибуття (48296 тис.грн.) та зносу (14688 тис.грн.).

У звітному періоді обмежень,що до використання майна Товариства не було.

2010 рік- Суттєвих змін в вартості основних засобів не було,а несуттєві зміни відбувались за рахунок надходження (33944 тис.грн.),вибуття (1525 тис.грн.) та зносу (14411тис.грн.).У звітному періоді обмежень,що до використання майна Товариства не було.Однак на підприємстві враховується повністю зношені основні засо-би, які продовжують використовуватися в господарській діяльності підприємства,первісна вартість яких на кінець звітного періоду складає 29975 тис.грн.

2011 рік- Суттєвих змін в вартості основних засобів не було,а несуттєві зміни відбувались за рахунок надход-ження (29184 тис.грн.),вибуття (900 тис.грн.) та зносу (17199тис.грн.).

2012 році- Суттєвих змін в вартості основних засобів не було,а несуттєві зміни відбувались за рахунок надхо-дження (37716 тис.грн.),вибуття (1210 тис.грн.) та зносу (24478тис.грн.).

У звітному періоді обмежень,що до використання майна Товариства не було.

на кінець року	Інвестиції	
	капітальні	фінансові
2008	9411	50
2009	20700	50
2010	19830	50
2011	8293	50
2012	45988	0

Фінансові інвестиції вкладені в акції ЗАТ "Укртранс-Донецьк." За витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців відомості про ЗАТ "Укртранс-Донецьк" відсутні.

Підприємство планує значні інвестиції пов'язані з її господарською діяльністю,на найближчій час. Компанією розроблена Програма розвитку, що передбачає поетапну реалізацію проектів реконструкції, модернізації та нового будівництва об'єктів, впровадження автоматизованих систем керування мережами компанії та технологічними процесами. Програма розвитку є втіленням технічної політики компанії, метою якої є забезпечення діяльності компанії відповідно до умов ліцензії.Перелік всіх об'єктів електричних мереж Компанії, розташованих у порядку їх пріоритетності, є складовою частиною Програма розвитку. Інвестиційна програма на 2013 рік є черговим етапом реалізації вищезазначеної Програми. Метою виконання інвестиційної програми є: забезпечення якості надання послуг з передачі електричної енергії;забезпечення надійності передачі електричної енергії; забезпечення відповідності електричної енергії показникам якості;забезпечення належного технічного стану об'єктів електроенергетики шляхом здійснення модернізації, реконструкції та повної заміни зношених електричних мереж; подальший розвиток електричних мереж шляхом будівництва нових об'єктів електроенергетики; зниження фактичних ТРЕ шляхом рекон-струкції мереж, приведення у відповідність із нормативною документацією точок комерційного обліку, ор-ганізація точок технічного обліку;підвищення ефективності роботи персоналу шляхом автоматизації технологічного процесу;підвищення ефективності застосування автотранспорту та спецтехніки за рахунок мо-дернізації

існуючих і придбання необхідних одиниць техніки; забезпечення відповідно до санітарних норм умов роботи персоналу Компанії. Інвестиційна програма включає наступні розділи: технічний розвиток (переозброєння), модернізація та будівництво електричних мереж та устаткування; заходи щодо зниження та недопущення наднормативних втрат електроенергії; впровадження й розвиток АСДТК; впровадження й розвиток інформаційних технологій; впровадження та розвиток систем зв'язку і телекомунікацій; модернізація та закупівля автотранспорту і спецтехніки; проектні роботи, реконструкція будівель та споруд.

План 2013 року передбачає освоїти капітальних інвестицій на суму 32678 тис. грн., при фінансуванні на суму 32678 тис. грн. Суми плану наведені з ПДВ. Пріоритетними об'єктами капітальних інвестицій, реалізація яких передбачена в інвестиційній політиці ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" на 2013 рік, є: будівництво, модернізація і реконструкція електричних мереж і устаткування - 27,0 млн. грн; реконструкція і капітальне будівництво ліній електропередач 0,4-10 кВ 2,7 млн. грн; модернізація устаткування ПС6-110кВ - 18,7 млн. грн; реконструкція і капітальне будівництво РП, ТП і КТП 5,6 млн. грн; заходи щодо зниження і / або недопущенню наднормативних витрат електроенергії 2,0 млн. грн; впровадження і розвиток інформаційних технологій 1,9 млн. грн; модернізація і закупівлі транспортних засобів 1,2 млн. грн; інше 0,6 млн. грн. Джерелами фінансування інвестиційної програми підприємства передбачаються амортизаційні відрахування, доход від реалізації реактивної енергії, прибуток від ліцензованої діяльності з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електромережами та з постачання електричної енергії за регульованим тарифом. Джерелом фінансування інвестиційної програми підприємства на 2013 рік є власні кошти ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля".

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

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них: підприємство основними засобами вважає матеріальні активи, які утримуються з метою використання їх у процесі виробництва (надання послуг), для здійснення статутної діяльності, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких становить більше одного року. Бухгалтерський облік основних засобів на підприємстві забезпечує своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку повної інформації про оцінку, надходження основних засобів, їх внутрішнє переміщення, вибуття (реалізація, ліквідація, безоплатна передача, нестача, псування тощо); відображення даних про нарахування амортизації основних засобів за звітний період та їх зносу з початку корисного використання; визначення витрат, пов'язаних з підтриманням основних засобів у робочому стані (технічні огляди, поточне обслуговування), їх ремонтом і поліпшенням; визначення фінансових результатів від реалізації та іншого вибуття основних засобів. Підприємство розкрило інформацію про основні засоби в Примітках до фінансової звітності по МСФО за 2012 рік. Перехід від раніше застосованих П(С)БО до МСФЗ вплинув на показники Товариства. Інформація щодо коригувань пов'язаних з оцінкою основних засобів за справедливою вартістю, згідно з П(с)БО: нерозподілений прибуток станом на 01.01. 2012 та станом на 31.12.12 складає 333 тис. грн.

Оцінка основних засобів за справедливою вартістю. Відповідно до МСФЗ (IFRS) 1, Компанія обрала відображення основних засобів за справедливою вартістю на дату початку застосування МСФЗ. Справедлива вартість основних засобів Компанії визначалась на основі оцінки, проведеної станом на 1 січня 2012 року незалежним оцінювачем згідно з Міжнародними стандартами оцінки. Різниця між балансовою вартістю основних засобів, відображеною у фінансовій звітності згідно з П(с)БУ, та їх справедливою вартістю, визначеною незалежним оцінювачем, була відображена у попередній фінансовій звітності згідно з МСФЗ у складі нерозподіленого прибутку. Компанія обліковує основні засоби за переоціненою вартістю. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість об'єкту основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані з його придбанням. Первісна вартість активів, створених самою Компанією, складається з вартості матеріалів, прямих витрат на оплату праці та відповідної частини виробничих накладних витрат. Збільшення балансової вартості внаслідок переоцінки показується за кредитом в інших резервах у капіталі через інший сукупний дохід.

Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того самого активу, відноситься на інші резерви у капіталі через інший сукупний дохід. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відносяться на фінансовий результат. Однак, якщо збиток від знецінення того самого переоціненого активу раніше був визнаний у складі фінансового результату, сторно цього збитку від знецінення також визнається у складі фінансового результату. Щороку різниця між сумою амортизації, розрахованою на основі переоціненої балансової вартості активу, яка відноситься на фінансовий результат, та сумою амортизації, розрахованою на основі первісної вартості активу, переноситься з інших резервів на нерозподілений прибуток. У другому розділі звіту "Про фінансові результати" (форма №2) відображена амортизація у сумі 25693 тис.грн. Підприємство основними засобами вважає матеріальні активи, які утримуються з метою використання їх у процесі виробництва (надання послуг), для здійснення статутної діяльності, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких становить більше одного року. Бухгалтерський облік основних засобів на підприємстві забезпечує своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку повної інформації про оцінку, надходження основних засобів, їх внутрішнє переміщення, вибуття (реалізація, ліквідація, безоплатна передача, нестача, псування тощо); відображення даних про нарахування амортизації основних засобів за звітний період та їх зносу з початку корисного використання; визначення витрат, пов'язаних з підтриманням основних засобів у робочому стані (технічні огляди, поточне обслуговування), їх ремонтом і поліпшенням; визначення фінансових результатів від реалізації та іншого вибуття основних засобів. Підприємство використовує власні та орендовані основні засоби оцінка яких у обліку, формах звітності достовірна. наявність орендованих основних засобів підтверджена договорами оренди, аналітичною відомістю орендованих необоротних активів та залишком на позабалансовому рахунку 01 "Орендовані необоротні активи".

Підприємство здає в оренду приміщення :

ОСБД "Весна" використовується частина приміщень на 15,72 кв.м. на суму 4 183,56 грн., ФО Осоненко Д.В. використовується частина приміщень на 54,2 кв.м. на суму 7 500 грн., ТОВ "Метинвест - СМЦ" використовується частина приміщень на 23,5 кв.м

на суму прибутку 2 952 грн. Оренда приміщень ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" за 2012 рік склала на суму прибутку 14 635,56 грн.

ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" як орендар:

м.Вугледар КП "УК ЖКУ" на суму 2 786,06 грн., ТОВ "Сучасник" на суму 3 765 495,9 грн., ПАТ "Промтелеком" на суму 98 161,47 грн.

Усього на суму орендної плати - 3 866 443,43 грн.

Оренда землі площею 8 1355,7 кв.м.

-земельний податок склав- 78 312,09 грн.

-орендна плата склала- 382 386,25 грн.

Земельні ділянки знаходяться в межах населеного пункту. Податок на землю розраховується виходячи із нормативної грошової оцінки землі .

Станом на 01.01.2013 в ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" землекористування здійснюється на підставі дого-ворів оренди та договорів користування земельними ділянками. Загальна площа орендованої землі становить 8,13557 га.

На 2013 рік заплановано укладання договорів оренди земельних ділянок зокрема:

1 . договір оренди земельної ділянки Центрального РЕМ загальною площею 0,3182га та Петровського РЕМ загальною площею 2,288га;

2. договору оренди земельних ділянок під ПС та ТП.

Земельні ділянки знаходяться в межах населеного пункту. Податок на землю розраховується виходячи із нормативної грошової оцінки землі . Товариство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). Виробничі потужності та ступінь використання обладнання: обмежень на використання основних засобів немає, ступінь використання основних засобів виробничого та не виробничого призначення становить 100%, утримує основні засоби за умов повного господарського ведення на правах власника (володіння та користування). Термін користування основними засобами ПАТ " ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" обумовлюється строком їх повного морального зносу. Діапазон термінів корисного використання основних засобів наступний:будівель і споруд - не більш 20 років; машин та обладнань - не більш 20 років; транспортні засоби - не більш 10 років; інструменти та прилади - не більш 5 років; інші необоротні активи - не більш 5 років; малоцінні

необоротні матеріальні активи - не більш 5 років .Спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів: підприємство основними засобами вважає матеріальні активи, які утримуються з метою використання їх у процесі виробництва (надання послуг), для здійснення статутної діяльності, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких становить більше одного року. Розташування основних засобів товариства обумовлене специфікою ліцензійної діяльності, а саме будівлі та споруди адміністративного призначення розташовані в м. Донецьку. Будівлі та споруди виробничого призначення, як то підстанції, трансформаторні підстанції, інші преобразуючі та передавальні пристрої, високовольтні та кабельні лінії електропередач та інші розташовані в межах території Донецька та Донецької області.Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: на підприємстві розроблені і упроваджені Положення і Процедури за системою екологічного менеджмента (СЕМ) . Згідно Закону України " Про відходи" підприємство забезпечує охорону навколишнього природного середовища.За відсутність оплати або ненадання інформації про оплату збору за забруднення навколишнього природного середовища, а також утворення, збір, небезпечних відходів виробництва без лімітів і дозволу можуть застосовуватися штрафні санкції,основні засоби: охорона навколишнього середовища від викиду в атмосферу відроблених вихлопних газів - по ступені впливу на діяльність ,незначний; міра захисту-постійний огляд та ремонт транспорту ; отримання документів та получения лімітів на утворення і розміщення відходів і дозвілу поводження з ними. Інформація щодо планів капітального будівництва, для розвитку електричних мереж та підвищенню надійності схем електропостачання об'єктів Донецька та Донецької області,згідно інвестиційному плану, план 2013 року передбачає освоїти капітальних інвестицій на суму 32,7млн. грн., Суми плану наведені з ПДВ. Пріоритетними об'єктами капітальних інвестицій, реалізація яких передбачена в інвестиційній політиці ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" на 2013 рік, є: будівництво, модернізація і реконструкція електричних мереж і устаткування-27,0млн.грн; реконструкція і капітальне будівництво ліній електропередач 0,4-10 кВ 2,7млн.грн;модернізація устаткуванняПС6-110кВ -18,7 млн.грн; реконструкція і капітальне будівництво РП, ТП і КТП 5,6 млн.грн; заходи щодо зниження і / або недопущен-ню наднормативних витрат електроенергії 2,0 млн.грн; впровадження і розвиток інформаційних технологій 1,9 млн.грн; модернізація і закупівлі транспортних засобів 1,2 млн.грн; інше 0,6 млн.грн.

Джерелами фінансування інвестиційної програми підприємства передбачаються амортизаційні відрахування, доход від реалізації реактивної енергії, прибуток від ліцензованої діяльності з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електромережами та з постачання електричної енергії за регульованим тарифом. Розширення або удосконалення основних засобів:для передачі електроенергії споживачам Компанія використовує електричні мережі та устаткування у складі: лінії електропередач,підстанції,трансформатори. Характер та причини таких планів:з метою підвищення ефективності роботи електричних мереж та устаткування, забезпечення надійного електропостачання споживачам регіону, зниження фактичних технологічних витрат електроенергії (ТРЕ) у мережах та експлуатаційних витрат, передбачає поетапну реалізацію проектів реконструкції, модернізації та нового будівництва об'єктів, впровадження автоматизованих систем керування мережами компанії та технологічними процесами. Пошук шляхів збільшення прибутків Товариства та інше відповідно до ліцензій.

Виконання інвестиційної програми за 12 місяців 2012 роки складає 45136,53 тис. грн. (з ПДВ) при плані 44628,7 тис. грн. (з ПДВ) або 101,14%. У травні 2012 року завершена реалізація проектів по енергозабезпеченню ЄВРО-2012. В ході реалізації інвестиційної програми 2012 р. було виконано капітальне будівництво і технічне переоснащення ВКЛ 0,4 6 кВ - 42 км., технічне переоснащення ТП, РП, КТП в кількості 26 одиниць, в повному об'ємі були реалізовані роботи по модернізації устаткування підстанцій і пристроїв РЗА. В рамках інвестиційної програми підприємство поповнило автомобільний парк екскаватором британського виробництва, а також 4-мя автомобілями ГАЗ. У свою чергу, парк комп'ютерної техніки був оновлений на 35,24%.

Опис методу фінансування:враховуючи, що підприємство працює за ліцензіями з регульованого тарифу, до джерел фінансування належать амортизація та норма прибутку, які затверджуються Національною комісією регулювання електроенергетики.Прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення :програма розвитку є втіленням технічної політики компанії, метою якої є забезпечення діяльності компанії відповідно до умов ліцензії.

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

Проблеми ПАТ " ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля":-відсутність механізму відключення шахт за неоплату чи неповну оплату власного електроспоживання із-за відсутності фінансування витрат електроенергії,спожитої на екологічну броню;-наявність у товаристві значної дебіторської заборгованості вугледобувних підприємств за спожиту електроенергію та кредиторської заборгованості за куповану електроенергію на Оптовому енергоринку України;-відсутність гарантій Мінпаливенерго України по сплаті поточного електроспоживання шахтами.Ступень залежності від законодавчих або економічних обмежень.До цієї групи факторів відносяться:значний політичний вплив(нестабільна законодавча та податкова політика);невідповідність діючих законодавчих актів:Правил користування електроенергією та Господарського кодексу України;наявність розбіжностей між міждержавними та галузевими правилами;незначний вплив нестабільності екологічних умов. На цей час існує низка проблемних питань, пов'язаних з технічним станом обладнання електричних мереж Компанії, без вирішення яких неможливо забезпечити надійне електропостачання споживачів відповідно до умов договорів та вимог діючих державних і галузевих нормативних документів. Найбільш показовими з цих питань є: фізичний знос обладнання внаслідок тривалого терміну експлуатації;моральний знос обладнання; тривала експлуатація комплектних розподільних пристроїв 6 кВ зовнішньої установки;експлуатація електричних мереж з порушенням охоронних зон;неповна відповідність схем зовнішнього електропостачання споживачів I категорії вимогам чинних нормативних документів;недостатність пропускної спроможності ліній та існуючих трансформаторних потужностей для забезпечення навантажень по окремих вузлах. Несвоєчасна оплата споживачами за спожиту електроенергію; - Позаоблікове споживання електроенергії, як в побутовому секторі так і іншими споживачами; - Недосконалість та нестабільність енергетичного та податкового законодавства, а також тарифної політики в електроенергетиці. - Недосконалість законодавчої бази при здійсненні господарської діяльності при закупівлі товарів, виконанні робіт та наданні послуг. Суттєва залежність від законодавчих або економічних обмежень (пільговий тариф на електроенергію для населення, обмеження при затвердженні обґрунтованих та економічно виправданих витрат на здійснення ліцензованої діяльності при затвердженні тарифів).На протязі 2012 року Товариство недоодержало грошових коштів від передачі та поставки електроенергії на суму 23,9 млн.грн. через неповну сплату споживачами за спожиту електроенергію.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

1.Штрафи, пені по ПДВ - 8 грн.

2.Штрафи, пені по ПДФО - 7,37 грн.

3.Згідно Ухвали Господарського суду Донецької області№5006/7/30/2012 від 03.07.12 р. на користь ДП "Енергоринок"за заборгованість за електричну енергію :штраф -1000грн.;пеня -1000грн.;3% річних 14397,84грн.;Інфляційні нарахування 12192,74грн. Усього : 28605,95грн;

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

Форма фінансування підприємством - хозрахунок. У звітному році підприємством одержаний дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 1020872 тис.грн. Прибуток, отриманий від операційної діяльності складає -49239 тис.грн. Валовий прибуток складає103987 тис.грн. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 850727 тис.грн., собівартість - 746740 тис.грн. Інші операційні доходи складають 14995 тис.грн., інші операційні витрати склали 51080 тис.грн. Інші фінансові доходи склали 19154 тис.грн. Рух грошових коштів у звітному році склав в цілому у сумі (12845) тис.грн. У тому числі від операційної діяльності надходження грошових коштів склали 32540 тис.грн., від інвестиційної діяльності у сумі (39 385) тис.грн., від фінансової діяльності надходження грошових коштів склали(6 000) тис.грн. Податок на прибуток склав 170145 тис.грн., чистий прибуток склав - 70405 тис.грн. Основними показниками фінансового стану ПАТ " ДТЕК ПЕМ -Енерговугілля" за 2012 р. є показники ліквідності. Коефіцієнт абсолютної ліквідності на 31.12.12 р. - 0,403. Коефіцієнт швидкої ліквідності станом на 31.12.2012р. - 1,908. Коефіцієнт покриття станом на 31.12.2012р.- 1,978.

Розрахунок показників ліквідності Товариства свідчить про значне покращення загального стану ліквідності - всі розраховані показники ліквідності знаходяться в межах нормативних значень. Також слід зазначити, що на кінець звітної періоду чистий оборотний капітал у Товариства складає 79 433 тис.грн. Розраховані показники ліквідності, а також наявність чистого оборотного капіталу говорять про те, що Товариство може погасити свої зобов'язання обіговими коштами. Чисті активи розраховуються як різниця між сумою необоротних активів, оборотних активів, витрат майбутніх періодів та сумою довгострокових зобов'язань, поточних зобов'язань, забезпеченням наступних виплат та платежів, доходів майбутніх періодів: на початок - 403 375 тис.грн; на кінець - 459 874 тис.грн. На початок та кінець звітної періоду сума чистих активів перевищує Статутний капітал, що відповідає ст.155 п.3 Цивільного кодексу України. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності або автономії) показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі коштів товариства. Коефіцієнт фінансової стійкості - 0,845. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) станом на 31.12.2012р. - 0,177. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами станом на 31.12. 2012р. - 0,494. Коефіцієнт маневреності власного капіталу станом на 31.12.2012р. - 0,173. У структурі джерел коштів підприємства на кінець звітної періоду переважає власний капітал: станом на 31.12.2012 р. за рахунок власного капіталу сформовано 85% активів. Показники рентабельності свідчать, що станом на 31.12.2012 р. на 1 грн. вкладену в активи підприємства припадає 6 копійок прибутку, на 1 гривню власного капіталу - 13 копійок.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітної періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів

За 2012 рік було заплановано договорів виробничого призначення, у яких ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" виступало у ролі:

- підрядчика у кількості 735 штук на загальну суму 85,3 млн.грн.; на кінець звітної періоду не виконано 58 штук на загальну суму 8,6 млн.грн;

- замовника у кількості 80 штук на загальну суму 19,8 млн.грн; на кінець звітної періоду не виконано 5 штук на загальну суму 3,4 млн.грн.

На 31.12.2012 рік вартість укладених, але ще невиконаних договорів складає 63 шт на загальну суму 12 млн.грн.

Заздалегідь довгострокового сформованого портфеля заказів немає, замовлення носять поточний характер. Державних замовлень немає. Підприємство очікує отримати доход не нижчий за показники цього року.

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

Стратегія подальшої діяльності Товариства на наступний рік - розвиток напрямків діяльності, визначених статутом; пошук нових напрямків, прибутковості яких не пов'язана з необґрунтованими ризиками. В перспективні плани Товариства за сприятливих умов (у разі позитивних тенденцій на Оптовому ринку електричної енергії України) є збільшення сукупної вартості чистих активів та кількості споживачів, включаючи населення та підприємства. Так, в 2013 р. планується запуск проектів значних інвестицій. Можливі фактори ризику в діяльності Товариства: - економічні ризики, у тому числі загальний несприятливий розвиток економіки, інфляція, загальна низька ліквідність ОРЕ України; - негативні зміни в законодавстві, у тому числі зміни податкового законодавства; - набуття чинності новими нормативними актами і, щодо банківської діяльності, які змінюють умови грошового обігу; - дії державних та місцевих органів влади, дії будь-яких посадових осіб, виникнення будь-яких інших подій та/або юридичних фактів, що суттєво впливають на прибутковості операцій на ОРЕ України та фондовому ринку України; - анулювання або призупинення дії ліцензії; - введення режиму надзвичайного стану, режиму націоналізації, експропріації; - військові дії, акти громадянської непокорі, масові заворушення, страйки, локаути; - техногенні ризики, стихійні лиха та природні катастрофи. Щодо поліпшення фінансового стану товариства у 2013 році : забезпечення виконання плану по всіх техніко-економічних показниках; здійснення заходів щодо попередження нещасних випадків, поліпшення умов праці і зниження захворюваності; забезпечення впровадження й удосконалення форм і видів оплати праці. Розроблена "Стратегія розвитку ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" до 2020 року", яка передбачає подальше нарощування виробничих потужностей підприємства для покриття зростаючого попиту на електро- та теплоенергію України.

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

Протягом 2012 року досліджень та розробок емітент не здійснював.

На 2013 рік товариством не заплановані проведення досліджень та розробок.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

1.Позивач: ДП "Енергоринок"; Відповідач: ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/7/30/2012р. від 30.11.2011р.; Господарський суд Донецької області; основний борг 3 048 185,75грн.; штрафні санкції - 97 555,65 грн.; судовий збір - 62 914,83 грн.; зміст спору - стягнення заборгованості за постачання електроенергії; поточний стан розгляду - рішення господарського суду Донецької області від 03.07.2012р. про затвердження мирової угоди. Станом на 01.01.2013р. заборгованість погашена у повному обсязі.

2.Позивач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Відповідач: ДП "ДВЕК" (ВП "Донецька автобаза"); Дата відкриття провадження по справі: № 5006/9/47/2012 від 26.04.2012р.; Господарський суд Донецької області; основний борг - 3 016,80 грн.; судовий збір - 1641,00 грн. зміст спору - стягнення заборгованості виконанні роботи; поточний стан розгляду - рішення господарського суду Дон. обл. про задоволення вимог позивача у повному розмірі від 22.05.2012р.

3.Позивач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Відповідач: ДП "ДВЕК" (ВП ш/у "Трудовське"); Дата відкриття провадження по справі: № 5006/9/69/2012 від 23.05.2012р.; Господарський суд Донецької області; основний борг - 23 374,80 грн.; судовий збір - 1641,00 грн. зміст спору - стягнення заборгованості за виконані роботи; поточний стан розгляду - рішення господарського суду Дон. обл. про задоволення вимог позивача у повному розмірі від 04.07.2012р.

4.Позивач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Відповідач: ТОВ "Гарант"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/47/97/2012 від 01.10.2012р.; Господарський суд Донецької області; основний борг - 1 515,66 грн.; судовий збір - 1609,50 грн. зміст спору - стягнення заборгованості за постачання електроенергії; поточний стан розгляду - рішення господарського суду Дон. обл. про задоволення вимог позивача у повному розмірі від 15.11.2012р.

5.Позивач ДП "ДВЕК" (ВП ш. "Скочинського"); Відповідач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/10/57пн/2012 від 18.10.2012р.; Господарський суд Донецької області; зміст спору - визнання права повного господарського ведення на нерухоме майно (будівлі підстанція 35/6 західного вент. стволу № 2) Рішення господарського суду Дон. обл. про відмову у задоволенні вимог позивачу від 13.12.2012р. Позивачем подана скарга в Апеляційний господарський суд; поточний стан розгляду - знаходиться на розгляд у Апеляційному господарському суді.

6.Позивач ДП "ДВЕК" (ВП ш. "Скочинського"); Відповідач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/10/56пн/2012 від 18.10.2012р.; Господарський суд Донецької області; зміст спору - визнання права повного господарського ведення на нерухоме майно (будівлі підстанції 35/6 схід. воздухоподаюч. стволу № 2); Рішення господарського суду Дон. обл. про відмову у задоволенні вимог позивачу від 13.12.2012р. Позивачем подана скарга в Апеляційний господарський суд; поточний стан розгляду - знаходиться на розгляд у Апеляційному господарському суді.

7.Позивач ДП "ДВЕК" (ВП ш. "Скочинського"); Відповідач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/32/172пн/2012 від 18.10.2012р.; Господарський суд Донецької області; зміст спору - визнання права повного господарського ведення на нерухоме майно (будівлі підстанції 6/04 вент. стволу № 1); поточний стан розгляду - знаходиться на розгляд у господарському суді Донецької області.

8.Позивач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Відповідач: ТОВ "ЛВМ Бізнес-Трейдінг"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/3/114/2012 від 13.11.2012р.; Господарський суд Донецької області; основний борг 2 860,40грн.; судовий збір - 1 677,00 грн.; зміст спору - стягнення заборгованості за договором на технічне обслуговування; поточний стан розгляду - справа ще на розгляді у суді.

9.Позивач: ВАТ "ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"; Відповідач: ТОВ "Донецькшахтометробуд"; Дата відкриття провадження по справі: № 5006/24/132/2012 від 30.11.2012р.; Господарський суд Донецької області; основний борг 2 193,68 грн.; судовий збір - 1 677,00 грн.; зміст спору - стягнення заборгованості за постачання електроенергії; поточний стан розгляду - справа ще на розгляді у суді.

Інформація по справам і претензіям ПАТ "ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ":

Кількість справ 9 загальна сума позовів 3 178 702,74 грн.

(претензій) 17 шт. у сумі 684 282,73 грн.

Усього за 2012 рік - по юридичним особам

- 9 позовів на суму 3 178 702,74 грн.

- 17 претензій на суму 684 282,73 грн.

Оплачено по пред'явленим претензіям у 2012 році у сумі 39 074,20 грн.

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

Показники за останні три роки фінансовий стан та результати діяльності :

2010 рік: дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)-699459 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів , послуг- 582883 тис.грн.

Чистий прибуток 42570 тис.грн.; збиток-0 тис.грн.

2011 рік: дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)-861289 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів , послуг- 717741 тис.грн.

Чистий прибуток 122724 тис.грн.; збиток-0 тис.грн.

2012 рік: дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)-1020872 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів , послуг-850727 тис.грн

Чистий прибуток-70405 тис.грн; збиток-0 тис.грн.

13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську 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:	285 829	304 719	14 670	14 670	300 499	319 389
будівлі та споруди	198 436	200 113	14 484	14 484	212 920	214 597
машини та обладнання	82 833	99 729	0	0	82 833	99 729
транспортні засоби	3 878	4 632	0	0	3 878	4 632
інші	682	245	186	186	868	431
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	285 829	304 719	14 670	14 670	300 499	319 389

Опис	Пояснення про основні засоби розкриті у примітках Фінансової звітності за МСФЗ. Термін корисного використання основних засобів в середньому складає: 1. Будівлі - 25 років; 2. Транспортні засоби - 5 років; 3. Машини та обладнання - 20 років; 4. Інші основні засоби - 5-10 роки. Середня ступінь зносу основних засобів по підприємству складає 78%. Облік основних засобів за звітний період здійснювався у відповідності до чинного законодавства та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку (П(с)БО) 7 "Основні засоби". Одиницею обліку вважається окремий об'єкт основних засобів та інших необоротних матеріальних активів. В бухгалтерському обліку основні засоби класифіковані у групи передбачені П(С)БО 7: будівлі та споруди; машини та обладнання; транспортні засоби; інструменти, прилади та інвентар; інші основні засоби; інші необоротні матеріальні активи (бібліотечний фонд, малоцінні необоротні активи). Нарахування амортизації основних засобів товариством проводиться за
------	--

	<p>прямолінійним методом, інші необоротні матеріальні активи - 100%. Ступінь зносу основних засобів виробничого призначення від першонаочної вартості складає: - будівлі та споруди - 7%; - машини та обладнання - 6%; - транспортні засоби - 76%; Ступінь використання основних засобів виробничого призначення складає: - будівлі та споруди - 93%; - машини та обладнання - 94%; - транспортні засоби - 24%.</p> <p>Основні засоби поділяються по групам.Первісна вартість основних засобів на кінець року складає 380444тис.грн.,ступень їх зносу становить 8%,ступень їх використання складає 100%,сума нарохованного зносу у звітному періоді становить 24478 тис.грн. та накопичений знос на кінець періоду складає 25728 тис.грн.Суттєвих змін в вартості основних засобів не було,а несуттєві зміни відбувались за рахунок надходження (37716 тис.грн.),вибуття (1210 тис.грн.) та зносу (24478 тис.грн.).У звітному періоді обмежень,що до використання майна Товариства не було.</p>
--	---

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		459 874	403 375
Статутний капітал (тис.грн.)		10 189,6	10 189,6
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		10 189,6	10 189,6
Опис	Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 449684,4 тис.грн.Чисті активи розраховуються,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 розрахованих відповідно до методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств,затверджених протоколом засідання ДКЦПФР від 17.11.04р. №485 більша від статутного капіталу,що відповідає вимогам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України .		

13.3. 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	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (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	6 516	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	77 683	X	X
Усього зобов'язань	X	84 199	X	X
Опис	До строки інші зобов'язання в суму 77683 тис. грн. включені: відстрочені податкові зобов'язання-1006 тис.грн.; інші довгострокові зобов'язання-1993 тис.грн.; поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями - 79 тис. грн.; кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) - 47734 тис. грн.; поточні зобов'язання з одержаних авансів -21110 тис. грн.; з позабюджетних платежів-412 тис.грн.; поточні зобов'язання з оплати праці - 4598 тис. грн.; інші поточні зобов'язання - 751 тис. грн.			

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види 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 виробленої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	35.13	1019507(МВТГ)	1003682	98,32	1019 507(МВТГ)	1003682	98,32

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Електроенергія куплена	87,6
2	Заробітна плата з нарахуваннями	7,2
3	Амортизація	4,2
4	Матеріали	1

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
15.02.2012	15.02.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.03.2012	22.03.2012	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
03.04.2012	03.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

**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	2010	1	0
2	2011	1	0
3	2012	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть)		

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

	Так	Ні
Державна 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)		

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть)		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? 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	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

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
Інше (запишіть)	у складі наглядової ради комітетів не створено	
Інше (запишіть)		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (так/ні) так

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)	наглядова рада винагороди не отримує	

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) Статут Товариства п.18. Наглядова рада-повинні володіти знаннями,кваліфікацією та досвідом,необхідним для виконання своїх посадових обов'язків	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)	03.04.2012 року на чергових загальних зборах акціонерів була обрана наглядова рада в кількості двох юридичних осіб DTEK Holdings Limited B.V. та DTEK Holdings Limited,котрий переобран на повторний строк .	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні) так

Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4

Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	ні	ні	ні
Загальний відділ	ні	ні	ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	ні	ні	ні
Юридичний відділ (юрист)	ні	так	ні
Секретар правління	ні	ні	ні
Секретар загальних зборів	ні	ні	ні
Секретар наглядової ради	ні	так	ні
Корпоративний секретар	ні	ні	ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	так	ні	ні
Інше (запишіть) Провідний фахівець з цінних паперів зберігає протоколи загальних зборів акціонерів	так	ні	ні

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	так	так	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	ні	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	ні	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Змістовний текст положень знаходяться у Статуті Товариства.	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦПФР 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	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	так	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? (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 аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)		

Чи змінювало акціонерне товариство 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)		

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	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 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) Не визначились	X	

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

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	

Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні) ні

З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	Рішенням чергових загальних зборів акціонерів(протокол№1 від 12.04.2010р .про дематеріалізацію)Протягом 2012 року змін не було.	

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:

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:

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи
2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік
3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг
4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів
5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи
6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку
7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність
8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір
9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність
10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку
11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи,

призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:

загальний стаж аудиторської діяльності

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій

внутрішнього аудитора

ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та

факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Орган державного управління Вид економічної діяльності	Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"	Дата за ЄДРПОУ	КОДИ 28.01.2013 00169845
	Донецька область, Ворошиловський р-н	за КОАТУУ	1410136300
	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
		за СПОДУ	
	Розподілення електроенергії	за КВЕД	35.13

Середня кількість працівників (І): 906

Одиниця виміру: тис.грн.

Адреса: 83001, Україна, Донецька обл., Ворошиловський р-н, м.Донецьк, вул.Челюскінців буд151

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
на 31.12.2012 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
І. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	1 000	128
первісна вартість	011	2 319	2 221
накопичена амортизація	012	(1 319)	(2 093)
Незавершені капітальні інвестиції	020	8 640	4 369
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	285 829	304 719
первісна вартість	031	293 678	330 444
знос	032	(7 849)	(25 725)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	99 912	74 150
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	(0)	(0)
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0

Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	395 381	383 366
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	4 269	5 657
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	50	50
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	6 737	79 343
первісна вартість	161	50 446	163 341
резерв сумнівних боргів	162	(43 709)	(83 998)
Дебіторська заборгованість за рахунками:			
за бюджетом	170	0	0
за виданими авансами	180	86	315
з нарахованих доходів	190	0	0
із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	26 578	42 553
Поточні фінансові інвестиції	220	0	25 713
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	19 847	7 002
у тому числі в касі	231	1	2
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	57 567	160 633
III. Витрати майбутніх періодів	270	40	74
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	452 988	544 073

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	10 190	10 190
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	176 290	166 467
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	216 895	283 217
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	403 375	459 874
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	0
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування (2)	420	0	0

Усього за розділом II	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	2 203	1 006
Інші довгострокові зобов'язання	470	2 109	1 993
Усього за розділом III	480	4 312	2 999
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	6 049	79
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	12 219	47 734
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	19 067	21 110
з бюджетом	550	2 413	6 516
з позабюджетних платежів	560	397	412
зі страхування	570	0	0
з оплати праці	580	4 685	4 598
з учасниками	590	0	0
із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	471	751
Усього за розділом IV	620	45 301	81 200
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	452 988	544 073

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) 0

Примітки: Пояснення розкриті у примітках Фінансової звітності за МСФЗ.

Рядок 020 "Незавершені капітальні інвестиції", рядок 030 "Залишкова вартість основних засобів"

У залишковій вартості основних засобів відбулися такі зміни:

У тисячах гривень Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будів-ництво Всього

На 01 січня 2012 р.

Первісна або переоцінена вартість 202 781 85 158 5 739 8 640 302 318

Накопичений знос (4 345) (2 325) (1 179) - (7 849)

Залишкова вартість на 01 січня 2012 р. 198 436 82 833 4 560 8 640 294 469

Надходження 12 611 21 414 3 691 2 591 40 307

Вибуття (916) (288) (6) - (1210)

Амортизаційні відрахування (11 605) (9 476) (3 397) - (24 478)

Переведення в іншу категорію 1 587 5 246 29 (6 862) -

Залишкова вартість на 31 грудня 2012 р. 200 113 99 729 4 877 4 369 309 088

На 31 грудня 2012 р.

Первісна або переоцінена вартість 215 441 105 923 9080 4 369 334 813

Накопичений знос (15 328) (6 194) (4203) - (25 725)

Залишкова вартість на 31 грудня 2012 р. 200 113 99 729 4 877 4 369 309 088

У 2012 році витрати на амортизацію основних засобів у сумі 23 732 тисячі гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 746 тисяч гривень - до складу загальних та адміністративних витрат.

Рядок 160 "Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги":

У тисячах гривень 31 грудня 2012 р. 01 січня 2012 р.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю 163 341 50 446

Мінус: резерв на знецінення (83 998) (43 709)
 Всього дебіторської заборгованості за основною діяльністю 79 343 6 737
 Уся дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість деномінована в гривнях.
 У складі резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю відбулися такі зміни: 2012 рік

У тисячах гривень Дебіторська заборгованість за основною діяльністю

Резерв на знецінення на 1 січня	43 709	
(Сторно знецінення)/додаткові витрати на знецінення	66 340	
Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті та сплачені	(26 051)	
Резерв на знецінення на 31 грудня	83 998	

Рядок 160 "Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги" (продовження)
 Нижче поданий аналіз дебіторської заборгованості за основною діяльністю за кредитною якістю: 31 грудня 2012 р. 01 січня 2012 р.

У тисячах гривень Дебіторська заборгованість за основною діяльністю

Поточна та не знецінена дебіторська заборгованість:		
- державні компанії	38 372 160	
- інші компанії	406 6 577	
Всього поточної та не знеціненої дебіторської заборгованості		38 778 6 737
Прострочена та індивідуально знецінена заборгованість:		
- прострочена менше 30 днів	57 353	
- прострочена від 30 до 90 днів	724	
- прострочена від 90 до 180 днів	12 923	
- прострочена від 180 до 360 днів	27 710	
- прострочена більше 360 днів	25 853 43 709	
Всього прострочено і знеціненої дебіторської заборгованості		124 563 43 709
Мінус резерв на знецінення	(83 998) (43 709)	
Всього	79 343 6 737	

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

Рядок 300 "Статутний капітал"

Станом на 31 грудня 2012 року випущена кількість простих акцій в обігу становила 5 487 271 акція номінальною вартістю 1,86 гривень за акцію. Усі акції повністю оплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Рядок "Інші довгострокові зобов'язання"

У тисячах гривень 31 грудня 2012р. 01 січня 2012р.

Довгострокові

Реструктуризована заборгованість перед ДП "Енергоринок" 769 720

Інші фінансові зобов'язання 1 224 1 389

Всього довгострокових інших фінансових зобов'язань 1 993 2 109

Сума заборгованості перед ДП "Енергоринок" визнана у цій фінансовій звітності за поточною вартістю, дисконтованою за ефективною процентною ставкою 18,61%.

Сума заборгованості перед ДП "Енергоринок" визнана у цій фінансовій звітності за поточною вартістю, дисконтованою за ефективною процентною ставкою 18,61%.

Рядок 530 "Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги"

У тисячах гривень 31 грудня 2012 р. 01 січня 2012 р.

Кредиторська заборгованість за ТМЦІ 688 2 788

Кредиторська заборгованість за придбані основні засоби 351 -

Кредиторська заборгованість за послуги 45 695 9 431

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 47 734 12 219

Керівник Коваль Ігор Іванович

Головний бухгалтер Цибуліна Тетяна Володимирівна

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля"	Дата	КОДИ
Територія	Донецька область, Ворошиловський р-н	за ЄДРПОУ	01.01.2013
Орган державного управління		за КОАТУУ	00169845
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за СПОДУ	1410136300
Вид економічної діяльності	Розподілення електроенергії	за КОПФГ	230
		за КВЕД	35.13

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про фінансові результати
за 2012 рік
Форма №2
I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1 020 872	0
Податок на додану вартість	015	(170 145)	(0)
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	850 727	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(746 740)	(0)
Валовий прибуток:	050	103 987	0
збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	14 995	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(18 663)	(0)
Витрати на збут	080	(0)	(0)
Інші операційні витрати	090	(51 080)	(0)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:	100	49 239	0
збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	19 154	0
Інші доходи (1)	130	0	0

Фінансові витрати	140	(139)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	170	68 254	0
прибуток			
збиток	175	(0)	(0)
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(11 755)	(0)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:	190	56 499	0
прибуток			
збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:	200	0	0
доходи			
витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
прибуток	220	56 499	0
збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) 0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	12 124	0
Витрати на оплату праці	240	49 956	0
Відрахування на соціальні заходи	250	15 988	0
Амортизація	260	25 693	0
Інші операційні витрати	270	49 945	0
Разом	280	153 706	0

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	5478271	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	5478271	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	10,31	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	10,31	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки: Пояснення розкриті у примітках Фінансової звітності за МСФЗ.

Рядок 035 "Чистий дохід від реалізації продукції" У тисячах гривень 2012 рік

Реалізація електроенергії 850 727

Всього доход від реалізації	850 727	
Рядок 040 "Собівартість реалізованої продукції"У тисячах гривень		2012 рік
Придбана електроенергія	653 577	
Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	53 654	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	23 766	
Податки, крім податку на прибуток	465	
Сировина та матеріали	7 730	
Виробничі послуги	7 298	
Інше	250	
Всього	746 740	
Рядок 060 "Інші операційні доходи"У тисячах гривень		2012 рік
Дохід від реалізації послуг	9 941	
Відшкодування/відновлення раніше списаних активів	3 227	-
Активи, отримані на безоплатній основі	166	
Дохід від продажу товарно-матеріальних запасів	95	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	66	
Штрафи отримані	30	
Орендний дохід	13	
Інші доходи	1 457	
Інші операційні доходи	14 995	
Рядок 070 "Адміністративні витрати"У тисячах гривень		2012 рік
Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату	9 496	
Вартість професійних послуг	2 101	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 927	
Офісні витрати	804	
Транспортні витрати	20	
Інше	4 315	
Всього адміністративних витрат	18 663	
Рядок 090 "Інші операційні витрати"У тисячах гривень		2012 рік
Чиста зміна резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю, іншої дебіторської заборгованості		
	47 772	
Збиток від продажу необоротних активів	1 125	
ПДВ, який не підлягає відшкодуванню	40	
Нараховані штрафи та пеня	29	
Інше	2 114	
Всього інших операційних витрат	51 080	
Рядок 120 "Інші фінансові доходи", 140 "Фінансові витрати"У тисячах гривень		2012 рік
Процентні доходи за довгостроковою реструктуризованою дебіторською заборгованістю	17 673	
Інші фінансові витрати	1 481	
Всього фінансових доходів	19 154	
Інші фінансові витрати	139	
Всього фінансових витрат	139	
Рядок 180 "Податок на прибуток від звичайної діяльності"		
Кредит з податку на прибуток складається з таких компонентів: У тисячах гривень		2012 рік
Поточний податок	12 952	
Відстрочений податок(1 197)		
Витрати/(кредит) з податку на прибуток за рік	11 755	
Вивірення очікуваних та фактичних податкових витрат показане нижче:У тисячах гривень		2012 рік
Прибуток/(збиток) до оподаткування	68 254	
Кредит з податку на прибуток за передбаченою законом ставкою 23%-25%	14 333	
Податковий ефект статей, які не вираховуються для цілей оподаткування або не включаються до оподаткованої суми	2 636	
Вплив змін податкового законодавства України	(5 214)	
Витрати/(кредит) з податку на прибуток за рік	11 755	

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 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 16% у декілька етапів протягом 2011-2014 років. Станом на 31 грудня 2012 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.

У тисячах гривень 01 січня 2012 р.

(Віднесено)/ кредитовано на фінансовий результат 31 грудня 2012 р.

Податковий ефект тимчасових різниць, які зменшують суму оподаткування

Товарно-матеріальні запаси 255 255

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість 9 179 5 240
14 419

Резерв зобов'язань з пенсійного забезпечення 1 086 (501) 585

Довгострокова дебіторська заборгованість 7 260 (4 999) 2 261

Інші різниці 1 081 (950) 131

Валовий відстрочений податковий актив 18 606 (955) 17 651

Резерв оцінки відстроченого податкового активу

Податковий ефект тимчасових різниць, які збільшують суму оподаткування

Основні засоби (20 537) 1 880 (18 657)

Інші зобов'язання (272) 272

Аванси видані

Всього відстроченого податкового зобов'язання (20 809) 2152 (18 657)

Визнаний відстрочений податковий актив (2 203) 1197 (1 006)

Керівник

Коваль Ігор Іванович

Головний бухгалтер

Цибуліна Тетяна Володимирівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "ДТЕК
ПЕМ-Енерговугілля"

Територія

Донецька область, Ворошиловський р-н

**Організаційно-
правова форма
господарювання**

Акціонерне товариство

**Вид економічної
діяльності**

Розподілення електроенергії

Дата

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

29.01.2013

00169845

1410136300

230

35.13

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів

За 2012 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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)	010	877 885	0
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	39 320	0
Повернення авансів	030	10	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	73	0
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	40	0
Інші надходження	080	38 917	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(222 454)	(0)
Авансів	095	(559 552)	(0)
Повернення авансів	100	(1 006)	(0)
Працівникам	105	(44 933)	(0)
Витрат на відрядження	110	(650)	(0)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(10 677)	(0)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(28 787)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(20 048)	(0)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(8 796)	(0)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(26 802)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	32 540	0
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0

Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	32 540	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	0	0
необоротних активів	190	102	0
майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
відсотки	210	0	0
дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
необоротних активів	250	(39 487)	(0)
майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-39 385	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-39 385	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	9 000	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(15 000)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-6 000	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-6 000	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	-12 845	0
Залишок коштів на початок року	410	19 847	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0
Залишок коштів на кінець року	430	7 002	0

Примітки: Пояснення розкриті у примітках Фінансової звітності за МСФЗ.

Керівник

Коваль Ігор Іванович

Головний бухгалтер

Цибуліна Тетяна Володимирівна

(часток)										
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	-9 823	0	66 322	0	0	56 499
Залишок на кінець року	300	10 190	0	0	166 467	0	283 217	0	0	459 874

Примітки: Пояснення розкриті у примітках Фінансової звітності за МСФЗ. Статутний капітал Товариства складає 10190 тис.грн., який поділений на 5478271 прості імені акції номінальною вартістю 1,86 грн. кожна.

Керівник

Коваль Ігор Іванович

Головний бухгалтер

Цибуліна Тетяна Володимирівна

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

ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ"

Фінансова звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності та звіт незалежних аудиторів 31 грудня 2012 р.

Ця версія фінансової звітності - це переклад оригіналу фінансової звітності, підготовленої англійською мовою. Попри той факт, що ми вжили необхідних заходів, які дозволяють забезпечити точність перекладу тексту з мови оригіналу, в усіх питаннях, пов'язаних з інтерпретацією інформації, думок та висновків, версія нашого звіту мовою оригіналу має переважну силу.

1. Опис діяльності

Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля" (далі ПАТ "ДТЕК ПЕМ-Енерговугілля") було засноване 01.10.1989 року та перетворене 25.12.1995 року наказом №7439 Донецького регіонального відділення Фонду Державного майна України у процесі його приватизації у відкрите акціонерне товариство.

У зв'язку з приведенням діяльності відкритого акціонерного товариства "Підприємство Електричних мереж (далі - ВАТ "ПЕМ-Енерговугілля") у відповідність до норм Закону України "Про акціонерні товариства" у 2011 році Товариство змінила назву на "Публічне акціонерне товариство " ДТЕК ПЕМ - Енерговугілля".

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів від 05.04.2011 року, протокол №1 підприємство прийняло організаційно-правову форму зі зміною найменування підприємства на Публічне акціонерне товариство "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ", скорочено ПАТ "ДТЕК ПЕМ-ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ" (далі компанія). Дата зміни свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи 06.04.2011 року.

Товариство займається передаванням та постачанням електричної енергії у Донецьку та Донецькій області.

Юридична адреса Товариства: вул.Челюскінців,151, м. Донецьк, Україна. Станом на 31 грудня 2012 року кількість працівників Компанії становила 906 осіб (1 січня 2012 року : 908 осіб).

2. Умови, в яких працює компанія

Компанія є регіональним постачальником електричної енергії в Україні, що здійснює діяльність у Донецькій області. Компанія обслуговує регіон площею майже 82 кв. кілометри, забезпечуючи електроенергією понад 1 587 юридичних, а також 25,3 тис. побутових абонентів. Компанія має енергосистеми зі встановленою сумарною потужністю 551,3 МВт.

До мереж Компанії електроенергія надходить від компанії ДП "Енергоринок", і далі Компанія передає її розподільними мережами споживачам Донецької області та в мережі інших ліцензіатів із передачі та постачання електроенергії, які працюють на території Донецької області.

Компанія експлуатує 1 316 тисяч кілометрів ліній електропередачі усіх класів напруги.

До складу Компанії входять Високовольтні електричні мережі, 3 міські електричні мережі та 3 енергоділянки.

Встановлення тарифів. Згідно з Постановою Кабінету Міністрів України "Про перехід до єдиних тарифів на електричну енергію, що відпускається споживачам", Національна комісія регулювання електроенергетики України ("НКРЕ") встановлює щомісячні тарифи на електричну енергію для кожного електрогенеруючого підприємства України. На рішення про розмір та впровадження тарифів суттєво впливають соціально-політичні фактори. У 2012 році тарифи на електричну енергію для юридичних осіб збільшились на 5,6%, а для населення були введені блочні тарифи.

3. Основні принципи облікової політики

Основа складання звітності. Ця попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ складена на основі історичної вартості. Фінансова звітність представлена у тисячах гривень ("тис. грн."), всі суми округлені до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше.

Заява про відповідність. Ця попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ складена до того, як Компанія склала свій перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ за рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. У цій попередній фінансовій звітності згідно з МСФЗ не подано усієї порівняльної інформації, як цього вимагають МСФЗ.

Як підприємство, що вперше застосовує Міжнародні стандарти фінансової звітності ("МСФЗ"), Компанія застосовує МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" та обрала рік, що закінчується 31 грудня 2012 р., першим роком прийняття МСФЗ, опублікованих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("РМСБО"), інтерпретацій, опублікованих Комітетом з

тлумачення міжнародної фінансової звітності ("КТМФЗ") РМСБО, та інтерпретацій Постійного комітету з інтерпретацій ("ПКІ"), затверджених Комітетом з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("КМСБО"), що залишаються чинними.

МСФЗ (IFRS) 1 вимагає від підприємства, що переходить на МСФЗ, скласти звіт про фінансовий стан згідно з МСФЗ на початок періоду на дату переходу на МСФЗ. Цей звіт про фінансовий стан є відправним пунктом для ведення бухгалтерського обліку відповідно до МСФЗ.

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

Згідно з МСФЗ (IFRS) 1, Компанія застосовує уніфіковані бухгалтерські принципи у звіті про фінансовий стан згідно з МСФЗ на початок періоду на дату переходу та протягом усіх періодів, представлених у її першій повній фінансовій звітності, складеній згідно з МСФЗ. Ці принципи облікової політики відповідають кожному МСФЗ, що діє на звітну дату.

Відповідно до вимоги МСФЗ (IFRS) 1, попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ є остаточною тільки після підготовки першого повного пакету фінансової звітності згідно з МСФЗ. Під час складання попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво повинно застосовувати МСФЗ, що є чинними станом на дату складання такої попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ, та враховувати будь-які Проекти будь-яких МСФЗ, наявні на зазначену дату. У результаті прийняття нових МСФЗ, які набудуть чинності 31 грудня 2013 р. (дата першого повного застосування МСФЗ Компанією), залишки на рахунках у попередній фінансовій звітності згідно з МСФЗ можуть змінитися, коли Компанія підготує перший повний пакет фінансової звітності на 31 грудня 2013 року.

Відповідно, попередня фінансова звітність згідно з МСФЗ, складена до підготовки першого повного пакету фінансової звітності згідно з МСФЗ, називається попередньою фінансовою звітністю згідно з МСФЗ. При підготовці попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ Компанія застосувала усі МСФЗ, що діють на дату останнього поданого звіту про фінансовий стан.

Ця фінансова звітність була складена з урахуванням припущення стосовно безперервної діяльності, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань в ході звичайної діяльності.

Основні засоби. Компанія обліковує основні засоби за переоціненою вартістю. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість об'єкту основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані з його придбанням. Первісна вартість активів, створених самою Компанією, складається з вартості матеріалів, прямих витрат на оплату праці та відповідної частини виробничих накладних витрат.

Збільшення балансової вартості внаслідок переоцінки показується за кредитом в інших резервах у капіталі через інший сукупний дохід. Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того самого активу, відноситься на інші резерви у капіталі через інший сукупний дохід. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відносяться на фінансовий результат. Однак, якщо збиток від знецінення того самого переоціненого активу раніше був визнаний у складі фінансового результату, сторно цього збитку від знецінення також визнається у складі фінансового результату. Щороку різниця між сумою амортизації, розрахованою на основі переоціненої балансової вартості активу, яка відноситься на фінансовий результат, та сумою амортизації, розрахованою на основі первісної вартості активу, переноситься з інших резервів на нерозподілений прибуток.

Витрати на заміну тих компонентів об'єкта основних засобів, які визнаються окремо, капіталізуються, а балансова вартість заміненних компонентів списується. Інші подальші витрати капіталізуються лише у випадку, якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигод, пов'язаних з об'єктом основних засобів. Усі інші витрати визнаються у звіті про фінансові результати у складі витрат у тому періоді, в якому вони понесені.

Визнання основних засобів припиняється після їх вибуття або якщо тривале використання активу, як очікується, не принесе майбутніх економічних вигод. Прибуток та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння суми надходжень із балансовою вартістю активів та визнаються у звіті про фінансові результати. Якщо переоцінені активи продаються, суми, включені до інших резервів, переносяться на нерозподілений прибуток.

Амортизація. Незавершене будівництво не амортизується та являє собою вартість основних засобів (включаючи аванси постачальникам), будівництво яких ще не завершено. Амортизація інших об'єктів основних засобів розраховується лінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації за наступними нормами:

Строки експлуатації (у роках)

Будівлі та обладнання для передачі електроенергії 25

Меблі, інвентар, офісне обладнання, транспортні засоби та інші основні засоби 5-10

Ліквідаційна вартість активу - це оціночна сума, яку Компанія отримала б у теперішній момент від продажу цього активу, за мінусом оціночних витрат на продаж, якби стан та строк експлуатації даного активу відповідав строку експлуатації та стану, які цей актив матиме наприкінці строку корисного використання. Ліквідаційна вартість активу дорівнює нулю, якщо Компанія має намір використовувати актив до кінця фізичного строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість активів та строк їх експлуатації переглядаються та, за необхідності, коригуються на кожну звітну дату. У випадку знецінення основних засобів їхня балансова вартість зменшується до вартості використання або до справедливої вартості мінус витрати на продаж, залежно від того, яка з них більша.

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

Податки на прибуток. У цій фінансовій звітності податки на прибуток показані відповідно до вимог законодавства України, які введені в дію або практично були введені в дію станом на звітну дату. Витрати з податку на прибуток включають поточні податки та відстрочене оподаткування та відображаються у звіті про фінансові результати, якщо тільки вони стосуються операцій, які відображені у цьому самому або іншому періоді в інших сукупних доходах або безпосередньо у складі капіталу. У цьому випадку податок також визнається в інших сукупних доходах або безпосередньо у складі капіталу, відповідно.

Поточний податок - це сума, що, як очікується, має бути сплачена податковим органам або ними відшкодована стосовно оподатковуваного прибутку чи збитків за поточний та попередні періоди. Інші податки, за винятком податку на прибуток, обліковуються у складі операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їхньою балансовою вартістю у фінансовій звітності. Відповідно до виключення при початковому визнанні, відстрочений податок не визнається для тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання, яке не впливає на бухгалтерський або оподатковуваний прибуток у результаті операції, яка не є об'єднанням компаній.

Суми відстрочених податків визначаються із використанням ставок оподаткування, які були введені в дію або практично були введені в дію станом на звітну дату і які, як очікується, застосовуватимуться у періоді, коли будуть сторновані тимчасові різниці або зараховані перенесені податкові збитки. Відстрочені податкові активи по тимчасових різницях, що зменшують оподатковувану базу, та перенесені податкові збитки відображаються лише в тому обсязі, в якому існує ймовірність отримання оподатковуваного прибутку, відносно якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси обліковуються за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з них менша. Вартість палива визначається за методом середньозваженої вартості, а вартість інших категорій запасів - за методом перших надходжень (метод ФІФО). Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна реалізації у ході нормального ведення бізнесу за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану та витрат на збут.

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує свої фінансові активи як кредити та дебіторську заборгованість.

Кредити і дебіторська заборгованість - це непохідні фінансові активи, що не котируються на активному ринку, з фіксованими платежами або такими, що можуть бути визначені, крім тих фінансових активів, які Компанія має намір продати негайно або у короткій перспективі. Вони включаються до складу оборотних активів, за винятком тих із них, строк погашення яких перевищує 12 місяців після звітної дати. Такі активи включаються до складу необоротних активів.

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 готівкові кошти, депозити до запитання в банках та інші короткострокові високоліквідні інвестиції, первісний термін

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

розміщення яких не перевищує трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти відображаються за номінальною вартістю. Ліквідні монетарні активи показані за справедливою вартістю, яка приблизно дорівнює їх балансовій вартості. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів при підготовці звіту про рух грошових коштів. Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обміняти їх або використати для розрахунку за зобов'язаннями протягом принаймні дванадцяти місяців після звітної дати, включено до складу інших необоротних активів.

Акціонерний капітал. Прості акції класифіковані як капітал.

Дивіденди. Дивіденди визнаються як зобов'язання та вираховуються з капіталу, тільки якщо вони оголошені до чи на звітну дату. Інформація про дивіденди розкривається у примітках до фінансової звітності, якщо вони запропоновані до звітної дати або запропоновані чи оголошені після звітної дати, але до ухвалення фінансової звітності до випуску.

Податок на додану вартість (ПДВ). ПДВ в Україні стягується за двома ставками: 20% при продажу на території України та імпорту товарів, робіт чи послуг та 0% при експорті товарів та виконанні робіт або наданні послуг за межі України. Податкове зобов'язання з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, акумульованій за звітний період, і виникає на дату відвантаження товарів клієнту або на дату надходження коштів від клієнта залежно від того, яка подія відбулася раніше. Кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на кредит з ПДВ виникає в момент отримання накладної з ПДВ, яка видається в момент надходження оплати постачальнику або в момент отримання товарів, залежно від того, що відбувається раніше. ПДВ, що нараховується на операції продажу та закупки, визнається у балансі розгорнуто та показується окремо як актив та зобов'язання. У тих випадках, коли під знецінення дебіторської заборгованості був створений резерв, збиток від знецінення обліковується за валовою сумою заборгованості, включаючи ПДВ.

Позикові кошти та інші зобов'язання. Позикові кошти та інші зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю за вирахуванням понесених витрат на здійснення операції. Позикові кошти обліковуються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки. Витрати по позикових коштах відносяться на витрати на пропорційно-часовій основі із використанням методу ефективної процентної ставки. Компанія капіталізує витрати по позикових коштах у складі собівартості кваліфікаційного активу. Позикові кошти показуються у складі поточних зобов'язань, крім випадків, коли у Компанії є безумовне право відстрочити розрахунок за зобов'язанням принаймні на 12 місяців після звітної дати.

Аванси отримані. Аванси отримані обліковуються у розмірі початково одержаних сум.

Кредиторська заборгованість. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість нараховується, 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.

Резерви зобов'язань та відрахувань. Резерви зобов'язань та відрахувань визнаються, коли Компанія має теперішнє юридичне або передбачуване зобов'язання в результаті минулих подій, існує ймовірність, що для погашення такого зобов'язання потрібно буде вилучити ресурси, а суму цього зобов'язання можна розрахувати з достатнім рівнем точності. Коли існують декілька схожих зобов'язань, ймовірність того, що

для їх погашення знадобиться відтік грошових коштів, визначається для всього класу таких зобов'язань. Резерв визнається, навіть коли ймовірність відтоку грошових коштів щодо будь-якої позиції, включеної до одного й того ж класу зобов'язань, є незначною.

Резерви оцінюються за поточною вартістю витрат, що, як очікується, будуть необхідними для погашення зобов'язань, із використанням процентної ставки (до оподаткування), яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризику, притаманні зобов'язанню. Збільшення резерву з плином часу визнається як процентні витрати.

Коли Компанія очікує, що резерв буде відшкодовано, наприклад, відповідно до договору страхування, сума відшкодування визнається окремим активом і лише у випадку, якщо відшкодування значною мірою гарантоване.

Визнання доходів. Дохід визнається тоді, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Компанії, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана, за виключенням знижок, податків на реалізацію або мита. Нижче наведено критерії, в разі задоволення яких визнається дохід: продаж електричної енергії: доходи визнаються за вирахуванням податків з продажу (ПДВ) після передачі електроенергії споживачам, відповідно до тарифів, встановлених НКРЕ та обсягів споживання;

- дохід від оренди: дохід від операційної оренди майна обліковується за лінійним методом протягом відповідного строку оренди.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування. Собівартість реалізованої

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

продукції включає ціну закупівлі, транспортні витрати, комісійні та інші відповідні витрати.

Фінансові доходи та витрати. Фінансові доходи та витрати включають процентні витрати за позиковими коштами, прибутки та збитки від курсової різниці.

Всі процентні та інші витрати за позиковими коштами відносяться на витрати із використанням методу ефективної процентної ставки.

4. Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики

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.

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.

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.

Далі подана інформація про характер відносин з тими пов'язаними сторонами, з якими Компанія проводила операції або мала залишки по операціях станом на 31 грудня.

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

У тисячах гривень	31 грудня 2012 р.	1 січня 2012 р.
Валова сума дебіторської заборгованості	147 339	867
Грошові кошти та їх еквіваленти - поточний рахунок		1 325 16 176
Кредиторська заборгованість за основною діяльністю		(1 160) (1 561)
Інші поточні зобов'язання - валова сума	(1 252)	(6 691)

Статті доходів та витрат за операціями з пов'язаними сторонами були такими:

2012 рік

У тисячах гривень

Реалізація електроенергії	93 566
Реалізація послуг	3 950
Закупки сировини, обладнання	(4 461)
Закупки послуг	(3 698)

6. Запровадження нових або переглянутих стандартів та тлумачень

Були випущені наступні нові стандарти і зміни стандартів, які відносяться до фінансової звітності Компанії, але не вступили в силу для фінансових періодів, починаючи з 1 січня 2012 року або після цієї дати, і які Компанія не застосовувала достроково:

о МСФЗ 9 "Фінансові інструменти, частина 1: класифікація та оцінка" (випущений в листопаді 2009 року і змінений у жовтні 2010 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2015 року або після цієї дати).

о МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність" (випущений в травні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2013 року або після цієї дати).

о Змінений МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані компанії та спільні підприємства" (випущений в травні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2013 року або після цієї дати).

о МСФЗ 12 "Розкриття інформації про частки в капіталі інших компаній" (випущений в травні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2013 року або після цієї дати).

о МСФЗ 13 "Оцінка за справедливою вартістю" (випущений в травні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2013 року або після цієї дати).

о Зміни МСБО 1 "Подання фінансової звітності" (випущені в червні 2011 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 липня 2012 року або після цієї дати).

о Зміни МСБО 19 "Виплати працівникам" (випущений в червні 2011 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2013 року або після цієї дати).

В даний час керівництво Компанії оцінює вплив змінених стандартів на її фінансову звітність.

7. Перше застосування МСФЗ

Фінансова звітність Компанії за 2012 фінансовий рік є першою випущеною річною фінансовою звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ. Датою переходу Компанії на облік за МСФЗ є 1 січня 2012 року. При підготовці цієї фінансової звітності за МСФЗ Компанія застосувала МСФЗ 1.

За певними винятками, МСФЗ 1 вимагає ретроспективного застосування редакції стандартів та тлумачень, чинної для 2012 фінансового року. Ця редакція була застосована при підготовці вхідного балансу за МСФЗ на 1 січня 2012 року та у подальших періодах до 31 грудня 2012 року. При підготовці цієї фінансової звітності Компанія застосувала відповідні обов'язкові винятки та такі звільнення за вибором від повного ретроспективного застосування МСФЗ:

- звільнення щодо використання справедливої вартості як умовної вартості. Компанія вирішила облікувати деякі основні засоби за справедливою вартістю на 1 січня 2012 року.

Відповідно до вимог МСФЗ 1, обов'язковими є такі винятки з ретроспективного застосування МСФЗ:

(а) Припинення визнання фінансових активів та зобов'язань. Фінансові активи та зобов'язання, які Компанія припинила визнавати до 1 січня 2004 року, не визнаються повторно за МСФЗ. Керівництво

вирішило не застосовувати критерії припинення визнання за МСБО 39 з більш ранньої дати.

(б) Облік хеджування. Компанія не застосовує облік хеджування.

(в) Бухгалтерські оцінки. Бухгалтерські оцінки за МСФЗ на 1 січня 2012 року повинні відповідати бухгалтерським оцінкам, зробленим на ту ж дату за попередніми українськими принципами бухгалтерського обліку, крім випадків, коли існує свідчення того, що ці оцінки були помилковими.

Остання фінансова звітність Компанії відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні підготовлена станом на 31 грудня 2011 року.

Розбіжності між сумами за НП(С)БОУ та МСФЗ пояснюються коригуваннями, здійсненими для виправлення помилок за НП(С)БОУ та у зв'язку зі змінами облікової політики.

У таблиці нижче надається пояснення основних коригувань, здійснених Компанією при трансформації (перерахунку) звіту про фінансовий стан згідно з П(с)БУ на 1 січня 2012 року і за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року:

У тисячах гривень	Нерозподілений прибуток станом на 1 січня 2012 року		Прибуток/ (збиток) за рік	
	Нерозподілений прибуток станом на 31 грудня 2012 року			
Згідно з П(с)БО	194 850	55 381	250 231	
Оцінка основних засобів за справедливою вартістю (а)			333	333
Нарахування відстроченого податку (б)		15 252	1 197	16 449
Визнання фінансових зобов'язань за справедливою вартістю			2 950	2 950
Коригування додаткового капіталу згідно з переоцінкою ОЗ			2 790	12 613
Інші	720	(79)	641	
Згідно з МСФЗ	216 895	56 499	283 217	

(а) Оцінка основних засобів за справедливою вартістю

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 1, Компанія обрала відображення основних засобів за справедливою вартістю на дату початку застосування МСФЗ. Справедлива вартість основних засобів Компанії визначалась на основі оцінки, проведеної станом на 1 січня 2012 року незалежним оцінювачем згідно з Міжнародними стандартами оцінки. Різниця між балансовою вартістю основних засобів, відображеною у фінансовій звітності згідно з П(с)БУ, та їх справедливою вартістю, визначеною незалежним оцінювачем, була відображена у попередній фінансовій звітності згідно з МСФЗ у складі нерозподіленого прибутку.

(б) Нарахування відстроченого податку

Наведені вище коригування вартості та виправлень призвели до виникнення додаткових тимчасових різниць. Компанія визнала у звітності податковий ефект цих тимчасових різниць.

ПРИМІТКИ ДО БАЛАНСУ

Рядок 020 "Незавершені капітальні інвестиції", рядок 030 "Залишкова вартість основних засобів"

У залишковій вартості основних засобів відбулися такі зміни:

У тисячах гривень Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будів-ництво Всього

На 01 січня 2012 р.

Первісна або переоцінена вартість	202 781	85 158	5 739	8 640	302 318
Накопичений знос	(4 345) (2 325) (1 179) -	(7 849)			
Залишкова вартість на 01 січня 2012 р.	198 436	82 833	4 560	8 640	294 469
Надходження	12 611 21 414 3 691 2 591	40 307			
Вибуття	(916) (288) (6) -	(1210)			
Амортизаційні відрахування	(11 605)	(9 476) (3 397) -	(24 478)		
Переведення в іншу категорію	1 587	5 246 29	(6 862) -		
Залишкова вартість на 31 грудня 2012 р.	200 113	99 729	4 877	4 369	309 088

На 31 грудня 2012 р.

Первісна або переоцінена вартість	215 441	105 923	9080	4 369	334 813
Накопичений знос	(15 328)	(6 194)	(4203) -	(25 725)	
Залишкова вартість на 31 грудня 2012 р.	200 113	99 729	4 877	4 369	309 088

У 2012 році витрати на амортизацію основних засобів у сумі 23 732 тисячі гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 746 тисяч гривень - до складу загальних та адміністративних витрат.

Рядок 160 "Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги":

У тисячах гривень 31 грудня 2012 р. 01 січня 2012 р.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю 163 341 50 446

Мінус: резерв на знецінення (83 998) (43 709)
 Всього дебіторської заборгованості за основною діяльністю 79 343 6 737
 Уся дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість деномінована в гривнях.

У складі резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю відбулися такі зміни: 2012 рік

У тисячах гривень Дебіторська заборгованість за основною діяльністю
 Резерв на знецінення на 1 січня 43 709
 (Сторно знецінення)/додаткові витрати на знецінення 66 340
 Суми, списані протягом року як такі, що не можуть бути повернуті та сплачені (26 051)
 Резерв на знецінення на 31 грудня 83 998
 Рядок 160 "Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги" (продовження)

Нижче поданий аналіз дебіторської заборгованості за основною діяльністю за кредитною якістю: 31 грудня 2012 р.

01 січня 2012 р.

У тисячах гривень Дебіторська заборго-ваність за основною діяльністю
 Дебіторська заборго-ваність за основною діяльністю

Поточна та не знецінена дебіторська заборгованість:

- державні компанії 38 372 160
 - інші компанії 406 6 577

Всього поточної та не знеціненої дебіторської заборгованості 38 778 6 737

Прострочена та індивідуально знецінена заборгованість:

- прострочена менше 30 днів 57 353
 - прострочена від 30 до 90 днів 724
 - прострочена від 90 до 180 днів 12 923
 - прострочена від 180 до 360 днів 27 710
 - прострочена більше 360 днів 25 853 43 709

Всього прострочено і знеціненої дебіторської заборгованості 124 563 43 709

Мінус резерв на знецінення (83 998) (43 709)

Всього 79 343 6 737

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

Рядок 300 "Статутний капітал"

Станом на 31 грудня 2012 року випущена кількість простих акцій в обігу становила 5 487 271 акція номінальною вартістю 1,86 гривень за акцію. Усі акції повністю оплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

Рядок "Інші довгострокові зобов'язання"

У тисячах гривень 31 грудня 2012р. 01 січня 2012р.

Довгострокові

Реструктуризована заборгованість перед ДП "Енергоринок" 769 720

Інші фінансові зобов'язання 1 224 1 389

Всього довгострокових інших фінансових зобов'язань 1 993 2 109

Сума заборгованості перед ДП "Енергоринок" визнана у цій фінансовій звітності за поточною вартістю, дисконтованою за ефективною процентною ставкою 18,61%.

Сума заборгованості перед ДП "Енергоринок" визнана у цій фінансовій звітності за поточною вартістю, дисконтованою за ефективною процентною ставкою 18,61%.

Рядок 530 "Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги"

У тисячах гривень 31 грудня 2012 р. 01 січня 2012 р.

Кредиторська заборгованість за ТМЦІ 688 2 788

Кредиторська заборгованість за придбані основні засоби 351 -

Кредиторська заборгованість за послуги 45 695 9 431

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 47 734 12 219

ПРИМІТКИ ДО ЗВІТУ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Рядок 035 "Чистий дохід від реалізації продукції"

У тисячах гривень 2012 рік

Реалізація електроенергії 850 727

Всього дохід від реалізації 850 727

Рядок 040 "Собівартість реалізованої продукції"

У тисячах гривень 2012 рік

Придбана електроенергія 653 577

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 53 654

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 23 766

Податки, крім податку на прибуток 465

Сировина та матеріали 7 730

Виробничі послуги 7 298

Інше 250

Всього 746 740

Рядок 060 "Інші операційні доходи"

У тисячах гривень 2012 рік

Дохід від реалізації послуг 9 941

Відшкодування/відновлення раніше списаних активів 3 227 -

Активи, отримані на безоплатній основі 166

Дохід від продажу товарно-матеріальних запасів 95

Дохід від списання кредиторської заборгованості 66

Штрафи отримані 30

Орендний дохід 13

Інші доходи 1 457

Інші операційні доходи 14 995

Рядок 070 "Адміністративні витрати"

У тисячах гривень 2012 рік

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 9 496

Вартість професійних послуг 2 101

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 1 927

Офісні витрати 804

Транспортні витрати 20

Інше 4 315

Всього адміністративних витрат 18 663

Рядок 090 "Інші операційні витрати"

У тисячах гривень 2012 рік

Чиста зміна резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю, іншої дебіторської заборгованості 47 772

Збиток від продажу необоротних активів 1 125

ПДВ, який не підлягає відшкодуванню 40

Нараховані штрафи та пеня 29

Інше 2 114

Всього інших операційних витрат 51 080

Рядок 120 "Інші фінансові доходи", 140 "Фінансові витрати"

У тисячах гривень 2012 рік

Процентні доходи за довгостроковою реструктуризованою дебіторською заборгованістю 17 673

Інші фінансові витрати 1 481

Всього фінансових доходів 19 154

Інші фінансові витрати 139

Всього фінансових витрат 139

Рядок 180 "Податок на прибуток від звичайної діяльності"

Кредит з податку на прибуток складається з таких компонентів:

У тисячах гривень 2012 рік

Поточний податок 12 952

Відстрочений податок (1 197)

Витрати/(кредит) з податку на прибуток за рік 11 755

Вивірення очікуваних та фактичних податкових витрат показане нижче:

У тисячах гривень 2012 рік

Прибуток/(збиток) до оподаткування 68 254

Кредит з податку на прибуток за передбаченою законом ставкою 23%-25% 14 333

Податковий ефект статей, які не вираховуються для цілей оподаткування або не включаються до оподаткованої суми 2 636

Вплив змін податкового законодавства України (5 214)

Витрати/(кредит) з податку на прибуток за рік 11 755

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 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 16% у декілька етапів протягом 2011-2014 років. Станом на 31 грудня 2012 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.

У тисячах гривень 01 січня

2012 р. (Віднесено)/ кредитовано на фінансовий результат 31 грудня

2012 р.

Податковий ефект тимчасових різниць, які зменшують суму оподаткування

Товарно-матеріальні запаси 255 255

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість 9 179 5 240
14 419

Резерв зобов'язань з пенсійного забезпечення 1 086 (501) 585

Довгострокова дебіторська заборгованість 7 260 (4 999) 2 261

Інші різниці 1 081 (950) 131

Валовий відстрочений податковий актив 18 606 (955) 17 651

Резерв оцінки відстроченого податкового активу

Податковий ефект тимчасових різниць, які збільшують суму оподаткування

Основні засоби (20 537) 1 880 (18 657)

Інші зобов'язання (272) 272

Аванси видані

Всього відстроченого податкового зобов'язання (20 809) 2152 (18 657)

Визнаний відстрочений податковий актив (2 203) 1197 (1 006)

