

## Титульний аркуш

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

Генеральний  
директор

(посада)

Кітам Костянтин Фридольфович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

27.04.2017

(дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00176549

4. Місцезнаходження

Донецька , -, 85043, м.Добропілля, м. Білицьке, вул. Красноармійська, буд.1А

5. Міжміський код, телефон та факс

(062) 389 40 56 (06277) 62203

6. Електронна поштова адреса

KolodaGE@dtek.com

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 28.04.2017  
(дата)

2. Річна інформація опублікована у Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" 81 28.04.2017  
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці [http://www.dtek.com/investors\\_and\\_partners/asset/oktyabrskaya/](http://www.dtek.com/investors_and_partners/asset/oktyabrskaya/) в мережі Інтернет  
(адреса сторінки) (дата)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	X
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
  - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
  - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
  - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
  - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
30. Річна фінансова звітність
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
33. 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)
34. Примітки
- Пункт 3. "Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ" не приймало участі в створенні юридичних осіб;
- Пункт 4. "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не заповнено у зв'язку з тим, що посада корпоративного секретаря не вводилася, а також Корпоративний секретар не призначався, не обирався та не був звільнений;
- Пункт 3. "Відомості щодо участі емітентів в створенні юридичних осіб" не заповнено у зв'язку з тим, що Товариство не приймало участі у створенні юридичних осіб.
- Пункт 5. "Інформація про рейтингове агентство" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду рейтингова оцінка ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ" не проводилась.

Пункт 6. "Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)" – на момент створення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" її засновником була держава в особі Міністерства вугільної промисловості (ЄДРПОУ 00032997; м. Київ, вул. Б. Хмельницького, 4).

Пункт 10. "Інформація про дивіденди" - не заповнено у зв'язку з тим, що в 2016 році за результатами діяльності 2015 року - Загальними Зборами Акціонерів рішення про виплату дивідендів не приймалося. В 2015 році Загальними Зборами Акціонерів рішення про виплату дивідендів за результатами 2014 року не приймалося. В 2017 році відбулися Річні Загальні Збори Акціонерів, які прийняли рішення про виплату дивідендів за результти діяльності 2016 року. Інформація буде розкрита у звіті за 2017 рік.

Пункт 12.1) "інформація про випуски акцій емітента" - Протягом звітнього періоду ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" не здійснювало емісію акцій. ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" є емітентом простих іменних акцій бездокументарної форми існування, номінальна вартість 0,25 грн.

Пункт 12.2) " інформація про облігації емітента" - не заповнено у зв'язку з тим, що облігації ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" не випускалися та не включені до лістингу і до біржового ринку.

Пункт 12.3) "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" незаповнено у зв'язку з тим, що інші цінні папери ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" не випускало.

Пункт 12.4) "інформація про похідні цінні папери" - не заповнено у зв'язку з тим, що похідні цінні папери ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" не випускало.

Пункт 12.5) "Інформація про викуп власних акцій протягом звітнього періоду" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду викупу власних акцій не здійснювався.

Пункт 14.7) "Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів" - не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду Органами управління Товариства не приймалися такі рішення.

Пункт 15. "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - не заповнено у зв'язку з тим, що випуску боргових цінних паперів за звітній період не було.

Пункт 18. "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було випуску іпотечних облігацій.

Пункт 19. "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 19.1) "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" -" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 19.2) " Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього періоду" -" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 19.3) "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" - " не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 19.4) "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього періоду" -" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 19.5) "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітнього року" -" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 20. "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітнього періоду не було іпотечного покриття.

Пункт 21. "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було випуску іпотечних облігацій.

Пункт 22. "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було іпотечних активів.

Пункт 23. "Основні відомості про ФОН" - незаповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було ФОН.

Пункт 24. "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було ФОН.

Пункт 25. "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було ФОН.

Пункт 26. "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було ФОН.

Пункт 27. "Правила ФОН" не заповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду не було ФОН.

Пункт 30. "Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" незаповнено у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду фінансова звітність складена за міжнародними стандартами фінансової звітності.

Пункт 31. "Річна фінансова звітність складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку" - Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) в ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" не складається (у паперовій формі не надаємо, у електронній формі - через технічні особливості програми Simple XML Reports - заповнюємо "0").

Пункт 32. "Звіт про стан об'єкта нерухомості" (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не заповнено у зв'язку з тим, що цільові облігації не випускалися.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ"

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

A01 352698

3. Дата проведення державної реєстрації

30.10.1996

4. Територія (область)

Донецька

5. Статутний капітал (грн)

8811029

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

280

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

05.10 ДОБУВАННЯ КАМ'ЯНОГО ВУГІЛЛЯ  
46.90 НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ

--

10. Органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Публічне Акціонерне Товариство "ПУМБ" Відділення №15 у місті Донецьку

2) МФО банку

334851

3) поточний рахунок

26004962490458

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

Публічне Акціонерне Товариство "ПУМБ" Відділення №15 у місті Донецьку

5) МФО банку

334851

6) поточний рахунок

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Ліцензія на право здійснення діяльності з використанням джерел іонізуючого випромінювання	AB 578115	15.12.2010	Державна інспекція з ядерної та радіаційної безпеки державного комітету ядерного регулювання України	15.12.2015
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпекою	2915.12.14	03.12.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	03.12.2017
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на продовження виконання робіт підвищеної небезпеки: монтаж, демонтаж, технічне обслуговування устаткування підвищеної	1483.12.14	05.07.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	05.07.2017
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпекою	1484.12.14	05.07.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	05.07.2017
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки: монтаж, демонтаж, технічне обслуговування устаткування підвищеної небезпеки	1537.12.14	09.07.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	09.07.2017
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпекою	1538.12.14	09.07.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	09.07.2017
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки: зберігання балонів із стисненим (кисень) газом	1990.12.14	22.08.2012	Територіальне управління	22.08.2017

			Держгірпромнагляду в Донецькій області	
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	1991.12.14	22.08.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	22.08.2017
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної безпеки: зберігання балонів із стисненим (кисень) газом	0194.13.14	23.01.2013	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	23.01.2018
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	0195.13.14	23.01.2013	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	23.08.2018
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря	1411570300- 2	12.12.2013	Департамент екології та природних ресурсів Донецької ОДА	12.12.2018
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної безпеки в процесі діяльності у сфері збагачення (агломерації) кам'яного вугілля	0127.12.14	02.02.2012	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	02.02.2017
<b>Опис</b>	Дозвіл №0127.12.14 від 01.02.2012 р. продовжити згідно п.15 Постанови від 26 жовтня 2011 року №1107. Згідно листа Державної служби України з питань ті			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної безпеки	1174.14.14	19.05.2014	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	18.05.2019
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	1175.14.14	19.05.2014	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	18.05.2019
<b>Опис</b>	-			



Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки	1288.14.14	29.05.2014	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	28.05.2019
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	1289.14.14	29.05.2014	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	28.05.2019
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	1290.14.14	29.05.2014	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	28.05.2019
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	2083.14.14	25.12.2015	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	24.12.2019
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	0036.15.14	31.01.2015	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	31.01.2020
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки	0430.15.14	22.04.2015	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	22.04.2020
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпекою	0429.15.14	22.04.2015	Територіальне управління Держгірпромнагляду в Донецькій області	22.04.2020
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної безпеки	0707.16.14	12.04.2016	Головне управління Держпраці у Донецькій області	12.04.2021
<b>Опис</b>	-			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки: Зберігання балонів під тиском	0028.15.14	31.01.2015	Територіальне управління	31.01.2020

			Держгірпромнагляду в Донецькій області	
	Опис	-		

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) посада

Головний фахівець з обліку та звітності

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

Мінакова Лариса Вікторівна

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

ВА 841389 15.08.1997 Добропільський МРВУМВС України в Донецькій області

4) рік народження\*\*

1971

5) освіта\*\*

Вища, Донецький університет економіки і права, фінанси.

6) стаж роботи (років)\*\*

7

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

Головний бухгалтер ВАТ "ЦЗФ" Октябрська".

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

01.12.2009 -

9) Опис

Судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Повноваження та обов'язки: Здійснює і координує організацію бухгалтерського обліку господарсько - фінансової діяльності підприємства, здійснює контроль за ефективним використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів. Забезпечує раціональну організацію обліку і звітності на підприємстві на основі прогресивних форм і методів бухгалтерського обліку і контролю. Організовує та контролює складання розрахунків щодо використання прибутків, затрат на виробництво, платежів до бюджету. Контроль правильності заповнення управлінської, статистичної та податкової звітності та своєчасності її подання. Контроль правильності оформлення первинних бухгалтерських документів, супровід податкових перевірок та робота з оцінювачами, аудиторськими фірмами. Участь у роботі бюджетного, інвестиційного, тендерного комітетів. Своєчасно і правильно складає звіти. Винагорода за 2012 рік отримана згідно штатному розпису. Згоди посадової особи-фізичної особи на розкриття даних про винагороду в натуральній формі не надано. Посадова особа не обіймає посади на будь яких інших підприємствах. Загальний стаж роботи 24 р. Відповідно до Наказу Директора ВАТ "ЦЗФ "ОКТЯБРСЬКА" Кітама К.Ф. № 1044 від 01.12.2009 р. змінено штатний розклад, у зв'язку з чим посаду Головного бухгалтера було виведено зі штатного розкладу та введено посаду Головного фахівця з обліку та звітності, до посадових обов'язків якого відноситься контроль за правильністю заповнення і своєчасним наданням статистичної і фінансової звітності відповідним органам з правом підпису цих

документів. На посаду Головного фахівця з обліку та звітності за переводом згідно з п. 5 ст. 36 КЗпП України призначено Мінакову Ларису Вікторівну. Володіє 0,00868% акціями в статутному капіталі емітента. Не займає посад на інших підприємствах.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Генеральний директор

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

Кітам Костянтин Фридольфович

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

BE 81257 17.05.2002 Добропільський МРВУМВС України у Донецькій області

4) рік народження\*\*

1960

5) освіта\*\*

Вища, Донецький політехнічний інститут, гірничий інженер-збагачувач

6) стаж роботи (років)\*\*

32

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

З червня 1984 р. по жовтень 1988 р. заступник начальника виробництва ЦЗФ "Добропільська"; з жовтня 1988 р. по січень 2002 р. заступник головного інженера ЦЗФ "Добропільська"; з січня 2002 р. по квітень 2002 р. - виконувач обов'язків голови правління ВАТ ЦЗФ "Добропільська"; з квітня 2002 р. по вересень 2003 р. - голова правління ВАТ "ЦЗФ "Октябрська"; з вересня 2003 р. по лютий 2004 р. - заступник директора по виробництву ЦЗФ "Добропільська"; з лютого 2004 р. по вересень 2008 р. - головний інженер ВАТ "ЦЗФ "Добропільська"; з вересня 2008 р. по грудень 2008 р. заступник директора по виробництву ВАТ "ЦЗФ "Октябрська". 1.12.2008 р. на Позачергових Загальних зборах акціонерів призначен директором ВАТ "ЦЗФ "Октябрська" з 02.12.2008р., на Загальних зборах акціонерів товариства переобран на посаду генерального директора товариства (протокол Загальних зборів акціонерів №1 від 29.03.2011р.) 85043, Донецька обл. місто Добропілля, місто Білицьке, вул. Красноармійська, буд. 1А.

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

29.03.2011 3 роки

9) Опис

Судимостей за корисливі та посадові злочини не має. На загальних зборах акціонерів 01.12.2008 року був обраний директором ВАТ "ЦЗФ "Октябрська". На загальних зборах акціонерів від 06.12.07 р. було прийнято рішення про формування виконавчого органу товариства у складі одноосібного директора. Повноваження і обов'язки:

1. Представляє й захищає права та законні інтереси Товариства у взаємовідносинах із усіма судовими та правоохоронними органами, іншими державними органами та органами місцевого самоврядування, перед іншими юридичними й фізичними особами, розташованими як на Україні, так і за її межами, зокрема, проводить переговори, укладає договори та інші правочини з такими особами в інтересах Товариства, вчиняє будь-які інші правочини від імені Товариства в межах повноважень, передбачених цим Статутом, чинним законодавством;

2. За умови отримання попереднього дозволу Наглядової ради вчиняє наступні правочини: -

видає від імені Товариства будь-які поруки та (або) гарантії, укладає правочини про заставу (іпотеку) майна Товариства; - здійснює правочини щодо відчуження нерухомого майна Товариства, у тому числі дарування та/або жертвування нерухомого майна Товариства; - здійснює правочини, сума яких не перевищує 500 000,00 (п'ятсот тисяч) гривень;

3. Наймає та звільняє працівників Товариства, бере участь у колективних переговорах та укладає колективний договір від імені роботодавця;
4. Заохочує та накладає стягнення на працівників Товариства;
5. Організує розробку та надає на затвердження Наглядовій раді пропозиції щодо організаційної структури Товариства, затверджує штатний розклад Товариства;
6. Самостійно видає накази, розпорядження, вказівки та інші акти управління;
7. Підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства, видає довіреності;

#### Директор

: -приймає рішення щодо організації і ведення бухгалтерського обліку в Товаристві;  
-приймає рішення щодо організації і ведення діловодства в Товаристві;  
-організує розробку та надає на затвердження Наглядовій раді плани (бюджети) Товариства;  
-розробляє Положення про склад, обсяг та порядок захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства;  
-затверджує інструкції та положення про виробничі структурні підрозділи та функціональні структурні підрозділи апарату управління Товариства;  
-приймає рішення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед контрагентами і третіми особами;  
-приймає рішення щодо ефективного використання активів Товариства;  
-приймає рішення щодо використання майна Товариства в розмірах і на цілі, передбачені планом (бюджетом) Товариства;  
-звітує перед Наглядовою радою Товариства в строки і по формах, які затверджено відповідними рішеннями Наглядової ради;  
-організує роботу щодо скликання і проведення Загальних зборів акціонерів Товариства;  
-визначає умови оплати праці керівників відділень виробничих структурних підрозділів та функціональних структурних підрозділів апарату управління та інших працівників Товариства, тощо... Винагорода за 2014 рік отримана згідно штатномурозпису та контракту. Згоди посадової особи-фізичної особи на розкриття даних про винагороду в натуральній формі не надано. Посадова особа не обіймає посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи 32 р.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової Ради

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

Сахарук Дмитро Володимирович

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

СА 027208 02.09.1995 Токмацький РВ УМВС України в Запорізькій області

4) рік народження\*\*

1979

5) освіта\*\*

Вища

6) стаж роботи (років)\*\*

20

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

З 08.2014 – по теперішній час - виконавчий директор ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО».

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

01.05.2016 На строк до наступних річних Загальних зборів Товариства

9) Опис

Річними Загальними зборами акціонерів ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі – Загальні збори Товариства) 20.04.2016 року (Протокол №1/2016 від 20.04.2016 року), у зв'язку з закінченням 30.04.2016 року строку дії повноважень членів Наглядової ради попереднього складу, прийнято рішення про обрання з 01.05.2016 року до Наглядової ради Товариства таких осіб:

Сахарука Дмитра Володимировича, паспортні дані: серія СА № 027208, виданий Токмацьким РВ УМВС України в Запорізькій області 02.09.1995 року. На посаду призначений на строк до наступних річних Загальних зборів Товариства. Часткою у статному капіталі Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадовій особі виплачувалась винагорода у розмірі, передбаченому умовами договору з членом Наглядової ради Посади, які обіймав Сахарук Дмитро Володимирович протягом останніх п'яти років:

05.2011 – 08.2014 - директор з правового забезпечення ТОВ «ДТЕК» (після перейменування - «ДТЕК ЕНЕРГО»);

З 08.2014 - по теперішній час виконавчий директор ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»;

З 10.2016 - по теперішній час Генеральний директор ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» за суміщенням.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової Ради

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

Барабаш Михайло Володимирович

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

73 7224662 ФМС 76007

4) рік народження\*\*

1967

5) освіта\*\*

Вища

6) стаж роботи (років)\*\*

26

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

З 03.2013 – по теперішній час - заступник директора з виробництва дирекції з добування вугілля ТОВ «ДТЕК» (після перейменування – ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»).

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

01.05.2016 На посаду призначений на строк до наступних річних Загальних зборів

9) Опис

Річними Загальними зборами акціонерів ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі – Загальні збори Товариства) 20.04.2016 року (Протокол №1/2016 від 20.04.2016 року), у зв'язку з закінченням 30.04.2016 року строку дії повноважень членів Наглядової ради попереднього складу, прийнято рішення про обрання з 01.05.2016 року до Наглядової ради Товариства таких осіб:

Барабаша Михайла Володимировича, паспортні дані: №73 7224662, виданий 10.02.2015 ФМС 76007. На посаду призначений на строк до наступних річних Загальних зборів Товариства.

Часткою у статному капіталі Товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посадовій особі виплачувалась винагорода у розмірі, передбаченому умовами договору з членом Наглядової ради

Посади, які обіймав Барабаш Михайло Володимирович протягом останніх п'яти років:

З 09.2012 – 02.2013 - керівник напрямку «Вугілля» ВАТ «Новоліпецький металургійний комбінат»;

З 03.2013 – по теперішній час - заступник директора з виробництва дирекції з добування вугілля ТОВ «ДТЕК» (після перейменування – ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»).

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової Ради

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

Дудля Тарас Валерійович

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

ВА 201351 20.04.1996 Пролетарський РВ УМВС України в Донецькій області

4) рік народження\*\*

1968

5) освіта\*\*

Вища

6) стаж роботи (років)\*\*

23

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

02.2012 - заступник директора з розвитку і сервісів дирекції з видобутку вугілля ТОВ «ДТЕК» (після перейменування - «ДТЕК ЕНЕРГО»)

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

01.05.2016 На посаду призначений на строк до наступних річних Загальних зборів Товариства

9) Опис

Річними Загальними зборами акціонерів ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі – Загальні збори Товариства) 20.04.2016 року (Протокол №1/2016 від 20.04.2016 року), у зв'язку з закінченням 30.04.2016 року строку дії повноважень членів Наглядової ради попереднього складу, прийнято рішення про обрання з 01.05.2016 року до Наглядової ради Товариства таких осіб:

-Сахарука Дмитра Володимировича, який представляє інтереси акціонера Товариства - ДТЕК ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень);

-Барабаша Михайла Володимировича, який представляє інтереси акціонера Товариства - ДТЕК ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень);

-Дудлю Тараса Валерійовича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY V.V. (з обмеженням повноважень).

Дудля Тарас Валерійович, паспорт: серія ВА № 201351, виданий Пролетарським РВ УМВС України в Донецькій області 20.04.1996 рок. На посаду призначений на строк до наступних річних Загальних зборів Товариства. Часткою у статному капіталі Товариства не володіє.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років:

03.2008 - 03.2010 директор з економіки та фінансів ВАТ «ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (після перейменування – ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ»);

04.2010 - 09.2010 - директор з економіки та фінансів ДП «РОВЕНЬКИАНТРАЦИТ»;

09.2010 – 01.2012 - консультант дирекції з видобутку вугілля ТОВ «ДТЕК» (після перейменування - «ДТЕК ЕНЕРГО»);

02.2012 - заступник директора з розвитку і сервісів дирекції з видобутку вугілля ТОВ «ДТЕК» (після перейменування - «ДТЕК ЕНЕРГО»)

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Головний фахівець з обліку та звітності	Мінакова Лариса Вікторівна	ВА 841389 Добропільський МРВУМВС України в Донецькій області	3060	0.00868230033	3060	0	0	0
Генеральний директор	Кітам Костянтин Фридольфівич	ВЕ 812571 17.05.2002 Добропільський МРВУМВС України у Донецькій області	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Сахарук Дмитро Володимирович	СА 027208 Токмацьким РВ УМВС України в Запорізькій області	0	0.000000	0	0	0	0
Голова наглядової Ради	Барабаш Михайло Володимирович	73 7224662 ФМС 76007	0	0.0000000	0	0	0	0
Член Наглядової Ради	Дудля Тарас Валерійович	ВА 201351 Пролетарський РВ УМВС України в Донецькій області	0	0.0000000	0	0	0	0
<b>Усього</b>			21450327	60.86215072041	21450327	0	0	0

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



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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДТЕК ЕНЕРГО"	34225325	01032 Україна Донецька д/н м. Київ вул.Льва Толстого, буд.57	21447265	60.85346274538		21447265	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
<b>Усього</b>			21447265	60.85346274538		21447265	0	0	0

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

\*\* Заповнювати необов'язково.

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	20.04.2016	
Кворум зборів**	90.34572	
Опис	<p>1. Обрання Лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства.</p> <p>2. Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік.</p> <p>3. Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік.</p> <p>4. Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік.</p> <p>5. Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2015 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2015 році.</p> <p>6. Надання попередньої згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.</p> <p>7. Обрання членів Наглядової ради Товариства.</p> <p>8. Затвердження умов договорів, що укладаються із членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди та призначення особи, уповноваженої на підписання договорів із членами Наглядової ради від імені Товариства.</p> <p>9. Про зміну типу та найменування Товариства.</p> <p>10. Внесення змін до Статуту Товариства.</p> <p>11. Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.</p> <p>Голова зборів Швірст М.В. нагадала присутнім, що відповідно до Статуту Товариства до обрання Загальними зборами Товариства Лічильної комісії функції та повноваження Лічильної комісії, в тому числі із підрахунку голосів з питань порядку денного Загальних зборів Товариства, складання та підписання протоколів підрахунку голосів та визначення підсумків голосування з питань порядку денного Загальних зборів Товариства, здійснює Реєстраційна комісія Товариства. В зв'язку із зазначеним, безпосередній підрахунок голосів при голосуванні бюлетенями з першого питання порядку денного буде здійснювати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОБ'ЄДНАНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ», якому передано повноваження Реєстраційної комісії Товариства.</p> <p>Швірст М.В. запропонувала присутнім почати розгляд питань порядку денного.</p> <p><b>РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ ТОВАРИСТВА:</b></p> <p><b>1. З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:</b> «Обрання Лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства. Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства».</p> <p><b>СЛУХАЛИ:</b></p> <p>Голову зборів Швірст М.В., яка зазначила, що для роботи Загальних зборів Товариства необхідно обрати Лічильну комісію Товариства, а також затвердити регламент роботи Загальних зборів Товариства.</p> <p>Швірст М.В. ознайомила присутніх з проектом регламенту роботи Загальних зборів Товариства, запропонованого Наглядовою радою Товариства, а також зачитала проект рішення з першого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 1, затвердженим рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2015 року):</p> <p>«1.1. Обрати Лічильну комісію річних Загальних зборів Товариства у наступному складі: Голова Лічильної комісії – Кравець Олена Миколаївна; Члени Лічильної комісії: Палеха Юлія Володимирівна; Моргун Ігор Миколайович; Флерик Тетяна Валеріївна.</p> <p>1.2. Затвердити регламент роботи річних Загальних зборів Товариства (додається).</p> <p>1.3. Встановити, що затверджений відповідно до п.1.2. вище регламент роботи річних Загальних зборів Товариства в частині вимог до порядку засвідчення бюлетенів для голосування, поширюється на роботу річних та позачергових Загальних зборів Товариства, що будуть проводитись після цих</p>	

річних Загальних зборів Товариства, до моменту його скасування рішенням Загальних зборів або внесення відповідних змін до Статуту Товариства.»  
Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 1.

Результати голосування:

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

«ЗА» 31 557 921 100

«ПРОТИ» 0 0

«УТРИМАВСЯ» 0 0

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

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

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

З першого питання порядку денного "Обрання Лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства.

Затвердження регламенту роботи річних Загальних зборів Товариства" Загальні збори Товариства ВІРШИЛИ:

1.1. Обрати Лічильну комісію річних Загальних зборів Товариства у наступному складі:

Голова Лічильної комісії – Кравець Олена Миколаївна;

Члени Лічильної комісії:

Палеха Юлія Володимирівна;

Моргун Ігор Миколайович;

Флерик Тетяна Валеріївна.

1.2. Затвердити регламент роботи річних Загальних зборів Товариства (додається).

Швірст М.В. подякувала за роботу представникам ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОБ'ЄДНАНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ», якому передано повноваження Реєстраційної комісії Товариства, та запропонувала обраній Лічильній комісії приступити до виконання своїх обов'язків.

1. З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік».

СЛУХАЛИ:

Голову Загальних зборів Товариства Швірст М.В., яка повідомила, що зі звітом про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік виступить Генеральний директор Кітам Костянтин Фридольфович та надала йому слово.

Генеральний директор Кітам К.Ф. доповів про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік.

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Швірст М.В. зачитала проект рішення з другого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 2, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«2.1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік (додається).»

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 2.

Результати голосування:

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

«ЗА» 31 557 921 100

«ПРОТИ» 0 0

«УТРИМАВСЯ» 0 0

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

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

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

З другого питання порядку денного «Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік» Загальні збори Товариства ВІРШИЛИ:

2.1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік (додається).

3. З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік».

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка доповіла, що їй, як Секретарю Наглядової ради Товариства, було доручено від імені Наглядової ради Товариства доповісти про роботу Наглядової ради Товариства у 2015 році та зачитала відповідний звіт.

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Швірст М.В. ознайомила присутніх з проектом рішення з третього питання порядку денного згідно з бюлетенем № 3, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«3.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік (додається).».

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 3.

Результати голосування:

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

«ЗА» 31 557 921 100

«ПРОТИ» 0 0

«УТРИМАВСЯ» 0 0

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

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

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

З третього питання порядку денного «Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ:

3.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік (додається).

4. З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка повідомила, що з інформацією щодо фінансової звітності Товариства виступить Головний бухгалтер Мінакова Лариса Вікторівна.

Мінакова Л.В. повідомила, про основні показники фінансово-господарської звітності Товариства, а також звернула увагу присутніх, що з метою перевірки фінансової звітності Товариства за 2015 рік був залучений незалежний аудитор ТОВ «МАКАУДИТСЕРВІС». За результатами перевірки, аудитором був наданий звіт від 15.03.2016 року, в якому була викладена безумовно-позитивна думка незалежного аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності.

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Швірст М.В. ознайомила присутніх з проектом рішення з четвертого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 4, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«4.1. Затвердити річну фінансову звітність Товариства за 2015 рік (додається).».

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 4.

Результати голосування:

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

«ЗА» 31 557 921 100

«ПРОТИ» 0 0

«УТРИМАВСЯ» 0 0

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

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

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

З четвертого питання порядку денного «Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ:

4.1. Затвердити річну фінансову звітність Товариства за 2015 рік (додається).

5. З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2015 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2015 році»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка ознайомила присутніх з проектом рішення з п'ятого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 5, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«5.1. Чистий прибуток, отриманий за підсумками роботи Товариства у 2015 році, залишається нерозподіленим (для виконання статутних цілей).

5.2. Нарахування та виплату частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2015

році не здійснювати».

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 5.

Результати голосування:

Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до загальної кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 21 447 265 67,96159

«ПРОТИ» 0 0

«УТРИМАВСЯ» 10 110 656 32,03841

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

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

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

З п'ятого питання порядку денного «Розподіл прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства у 2015 році. Нарахування та виплата частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2015 році» Загальні збори Товариства ВИРШИЛИ:

5.1. Чистий прибуток, отриманий за підсумками роботи Товариства у 2015 році, залишається нерозподіленим (для виконання статутних цілей).

5.2. Нарахування та виплату частини прибутку (дивідендів) за підсумками роботи Товариства у 2015 році не здійснювати.

6. З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Надання попередньої згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка повідомила, що з метою залучення фінансування, а також забезпечення поточної діяльності Товариства, існує необхідність прийняти рішення про надання попередньої згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.

Швірст М.В. також повідомила, що відповідно до вимог законодавства та Статуту Товариства рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, приймається Загальними зборами Товариства.

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Швірст М.В. ознайомила присутніх з проектом рішення з шостого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 6, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«6.1 Попередньо схвалити та надати згоду на вчинення Товариством будь-якого або всіх або будь-яку частину кожного із зазначених в цьому пункті 6.1. значних правочинів протягом одного року з дати прийняття цього рішення Загальними зборами Товариства:

6.1.1. надання Товариством поруки з метою забезпечення виконання зобов'язань зі сплати будь-яких сум, що підлягають або можуть підлягати сплаті (а) DTEK FINANCE PLC, юридичною особою за законодавством Англії та Уельсу, реєстраційний номер 08422508, що має юридичну адресу: 18 Сауз Стріт, Лондон, W1K 1DG (надалі – «Емітент Облігацій»), та/або (б) DTEK ENERGY B.V., юридичною особою за законодавством Нідерландів, реєстраційний номер 34334895, що має юридичну адресу: Стравінскілаан 1531, Вежа Б, 15 поверх, секція ТВ-15-046/089, 1077XX Амстердам (надалі – «Гарант 1»), та/або DTEK HOLDINGS LIMITED, компанією, що створена за законодавством Республіки Кіпр, реєстраційний номер HE 174860, яка має зареєстрований офіс за адресою: Темістоклі Дерві 3, Юлія Хаус, 1066, Нікосія, Кіпр (надалі – «Гарант 2»), та/або DTEK TRADING LIMITED, компанією, що створена за законодавством Республіки Кіпр, реєстраційний номер HE 245132, що має юридичну адресу: Темістоклі Дерві 3, Юлія Хаус, 1066, Нікосія, Кіпр (надалі – «Гарант 3»), та/або DTEK TRADING SA, компанією, що створена за законодавством Швейцарії, реєстраційний номер CH-660.1.668.013-4, що має юридичну адресу: Плейс де Шэвлю 6, 1201, Женева (надалі – «Гарант 4»), та/або DTEK INVESTMENTS LIMITED, компанією, що створена за законодавством Англії та Уельсу, реєстраційний номер 08422516, що має юридичну адресу: 18 Сауз Стріт, Лондон, W1K 1DG (надалі – «Гарант 5») (Гарант 1, Гарант 2, Гарант 3, Гарант 4 та Гарант 5 разом – «Гаранти») та/або (в) ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 34225325), та/або ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00178353), та/або ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (ідентифікаційний код юридичної особи 05508186), та/або ПАТ «КИЇВЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00131305), та/або ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 23269555), та/або ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 31831942), та/або ТОВ

«ДТЕК РОВЕНЬКІАНТРАЦИТ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37713861), та/або ТОВ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37596090), та/або ТОВ «ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37014600), та/або ТОВ «ТЕХРЕМПОСТАВКА» (ідентифікаційний код юридичної особи 31366910), та/або ПАТ «ДТЕК ПЕМ – ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00169845), та/або ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938), та/або ТОВ «ДТЕК ВИСОКОВОЛЬТНІ МЕРЕЖІ» (ідентифікаційний код юридичної особи 31018149), та/або ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00130872) (надалі кожен – «Поручитель», а разом – «Поручителі»), та/або (г) будь-якими іншими юридичними особами, незалежно від юрисдикції їх створення чи реєстрації, в яких Гарант 1 володіє (прямо або опосередковано) акціями та/або частками та/або корпоративними правами у розмірі, що становить більше 50% статутного капіталу (надалі – «Пов'язані особи») (надалі кожен – «Додатковий Поручитель/Гарант», а разом – «Додаткові Поручителі/Гаранти»), (і) за борговими цінними паперами (облігаціями), що плануються до випуску та розміщення Емітентом Облігацій на міжнародних ринках капіталу на загальну основну суму, що не перевищує 2 500 000 000 (два мільярди п'ятста мільйонів) доларів США (або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті та/або валютах), з процентною ставкою відповідно до умов випуску та розміщення Облігацій, зі строком погашення не пізніше грудня 2030 року (надалі – «Граничні умови фінансування 1») (надалі – «Облігації») із залученням, у разі необхідності, банків та/або фінансових установ, погоджених Правлінням Гаранта 1, у якості дилера(ів)-менеджера(ів) (dealer manager(s)) та/або уповноваженого(их) головного(их) організатора(ів) (mandated lead arranger(s)) та/або у будь-якій іншій якості; та/або (ii) за, окрім інших, договором обслуговування випуску Облігацій (Indenture) та/або договором довірчого управління (Trust Deed) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій та/або іншими особами; та/або (iii) за договорами поруки, що укладаються або можуть бути укладені іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями; та/або (iv) за договорами гарантії, що укладаються або можуть бути укладені Гарантами та/або Додатковими Гарантами; та/або (v) за будь-якими іншими правочинами та/або документами, які повинні вчинятися, укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з Облігаціями, включаючи, але не обмежуючись, випуском та розміщенням Облігацій з метою їхнього обміну на будь-які з облігацій, розміщених Емітентом Облігацій у 2013 та 2015 роках (надалі – «Існуючі Облігації») та/або рефінансування та/або часткового/повного погашення та/або перевипуску та/або зміни умов випуску таких Існуючих Облігацій, з урахуванням того, що розмір зобов'язань Товариства за такою порукою може перевищувати 50 (п'ятдесят) відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік;

6.1.2. внесення змін до та/або надання підтверджень стосовно укладених Товариством договорів поруки з метою забезпечення виконання платіжних зобов'язань зі сплати будь-яких сум, що підлягають сплаті (а) Емітентом Облігацій, та/або (б) Гарантами, та/або (в) Поручителями, та/або (г) іншими юридичними особами, що є Пов'язаними особами, (і) за Існуючими Облігаціями, (ii) за, окрім інших, договором(ами) обслуговування випуску Існуючих Облігацій (Indenture(s)) та/або договором(ами) довірчого управління (Trust Deed(s)) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій та/або іншими особами, (iii) за договорами поруки, що були укладені та/або укладаються іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями, (iv) за договорами гарантії, що були укладені та/або укладаються Гарантами та/або Додатковими Гарантами, а також (v) за будь-якими іншими правочинами та/або документами, які були вчинені, укладені та/або повинні вчинятися, укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з внесенням будь-яких змін до умов (1) випуску Існуючих Облігацій та/або (2) до договору(ів) обслуговування випуску Існуючих Облігацій (Indenture(s)) та/або договору(ів) довірчого управління (Trust Deed(s)) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій та/або іншими особами, (3) до договорів поруки, що були укладені та/або укладаються іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями, (4) до договорів гарантії, що були укладені та/або укладаються Гарантами та/або Додатковими Гарантами, а також (5) до будь-яких інших правочинів та/або документів, які були вчинені, укладені та/або повинні вчинятися та/або укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися, причому, у кожному з випадків, такі зміни можуть стосуватися зміни суми розміщення та/або процентної ставки та/або строків погашення та/або графіку погашення та/або будь-яких інших умов розміщення будь-яких з Існуючих Облігацій (надалі – «Зміни»), за умови, що сума розміщення за Існуючими Облігаціями після зазначених Змін не буде перевищувати 2 500 000 000 (два мільярди п'ятсот мільйонів) доларів США (або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті та/або валютах), процентна ставка – 30% річних, строк погашення – не пізніше грудня 2030 (надалі – «Граничні умови фінансування 2»), з урахуванням того, що розмір зобов'язань Товариства за такою порукою може перевищувати 50 (п'ятдесят) відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік.

6.1.3. надання Товариством будь-якого забезпечення (в тому числі, але не обмежуючись, шляхом застави майна та/або інших видів забезпечення (за виключенням застави або будь-якого іншого

обтяження акцій та/або корпоративних прав, що належать Товариству), незалежно від строку дії такого забезпечення та сукупної вартості майна, що є його предметом, але з урахуванням того, що така вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), з метою забезпечення виконання платіжних зобов'язань (а) Емітента Облігацій, (б) Гарантів, (в) Поручителів, та (г) інших юридичних осіб, що є Пов'язаними особами, щодо сплати будь-яких сум, що підлягають сплаті будь-ким з них (і) за Облігаціями та/або за Існуючими Облігаціями, (ii) за, окрім інших, договорами обслуговування випуску Облігацій та/або Існуючих Облігацій (Indentures) та/або договорами довірчого управління (Trust Deeds) стосовно Облігацій та/або Існуючих Облігацій, (iii) за договорами поруки, гарантії, що вже були укладені та/або будуть укладені Поручителями, Гарантами, Додатковими Поручителями та/або Додатковими Гарантами стосовно Існуючих Облігацій та/або Облігацій, а також (iv) за будь-якими іншими документами, які були укладені та/або повинні укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з Існуючими Облігаціями та/або Облігаціями.

6.2. Попередньо схвалити та надати згоду на укладання та підписання Товариством будь-яких договорів поруки (Deed of Surety) (надалі кожен – «Договір Поруки») щодо надання поруки згідно з пунктом 6.1.1. цього протоколу та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договором Поруки.

6.3. Попередньо схвалити та надати згоду на укладання та підписання Товариством будь-яких договорів про внесення змін до договорів поруки (Amendments to the Deeds of Surety) або договорів про підтвердження поруки (Surety Confirmations) та/або інших правочинів та/або договорів, що мають аналогічні/схожі зобов'язання, незалежно від їх назви (надалі – «Договори про внесення змін до договорів поруки») щодо внесення Змін згідно з пунктом 6.1.2. цього протоколу, або щодо підтвердження порук з огляду на такі Зміни, та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договорами про внесення змін до договорів поруки.

6.4. Попередньо схвалити та надати згоду на укладання та підписання Товариством будь-яких договорів забезпечення (надалі – «Договори Забезпечення») щодо надання забезпечення згідно з пунктом 6.1.3. цього протоколу та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договорами Забезпечення.

6.5. Попередньо схвалити та надати згоду на вчинення Товариством будь-яких інших, ніж вказані у пунктах 6.1 - 6.4 цього протоколу, правочинів, які зобов'язують Товариство відшкодувати будь-які збитки, витрати та/або інші суми будь-якого характеру та виду та/або встановлюють інші зобов'язання Товариства, та внесення змін до будь-яких правочинів (включаючи, але не обмежуючись, договорами) та/або інших документів, пов'язаних із випуском та розміщенням Існуючих Облігацій та Облігацій, шляхом вчинення/укладання/підписання/надання/видачі будь-яких правочинів та/або договорів та/або інших документів (незалежно від строку їх дії та вартості товарів, робіт та послуг, що є їх предметом, але з урахуванням того, що така вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень і інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усі та будь-які зміни, доповнення, викладення у новій редакції, додатки до правочинів, договорів, документів та інструментів, що зазначені вище (надалі – «Транзакційні документи»), та/або додаткових угод/договорів про внесення змін до Договору Поруки та будь-яких інших Транзакційних документів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які повинні вчинятися, укладатися, надаватися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися Товариством згідно або у зв'язку з випуском та розміщенням Існуючих Облігацій або Облігацій (включаючи, але не обмежуючись, з метою обміну Облігацій на Існуючі Облігації) та/або зміною умов розміщення Існуючих Облігацій.

6.6. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дати прийняття рішення цими Загальними зборами Товариства наступних правочинів, вчинення яких Статутом Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства та предметом яких є забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань та/або зобов'язань компанії ДТЕК В.В. або інших юридичних осіб, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або часток та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В., за договорами фінансових позик, та/або кредитів, та/або гарантій, та/або договорів щодо торгового фінансування, та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) (надалі – «Основні зобов'язання») шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, та/або шляхом укладення Товариством договорів про внесення змін та/або підтвердження змін до договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, за винятком договорів застави належних Товариству акцій чи корпоративних прав, у зв'язку із зміною умов Основних зобов'язань за умови, якщо загальна гранична сума всіх таких правочинів після реалізації зазначених змін Основних зобов'язань не буде більше 5 400 000

000 (п'яти мільярдів чотирьохста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті та/або валютах, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину (надалі – «Гранична сума»), без урахування правочинів, визначених у пунктах 6.1. - 6.4. цього протоколу (надалі – «Договори про внесення змін до договорів забезпечення»).

6.7. Надати згоду Наглядовій раді Товариства та уповноважити її протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів Товариства приймати рішення щодо укладання Договорів про внесення змін до договорів забезпечення, за умови дотримання обмежень Граничної суми та наступних обмежень:

1) збільшення ефективної процентної ставки не більш як: до 30% річних у доларах США та євро, до 60% річних у російських рублях та гривні;

2) збільшення або зменшення строку виконання Основних зобов'язань від одного дня до 168 місяців.

6.8. Попередньо схвалити вчинення Товариством будь-яких правочинів щодо внесення змін до будь-яких правочинів (включаючи, але не обмежуючись, договорами) та/або інших документів, пов'язаних із зміною Основних зобов'язань з урахуванням та в межах Граничної суми (з урахуванням того, що їх сукупна вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), а також видачу свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень та інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усі та будь-які зміни, доповнення, викладення у новій редакції, додатки до правочинів, що зазначені вище (надалі – «Документи про зміни»).

6.9. Прийняти рішення про вчинення Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення Загальними зборами Товариства правочинів з Пов'язаними особами або особами, що можуть бути заінтересовані у вчиненні Товариством правочинів, визначених у пунктах 6.1 - 6.8 відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення таких правочинів якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати умовам, передбаченим, в пунктах 6.1. - 6.8. цього протоколу.

6.10. Встановити, що вчинення, укладання, видання, надання, випуск та/або підписання Товариством Договору Поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів поруки та/або Договорів Забезпечення та/або Транзакційних документів та/або Договорів про внесення змін до договорів забезпечення та/або Документів про зміни відповідно до пунктів 6.2. – 6.6. та 6.8. цього протоколу здійснюється на наступних умовах:

6.10.1. Наглядова рада Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства остаточно визначає та погоджує умови Договору Поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів забезпечення за умови, що ці остаточні умови не виходять за межі Граничних умов фінансування 1, Граничних умов фінансування 2 та Граничної суми, відповідно, а також визначає перелік Договорів Забезпечення та/або Транзакційних документів та/або Документів про зміни, вчинення, укладання, підписання, отримання, надання чи видання яких Товариством здійснюється після отримання такого погодження Наглядової ради Товариства;

6.10.2. Укладання Товариством у подальшому додаткових угод/договорів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які змінюють умови Договору Поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів поруки та/або Договорів Забезпечення та/або Транзакційних документів здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничних умов фінансування 1 або Граничних умов фінансування 2, залежно від того, які з них їх стосуються;

6.10.3. Укладання Товариством у подальшому додаткових угод/договорів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які змінюють умови Договорів про внесення змін до договорів забезпечення, здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничної суми.

6.11. Встановити, що Товариство має право вчиняти передбачені пунктами 6.1 – 6.6, 6.8. цього протоколу правочини, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення та надання згоди, тільки за умови прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про надання дозволу (згоди) на вчинення правочинів, вказаних у пунктах 6.1 – 6.6, 6.8 цього протоколу, за винятком випадків, коли такий дозвіл (згода) був(ла) наданий(на) Наглядовою радою Товариства до дати проведення цих Загальних зборів Товариства.

6.12. Встановити, що вартість правочинів, рішення щодо вчинення яких приймаються Виконавчим органом та/або Наглядовою радою Товариства в межах своєї компетенції, встановленої Статутом Товариства, не включається до граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 - 6.6, 6.8 цього протоколу.

6.13. Встановити, що до розрахунку граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 – 6.6, 6.8 цього протоколу, включаються суми таких правочинів з урахуванням змін та/або доповнень, що внесені до них відповідними акцесорними (додатковими) правочинами (договорами про внесення змін, доповнень, викладення у новій редакції, додатковими угодами/договорами, тощо).



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

6.14.1. правочинів з купівлі електричної енергії за цінами та в об'ємі, які визначаються відповідно до договорів з кожним контрагентом, з граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більше 67 000 000 ( шістдесяти семи мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

6.14.2. правочинів з продажу вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 18 000 000 (вісімнадцяти мільйонів) гривень без урахування ПДВ та плати за перевезення;

6.14.3. правочинів з переробки та збагачення вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 550 000 000 (п'ятисот п'ятидесяти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

6.14.4. правочинів, предметом яких є купівля/продаж концентрату вугільної складової відходів збагачення, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 35 000 000 (тридцяти п'яти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

6.14.5. правочинів, предметом яких є надання послуг з транспортно-експедиторського обслуговування (у тому числі, але не виключно, послуги з перевезення вантажів, оренди рухомого складу, послуги перевалки в портах та інше), на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 125 000 000 (ста двадцяти п'яти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

6.14.6. правочинів, предметом яких є надання послуг Товариству, пов'язаних з будівництвом породного відвалу Товариства, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 63 000 000 (шістдесяти трьох мільйонів) гривень без урахування ПДВ.

6.14.7. правочинів, предметом яких є надання послуг Товариству, пов'язаних з проектуванням та монтажем технології збагачення крупнозернистого шламу на гвинтових сепараторах Товариства, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 94 000 000 (дев'яносто чотирьох мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

6.14.8. правочинів, предметом яких є надання Товариству інформаційно-консультаційних послуг на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 39 000 000 (тридцять дев'яносто мільйонів) гривень без урахування ПДВ;

6.14.9. правочинів в рамках реалізації Стратегії розвитку Товариства на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 390 000 000 (тридцять дев'яносто мільйонів) гривень без урахування ПДВ.

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

6.15.1. отримання (залучення) Товариством фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 800 000 000 (восьмиста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 30 % річних у доларах США та євро, до 60 % річних у російських рублях та гривні;

6.15.2. надання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги та /або поворотної процентної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 30 000 000 (тридцяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, компанії ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В.;

6.15.3. отримання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги, та/або поворотної процентної фінансової допомоги та/або безповоротної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 120 000 000 (ста двадцяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, від компанії ДТЕК В.В. або інших юридичних осіб, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В.;

6.15.4. отримання (залучення) Товариством фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 800 000 000 (восьмиста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 30 % річних у доларах США та євро, до 60

% річних у російських рублях та гривні;

6.15.5. забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань або зобов'язань компанії DTEK B.V. або інших юридичних осіб, в яких DTEK B.V. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів DTEK B.V. або переліку Контрольованих активів DTEK B.V., затверджених Загальними зборами акціонерів DTEK B.V., або інших осіб, що можуть бути заінтересовані у вчиненні Товариством такою правочину відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення такою правочину за договорами фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) (надалі – «Фінансові зобов'язання») шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, за винятком договорів застави належних Товариству акцій чи корпоративних прав, та/або шляхом укладення Товариством договорів (угод) про внесення змін та/або підтвердження змін (у тому числі доповнень та/або договорів про викладення у новій редакції) до зазначених в цьому підпункті 4 пункту 6.15. цього протоколу Загальних зборів договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, у зв'язку із зміною умов Фінансових зобов'язань за умови, якщо загальна гранична сума всіх таких правочинів (включаючи зазначені в цьому підпункті 4 пункту 6.15. цього протоколу Загальних зборів договори (угоди) про внесення змін та/або підтвердження змін (у тому числі доповнення та/або договори про викладення у новій редакції)), включаючи правочини, які вчинені після реалізації зазначених змін Фінансових зобов'язань, не буде більше 5 400 000 000 (п'яти мільярдів чотирьохсот мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті та/або валютах, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину (надалі – «Гранична умова щодо суми»), без урахування правочинів, визначених у пунктах 6.1. - 6.6., 6.8, 6.9 та підпунктах 1-3 пункту 6.15. цього протоколу (надалі – «Договори забезпечення та договори про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями»).

6.16. Попередньо схвалити вчинення Товариством будь-яких правочинів щодо внесення змін до будь-яких правочинів (включаючи, але не обмежуючись, договорами) та/або інших документів, пов'язаних із зміною Фінансових зобов'язань з урахуванням та в межах Граничної умови щодо суми (з урахуванням того, що їх сукупна вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), а також видачу свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень та інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усі та будь-які зміни, доповнення, викладення у новій редакції, додатки до правочинів, що зазначені вище (надалі – «Документи про внесення змін»);

6.17. Встановити, що вчинення, укладання, видання, надання, випуск та/або підписання Товариством Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін відповідно до пунктів 6.15. – 6.16. цього протоколу здійснюється на наступних умовах:

6.17.1. Наглядова рада Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства остаточно визначає та погоджує умови Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін за умови, що ці остаточні умови не виходять за межі Граничної умови щодо суми, відповідно, а також визначає перелік Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін, вчинення, укладання, підписання, отримання, надання чи видання яких Товариством здійснюється після отримання такого погодження Наглядової ради Товариства;

6.17.2. Укладання Товариством у подальшому додаткових угод/договорів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які змінюють умови Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін, здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничної умови щодо суми.

6.18. Встановити, що Товариство має право вчиняти передбачені підпунктами 5-9 пункту 6.14, підпунктами 3 - 4 пункту 6.15 та пунктом 6.16 цього протоколу правочини, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, тільки за умови прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про надання дозволу на вчинення правочинів, вказаних у підпунктах 5-9 пункту 6.14, підпунктах 3 - 4 пункту 6.15 та пункті 6.16 цього протоколу, за винятком випадків, коли такий дозвіл був наданий Наглядовою радою Товариства до дати проведення цих Загальних зборів Товариства.

6.19. Встановити, що вартість правочинів, рішення щодо вчинення яких приймаються Виконавчим органом та/або Наглядовою радою Товариства в межах своєї компетенції, встановленої Статутом Товариства, не включається до граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 -

6.6, 6.14 – 6.16 цього протоколу.

6.20. Встановити, що до розрахунку граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 - 6.6, 6.8, 6.14 – 6.16 цього протоколу, включаються суми таких правочинів з урахуванням змін та/або доповнень, що внесені до них відповідними акцесорними (додатковими) правочинами (договорами про внесення змін, додатковими угодами тощо).

6.21. Надати згоду Наглядовій раді Товариства та уповноважити її протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів Товариства приймати рішення щодо укладання Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями, за умови дотримання обмежень Граничної умови щодо суми та наступних обмежень:

- 1) збільшення ефективної процентної ставки не більш як: до 30% річних у доларах США та євро, до 60% річних у російських рублях та гривні;
- 2) збільшення або зменшення строку виконання Основних зобов'язань від одного дня до 120 місяців;
- 3) збільшення чи зменшення загальної основної суми кредиту (фінансової позики) не більш ніж на 50% від первісної основної суми кредиту (фінансової позики);

6.22. Надати згоду на вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих Загальних зборів Товариства правочинів із заінтересованістю (у розумінні ст. 71 Закону України «Про акціонерні товариства» в редакції, чинній на момент вчинення такого правочину) з особами, що можуть бути заінтересовані у вчиненні Товариством правочинів, визначених у пунктах 6.1-6.6, 6.8, 6.14, 6.15, 6.16, 6.21 відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення таких правочинів, якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати вимогам, передбаченим пунктами 6.1-6.6, 6.8, 6.14, 6.15, 6.16, 6.21 цього протоколу Загальних зборів Товариства.

6.23. Встановити, що за рішенням Виконавчого органу Товариства Товариство має право вчиняти правочини, передбачені підпунктами 1 - 4 пункту 6.14, підпунктами 1 – 2 пункту 6.15. цього протоколу, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, без отримання додаткового погодження Наглядової ради Товариства.»

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 6.

Результати голосування:

Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до загальної кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 21 447 265 61,40037

«ПРОТИ» 10 110 656 28,94533

«УТРИМАВСЯ» 0 0

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

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

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

З шостого питання порядку денного «Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ:

6.1 Попередньо схвалити та надати згоду на вчинення Товариством будь-якого або всіх або будь-яку частину кожного із зазначених в цьому пункті 6.1. значних правочинів протягом одного року з дати прийняття цього рішення Загальними зборами Товариства:

6.1.1. надання Товариством поруки з метою забезпечення виконання зобов'язань зі сплати будь-яких сум, що підлягають або можуть підлягати сплаті (а) DTEK FINANCE PLC, юридичною особою за законодавством Англії та Уельсу, реєстраційний номер 08422508, що має юридичну адресу: 18 Сауз Стріт, Лондон, W1K 1DG (надалі – «Емітент Облігацій»), та/або (б) DTEK ENERGY B.V., юридичною особою за законодавством Нідерландів, реєстраційний номер 34334895, що має юридичну адресу: Стравінскілаан 1531, Вежа Б, 15 поверх, секція ТВ-15-046/089, 1077XX Амстердам (надалі – «Гарант 1»), та/або DTEK HOLDINGS LIMITED, компанією, що створена за законодавством Республіки Кіпр, реєстраційний номер HE 174860, яка має зареєстрований офіс за адресою: Темістоклі Дерві 3, Юлія Хаус, 1066, Нікосія, Кіпр (надалі – «Гарант 2»), та/або DTEK TRADING LIMITED, компанією, що створена за законодавством Республіки Кіпр, реєстраційний номер HE 245132, що має юридичну адресу: Темістоклі Дерві 3, Юлія Хаус, 1066, Нікосія, Кіпр (надалі – «Гарант 3»), та/або DTEK TRADING SA, компанією, що створена за законодавством Швейцарії, реєстраційний номер CH-660.1.668.013-4, що має юридичну адресу: Плейс де Шэвлю 6, 1201, Женева (надалі – «Гарант 4»), та/або DTEK INVESTMENTS LIMITED, компанією, що створена за законодавством Англії та Уельсу, реєстраційний номер 08422516, що має юридичну адресу: 18 Сауз Стріт, Лондон, W1K 1DG (надалі – «Гарант 5») (Гарант 1, Гарант 2, Гарант 3, Гарант 4 та Гарант 5 разом – «Гаранти») та/або (в) ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 34225325), та/або ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00178353), та/або ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (ідентифікаційний код юридичної особи 05508186), та/або ПАТ «КІЇВЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи

00131305), та/або ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 23269555), та/або ТОВ «ДТЕК СХІДЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 31831942), та/або ТОВ «ДТЕК РОВЕНЬКІАНТРАЦИТ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37713861), та/або ТОВ «ДТЕК СВЕРДЛОВАНТРАЦИТ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37596090), та/або ТОВ «ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 37014600), та/або ТОВ «ТЕХРЕМПОСТАВКА» (ідентифікаційний код юридичної особи 31366910), та/або ПАТ «ДТЕК ПЕМ – ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00169845), та/або ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938), та/або ТОВ «ДТЕК ВИСОКОВОЛЬТНІ МЕРЕЖІ» (ідентифікаційний код юридичної особи 31018149), та/або ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00130872) (надалі кожен – «Поручитель», а разом – «Поручителі»), та/або (г) будь-якими іншими юридичними особами, незалежно від юрисдикції їх створення чи реєстрації, в яких Гарант 1 володіє (прямо або опосередковано) акціями та/або частками та/або корпоративними правами у розмірі, що становить більше 50% статутного капіталу (надалі – «Пов'язані особи») (надалі кожен – «Додатковий Поручитель/Гарант», а разом – «Додаткові Поручителі/Гаранти»), (і) за борговими цінними паперами (облігаціями), що плануються до випуску та розміщення Емітентом Облігацій на міжнародних ринках капіталу на загальну основну суму, що не перевищує 2 500 000 000 (два мільярди п'ятста мільйонів) доларів США (або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті та/або валютах), з процентною ставкою відповідно до умов випуску та розміщення облігацій, зі строком погашення не пізніше грудня 2030 року (надалі – «Граничні умови фінансування 1») (надалі – «Облігації») із залученням, у разі необхідності, банків та/або фінансових установ, погоджених Правлінням Гаранта 1, у якості дилера(ів)-менеджера(ів) (dealer manager(s)) та/або уповноваженого(их) головного(их) організатора(ів) (mandated lead arranger(s)) та/або у будь-якій іншій якості; та/або (ii) за, окрім інших, договором обслуговування випуску Облігацій (Indenture) та/або договором довірчого управління (Trust Deed) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій та/або іншими особами; та/або (iii) за договорами поруки, що укладаються або можуть бути укладені іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями; та/або (iv) за договорами гарантії, що укладаються або можуть бути укладені Гарантами та/або Додатковими Гарантами; та/або (v) за будь-якими іншими правочинами та/або документами, які повинні вчинятися, укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з Облігаціями, включаючи, але не обмежуючись, випуском та розміщенням Облігацій з метою їхнього обміну на будь-які з облігацій, розміщених Емітентом Облігацій у 2013 та 2015 роках (надалі – «Існуючі Облігації») та/або рефінансування та/або часткового/повного погашення та/або перевипуску та/або зміни умов випуску таких Існуючих Облігацій, з урахуванням того, що розмір зобов'язань Товариства за такою порукою може перевищувати 50 (п'ятдесят) відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік;

6.1.2. внесення змін до та/або надання підтверджень стосовно укладених Товариством договорів поруки з метою забезпечення виконання платіжних зобов'язань зі сплати будь-яких сум, що підлягають сплаті (а) Емітентом Облігацій, та/або (б) Гарантами, та/або (в) Поручителями, та/або (г) іншими юридичними особами, що є Пов'язаними особами, (і) за Існуючими Облігаціями, (ii) за, окрім інших, договором(ами) обслуговування випуску Існуючих Облігацій (Indenture(s)) та/або договором(ами) довірчого управління (Trust Deed(s)) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій та/або іншими особами, (iii) за договорами поруки, що були укладені та/або укладаються іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями, (iv) за договорами гарантії, що були укладені та/або укладаються Гарантами та/або Додатковими Гарантами, а також (v) за будь-якими іншими правочинами та/або документами, які були вчинені, укладені та/або повинні вчинятися, укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з внесенням будь-яких змін до умов (1) випуску Існуючих Облігацій та/або (2) до договору(ів) обслуговування випуску Існуючих Облігацій (Indenture(s)) та/або договору(ів) довірчого управління (Trust Deed(s)) між, окрім інших, Товариством, Емітентом Облігацій та/або іншими особами, (3) до договорів поруки, що були укладені та/або укладаються іншими Поручителями та/або Додатковими Поручителями, (4) до договорів гарантії, що були укладені та/або укладаються Гарантами та/або Додатковими Гарантами, а також (5) до будь-яких інших правочинів та/або документів, які були вчинені, укладені та/або повинні вчинятися та/або укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися, причому, у кожному з випадків, такі зміни можуть стосуватися зміни суми розміщення та/або процентної ставки та/або строків погашення та/або графіку погашення та/або будь-яких інших умов розміщення будь-яких з Існуючих Облігацій (надалі – «Зміни»), за умови, що сума розміщення за Існуючими Облігаціями після зазначених Змін не буде перевищувати 2 500 000 000 (два мільярди п'ятсот мільйонів) доларів США (або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті та/або валютах), процентна ставка – 30% річних, строк погашення – не пізніше грудня 2030 (надалі – «Граничні умови фінансування 2»), з урахуванням того, що розмір зобов'язань Товариства за такою порукою може перевищувати 50 (п'ятдесят) відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік.

6.1.3. надання Товариством будь-якого забезпечення (в тому числі, але не обмежуючись, шляхом застави майна та/або інших видів забезпечення (за виключенням застави або будь-якого іншого обтяження акцій та/або корпоративних прав, що належать Товариству), незалежно від строку дії такого забезпечення та сукупної вартості майна, що є його предметом, але з урахуванням того, що така вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), з метою забезпечення виконання платіжних зобов'язань (а) Емітента Облігацій, (б) Гарантів, (в) Поручителів, та (г) інших юридичних осіб, що є Пов'язаними особами, щодо сплати будь-яких сум, що підлягають сплаті будь-ким з них (і) за Облігаціями та/або за Існуючими Облігаціями, (ii) за, окрім інших, договорами обслуговування випуску Облігацій та/або Існуючих Облігацій (Indentures) та/або договорами довірчого управління (Trust Deeds) стосовно Облігацій та/або Існуючих Облігацій, (iii) за договорами поруки, гарантії, що вже були укладені та/або будуть укладені Поручителями, Гарантами, Додатковими Поручителями та/або Додатковими Гарантами стосовно Існуючих Облігацій та/або Облігацій, а також (iv) за будь-якими іншими документами, які були укладені та/або повинні укладатися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися згідно або у зв'язку з Існуючими Облігаціями та/або Облігаціями.

6.2. Попередньо схвалити та надати згоду на укладання та підписання Товариством будь-яких договорів поруки (Deed of Surety) (надалі кожен – «Договір Поруки») щодо надання поруки згідно з пунктом 6.1.1. цього протоколу та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договором Поруки.

6.3. Попередньо схвалити та надати згоду на укладання та підписання Товариством будь-яких договорів про внесення змін до договорів поруки (Amendments to the Deeds of Surety) або договорів про підтвердження поруки (Surety Confirmations) та/або інших правочинів та/або договорів, що мають аналогічні/схожі зобов'язання, незалежно від їх назви (надалі – «Договори про внесення змін до договорів поруки») щодо внесення Змін згідно з пунктом 6.1.2. цього протоколу, або щодо підтвердження порук з огляду на такі Зміни, та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договорами про внесення змін до договорів поруки.

6.4. Попередньо схвалити та надати згоду на укладання та підписання Товариством будь-яких договорів забезпечення (надалі – «Договори Забезпечення») щодо надання забезпечення згідно з пунктом 6.1.3. цього протоколу та затвердити здійснення Товариством будь-яких операцій, передбачених Договорами Забезпечення.

6.5. Попередньо схвалити та надати згоду на вчинення Товариством будь-яких інших, ніж вказані у пунктах 6.1 - 6.4 цього протоколу, правочинів, які зобов'язують Товариство відшкодувати будь-які збитки, витрати та/або інші суми будь-якого характеру та виду та/або встановлюють інші зобов'язання Товариства, та внесення змін до будь-яких правочинів (включаючи, але не обмежуючись, договорами) та/або інших документів, пов'язаних із випуском та розміщенням Існуючих Облігацій та Облігацій, шляхом вчинення/укладання/підписання/надання/видачі будь-яких правочинів та/або договорів та/або інших документів (незалежно від строку їх дії та вартості товарів, робіт та послуг, що є їх предметом, але з урахуванням того, що така вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), свідочств, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень і інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усі та будь-які зміни, доповнення, викладення у новій редакції, додатки до правочинів, договорів, документів та інструментів, що зазначені вище (надалі – «Транзакційні документи»), та/або додаткових угод/договорів про внесення змін до Договору Поруки та будь-яких інших Транзакційних документів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які повинні вчинятися, укладатися, надаватися, видаватися, вручатися, оформлюватися, випускатися або підписуватися Товариством згідно або у зв'язку з випуском та розміщенням Існуючих Облігацій або Облігацій (включаючи, але не обмежуючись, з метою обміну Облігацій на Існуючі Облігації) та/або зміною умов розміщення Існуючих Облігацій.

6.6. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дати прийняття рішення цими Загальними зборами Товариства наступних правочинів, вчинення яких Статутом Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства та предметом яких є забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань та/або зобов'язань компанії ДТЕК В.В. або інших юридичних осіб, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або часток та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В., з договорами фінансових позик, та/або кредитів, та/або гарантій, та/або договорів щодо торгового фінансування, та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) (надалі – «Основні зобов'язання») шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, та/або шляхом укладення Товариством договорів про внесення змін та/або підтвердження змін до договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, за винятком договорів застави належних Товариству акцій чи корпоративних

прав, у зв'язку із зміною умов Основних зобов'язань за умови, якщо загальна гранична сума всіх таких правочинів після реалізації зазначених змін Основних зобов'язань не буде більше 5 400 000 000 (п'яти мільярдів чотирьохста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті та/або валютах, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину (надалі – «Гранична сума»), без урахування правочинів, визначених у пунктах 6.1. - 6.4. цього протоколу (надалі – «Договори про внесення змін до договорів забезпечення»).

6.7. Надати згоду Наглядовій раді Товариства та уповноважити її протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів Товариства приймати рішення щодо укладання Договорів про внесення змін до договорів забезпечення, за умови дотримання обмежень Граничної суми та наступних обмежень:

- 1) збільшення ефективної процентної ставки не більш як: до 30% річних у доларах США та євро, до 60% річних у російських рублях та гривні;
- 2) збільшення або зменшення строку виконання Основних зобов'язань від одного дня до 168 місяців.

6.8. Попередньо схвалити вчинення Товариством будь-яких правочинів щодо внесення змін до будь-яких правочинів (включаючи, але не обмежуючись, договорами) та/або інших документів, пов'язаних із зміною Основних зобов'язань з урахуванням та в межах Граничної суми (з урахуванням того, що їх сукупна вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), а також видачу свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень та інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усі та будь-які зміни, доповнення, викладення у новій редакції, додатки до правочинів, що зазначені вище (надалі – «Документи про зміни»).

6.9. Прийняти рішення про вчинення Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення Загальними зборами Товариства правочинів з Пов'язаними особами або особами, що можуть бути заінтересовані у вчиненні Товариством правочинів, визначених у пунктах 6.1 - 6.8 відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення таких правочинів якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати умовам, передбаченим, в пунктах 6.1. - 6.8. цього протоколу.

6.10. Встановити, що вчинення, укладання, видання, надання, випуск та/або підписання Товариством Договору Поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів поруки та/або Договорів Забезпечення та/або Транзакційних документів та/або Договорів про внесення змін до договорів забезпечення та/або Документів про зміни відповідно до пунктів 6.2. – 6.6. та 6.8. цього протоколу здійснюється на наступних умовах:

- 1) Наглядова рада Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства остаточно визначає та погоджує умови Договору Поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів забезпечення за умови, що ці остаточні умови не виходять за межі Граничних умов фінансування 1, Граничних умов фінансування 2 та Граничної суми, відповідно, а також визначає перелік Договорів Забезпечення та/або Транзакційних документів та/або Документів про зміни, вчинення, укладання, підписання, отримання, надання чи видання яких Товариством здійснюється після отримання такого погодження Наглядової ради Товариства;
- 2) Укладання Товариством у подальшому додаткових угод/договорів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які змінюють умови Договору Поруки та/або Договорів про внесення змін до договорів поруки та/або Договорів Забезпечення та/або Транзакційних документів здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничних умов фінансування 1 або Граничних умов фінансування 2, залежно від того, які з них їх стосуються;
- 3) Укладання Товариством у подальшому додаткових угод/договорів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які змінюють умови Договорів про внесення змін до договорів забезпечення, здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничної суми.

6.11. Встановити, що Товариство має право вчиняти передбачені пунктами 6.1 – 6.6, 6.8. цього протоколу правочини, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення та надання згоди, тільки за умови прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про надання дозволу (згоди) на вчинення правочинів, вказаних у пунктах 6.1 – 6.6, 6.8 цього протоколу, за винятком випадків, коли такий дозвіл (згода) був(ла) наданий(на) Наглядовою радою Товариства до дати проведення цих Загальних зборів Товариства.

6.12. Встановити, що вартість правочинів, рішення щодо вчинення яких приймаються Виконавчим органом та/або Наглядовою радою Товариства в межах своєї компетенції, встановленої Статутом Товариства, не включається до граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 - 6.6, 6.8 цього протоколу.

6.13. Встановити, що до розрахунку граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 – 6.6, 6.8 цього протоколу, включаються суми таких правочинів з урахуванням змін та/або

доповнень, що внесені до них відповідними акцесорними (додатковими) правочинами (договорами про внесення змін, доповнень, викладення у новій редакції, додатковими угодами/договорами, тощо).

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

- 1) правочинів з купівлі електричної енергії за цінами та в об'ємі, які визначаються відповідно до договорів з кожним контрагентом, з граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більше 67 000 000 ( шістдесяти семи мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
- 2) правочинів з продажу вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 18 000 000 (вісімнадцяти мільйонів) гривень без урахування ПДВ та плати за перевезення;
- 3) правочинів з переробки та збагачення вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 550 000 000 (п'ятисот п'ятидесяти мільйонів ) гривень без урахування ПДВ;
- 4) правочинів, предметом яких є купівля/продаж концентрату вугільної складової відходів збагачення, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 35 000 000 (тридцяти п'яти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
- 5) правочинів, предметом яких є надання послуг з транспортно-експедиторського обслуговування (у тому числі, але не виключно, послуги з перевезення вантажів, оренди рухомого складу, послуги перевалки в портах та інше), на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 125 000 000 (ста двадцяти п'яти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
- 6) правочинів, предметом яких є надання послуг Товариству, пов'язаних з будівництвом породного відвалу Товариства, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 63 000 000 (шістдесяти трьох мільйонів) гривень без урахування ПДВ.
- 7) правочинів, предметом яких є надання послуг Товариству, пов'язаних з проектуванням та монтажем технології збагачення крупнозернистого шламу на гвинтових сепараторах Товариства, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 94 000 000 (дев'яносто чотирьох мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
- 8) правочинів, предметом яких є надання Товариству інформаційно-консультаційних послуг на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 39 000 000 (трихста дев'яносто мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
- 9) правочинів в рамках реалізації Стратегії розвитку Товариства на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 390 000 000 (трихсот дев'яносто мільйонів) гривень без урахування ПДВ.

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

- 1) отримання (залучення) Товариством фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 800 000 000 (восьмиста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 30 % річних у доларах США та євро, до 60 % річних у російських рублях та гривні;
- 2) надання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги та /або поворотної процентної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 30 000 000 (тридцяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, компанії ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В.;
- 3) отримання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги, та/або поворотної процентної фінансової допомоги та/або безповоротної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 120 000 000 (ста двадцяти мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, від компанії ДТЕК В.В. або інших юридичних осіб, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В.;
- 4) отримання (залучення) Товариством фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 800 000 000 (восьмиста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї

суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 30 % річних у доларах США та євро, до 60 % річних у російських рублях та гривні;

5) забезпечення Товариством виконання своїх зобов'язань або зобов'язань компанії ДТЕК В.В. або інших юридичних осіб, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В., або інших осіб, що можуть бути заінтересовані у вчиненні Товариством такого правочину відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення такого правочину за договорами фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) (надалі – «Фінансові зобов'язання») шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, за винятком договорів застави належних Товариству акцій чи корпоративних прав, та/або шляхом укладення Товариством договорів (угод) про внесення змін та/або підтвердження змін (у тому числі доповнень та/або договорів про викладення у новій редакції) до зазначених в цьому підпункті 4 пункту 6.15. цього протоколу Загальних зборів договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства, у зв'язку із зміною умов Фінансових зобов'язань за умови, якщо загальна гранична сума всіх таких правочинів (включаючи зазначені в цьому підпункті 4 пункту 6.15. цього протоколу Загальних зборів договори (угоди) про внесення змін та/або підтвердження змін (у тому числі доповнення та/або договори про викладення у новій редакції)), включаючи правочини, які вчинені після реалізації зазначених змін Фінансових зобов'язань, не буде більше 5 400 000 000 (п'яти мільярдів чотирьохсот мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті та/або валютах, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину (надалі – «Гранична умова щодо суми»), без урахування правочинів, визначених у пунктах 6.1. - 6.6., 6.8, 6.9 та підпунктах 1-3 пункту 6.15. цього протоколу (надалі – «Договори забезпечення та договори про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями»).

6.16. Попередньо схвалити вчинення Товариством будь-яких правочинів щодо внесення змін до будь-яких правочинів (включаючи, але не обмежуючись, договорами) та/або інших документів, пов'язаних із зміною Фінансових зобов'язань з урахуванням та в межах Граничної умови щодо суми (з урахуванням того, що їх сукупна вартість може становити 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), а також видачу свідоцтв, розпоряджень, довідок, сертифікатів, повідомлень та інших документів, включаючи, але не обмежуючись, усі та будь-які зміни, доповнення, викладення у новій редакції, додатки до правочинів, що зазначені вище (надалі – «Документи про внесення змін»);

6.17. Встановити, що вчинення, укладання, видання, надання, випуск та/або підписання Товариством Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін відповідно до пунктів 6.15. – 6.16. цього протоколу здійснюється на наступних умовах:

1) Наглядова рада Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства остаточно визначає та погоджує умови Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін за умови, що ці остаточні умови не виходять за межі Граничної умови щодо суми, відповідно, а також визначає перелік Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін, вчинення, укладання, підписання, отримання, надання чи видання яких Товариством здійснюється після отримання такого погодження Наглядової ради Товариства;

2) Укладання Товариством у подальшому додаткових угод/договорів (у тому числі договорів про внесення змін, доповнень та/або про викладення у новій редакції), які змінюють умови Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями та/або Документів про внесення змін, здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства без необхідності отримання окремого рішення Загальних зборів Товариства, якщо такі зміни умов не пов'язані із збільшенням/подовженням Граничної умови щодо суми.

6.18. Встановити, що Товариство має право вчиняти передбачені підпунктами 5-9 пункту 6.14, підпунктами 3 - 4 пункту 6.15 та пунктом 6.16 цього протоколу правочини, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, тільки за умови прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про надання дозволу на вчинення правочинів, вказаних у підпунктах 5-9 пункту 6.14, підпунктах 3 - 4 пункту 6.15 та пункті 6.16 цього протоколу, за винятком випадків, коли такий дозвіл був наданий Наглядовою радою Товариства до дати проведення цих Загальних зборів Товариства.

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



органом та/або Наглядовою радою Товариства в межах своєї компетенції, встановленої Статутом Товариства, не включається до граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 - 6.6, 6.14 – 6.16 цього протоколу.

6.20. Встановити, що до розрахунку граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 - 6.6, 6.8, 6.14 – 6.16 цього протоколу, включаються суми таких правочинів з урахуванням змін та/або доповнень, що внесені до них відповідними акцесорними (додатковими) правочинами (договорами про внесення змін, додатковими угодами тощо).

6.21. Надати згоду Наглядовій раді Товариства та уповноважити її протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів Товариства приймати рішення щодо укладання Договорів забезпечення та договорів про внесення змін до договорів забезпечення за Фінансовими зобов'язаннями, за умови дотримання обмежень Граничної умови щодо суми та наступних обмежень:

1) збільшення ефективної процентної ставки не більш як: до 30% річних у доларах США та євро, до 60% річних у російських рублях та гривні;

2) збільшення або зменшення строку виконання Основних зобов'язань від одного дня до 120 місяців;

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

6.22. Надати згоду на вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих Загальних зборів Товариства правочинів із заінтересованістю (у розумінні ст. 71 Закону України «Про акціонерні товариства» в редакції, чинній на момент вчинення такого правочину) з особами, що можуть бути заінтересовані у вчиненні Товариством правочинів, визначених у пунктах 6.1-6.6, 6.8, 6.14, 6.15, 6.16, 6.21 відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення таких правочинів,, якщо такі правочини будуть стосуватися та відповідати вимогам, передбаченим пунктами 6.1-6.6, 6.8, 6.14, 6.15, 6.16, 6.21 цього протоколу Загальних зборів Товариства.

6.23. Встановити, що за рішенням Виконавчого органу Товариства Товариство має право вчиняти правочини, передбачені підпунктами 1 - 4 пункту 6.14, підпунктами 1 – 2 пункту 6.15. цього протоколу, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх попереднє схвалення, без отримання додаткового погодження Наглядової ради Товариства.

#### 7. З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Обрання членів Наглядової ради Товариства.»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка ознайомила присутніх з проектом рішення з сьомого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 7 для кумулятивного голосування, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 15 квітня 2016 року):

«7.1. Обрати з 01.05.2016 року до Наглядової ради Товариства таких осіб:

Сахарука Дмитра Володимировича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень);

Барабаша Михайла Володимировича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень);

Дудлю Тараса Валерійовича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень).».

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 7 для кумулятивного голосування.

Результати голосування:

Рішення Кількість кумулятивних голосів, шт.

«ПРОТИ всіх кандидатів» 0

«УТРИМАЛОСЬ по всім кандидатам» 30 331 968

Кандидат до складу Наглядової ради Кількість кумулятивних голосів, шт. «ЗА»

Сахарук Дмитро Володимирович, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень) 21 447 265

Барабаш Михайло Володимирович, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень) 21 447 265

Дудля Тарас Валерійович, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень) 21 447 265

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

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

З сьомого питання порядку денного «Обрання членів Наглядової ради Товариства» Загальні збори Товариства ВИРІШИЛИ:

7.1. Обрати з 01.05.2016 року до Наглядової ради Товариства таких осіб:

- Сахарука Дмитра Володимировича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень);
- Барабаша Михайла Володимировича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень);
- Дудлю Тараса Валерійовича, який представляє інтереси акціонера Товариства - DTEK ENERGY B.V. (з обмеженням повноважень).

#### 8. З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Затвердження умов договорів, що укладаються із членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди та призначення особи, уповноваженої на підписання договорів із членами Наглядової ради від імені Товариства.»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка ознайомила присутніх з проектом рішення з восьмого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 8, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«8.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладаються із членами Наглядової ради Товариства та встановити наведені у них розмір винагороди членам Наглядової ради Товариства (додаються).

8.2. Уповноважити Голову Загальних зборів Товариства укласти та підписати від імені Товариства цивільно-правові договори із членами Наглядової ради.

8.3. Затвердити щорічний кошторис граничних виплат на утримання Наглядової ради Товариства, відповідно до умов цивільно-правових договорів, зазначених у пункті.8.1 вище.

8.4. Виконавчому органу Товариства забезпечити включення витрат, передбачених пунктом.8.3 цього протоколу, у фінансові плани (бюджети) Товариства.

8.5. Встановити, що рішення цих Загальних зборів Товариства, передбачені пунктами 8.1.-8.4. цього протоколу, набувають чинності з 01.05.2016 року.»

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 8.

Результати голосування:

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

«ЗА» 21 447 265 67.96159

«ПРОТИ» 0 0

«УТРИМАВСЯ» 10 110 656 32,03841

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

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

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

З восьмого питання порядку денного «Затвердження умов договорів, що укладаються із членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди та призначення особи, уповноваженої на підписання договорів із членами Наглядової ради від імені Товариства» Загальні збори Товариства ВИРШИЛИ:

8.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладаються із членами Наглядової ради Товариства та встановити наведені у них розмір винагороди членам Наглядової ради Товариства (додаються).

8.2. Уповноважити Голову Загальних зборів Товариства укласти та підписати від імені Товариства цивільно-правові договори із членами Наглядової ради.

8.3. Затвердити щорічний кошторис граничних виплат на утримання Наглядової ради Товариства, відповідно до умов цивільно-правових договорів, зазначених у пункті.8.1 вище.

8.4. Виконавчому органу Товариства забезпечити включення витрат, передбачених пунктом.8.3 цього протоколу, у фінансові плани (бюджети) Товариства.

8.5. Встановити, що рішення цих Загальних зборів Товариства, передбачені пунктами 8.1.-8.4. цього протоколу, набувають чинності з 01.05.2016 року.

#### 9. З ДЕВ'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Про зміну типу та найменування Товариства.»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка ознайомила присутніх з проектом рішення з дев'ятого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 9, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«9.1. Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

9.2. Змінити найменування Товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК

ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ».

9.3. Уповноважити Виконавчий орган Товариства самостійно або доручивши це іншим особам у порядку, встановленому чинним законодавством України, здійснити дії та вжити всіх інших необхідних заходів, пов'язаних зі зміною найменування Товариства.

9.4. Встановити, що рішення цих Загальних зборів Товариства, передбачені пунктами 9.1.-9.3. цього протоколу, набувають чинності з 01.05.2016 року.».

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 9.

Результати голосування:

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

«ЗА» 0 0

«ПРОТИ» 10 110 656 32,03841

«УТРИМАВСЯ» 0 0

Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 21 447 265 67,96159

Згідно зі ст.42 Закону України «Про акціонерні товариства» рішення з цього питання порядку денного приймається більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства.

Рішення не прийнято.

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

10. З ДЕСЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Внесення змін до Статуту Товариства.»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка ознайомила присутніх з проектом рішення з десятого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 10, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«10.1. Внести та затвердити зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції.

10.2. Встановити, що рішення цих Загальних зборів, передбачене пунктом 10.1. цього протоколу, набуває чинності з 01.05.2016 року.

10.3. Встановити, що нова редакція Статуту Товариства набуває чинності для Товариства, його акціонерів та посадових осіб з дати, зазначеної у пункті 10.2. цього протоколу, а для третіх осіб – з моменту її державної реєстрації.

10.4. Доручити Голові та Секретарю цих Загальних зборів Товариства підписати зміни до Статуту Товариства, що затверджені цими Загальними зборами Товариства.

10.5. Уповноважити Виконавчий орган Товариства забезпечити здійснення державної реєстрації змін до Статуту Товариства, затверджених цими Загальними зборами Товариства, самостійно або доручивши це іншим особам у порядку, встановленому чинним законодавством України.».

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 10.

Результати голосування:

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

«ЗА» 0 0

«ПРОТИ» 10 110 656 32,03841

«УТРИМАВСЯ» 0 0

Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 21 447 265 67,96159

Згідно зі ст.42 Закону України «Про акціонерні товариства» рішення з цього питання порядку денного приймається більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства.

Рішення не прийнято.

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

11. З ОДИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

«Надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість.»

СЛУХАЛИ:

Голову зборів Швірст М.В., яка ознайомила присутніх з проектом рішення з одинадцятого питання порядку денного згідно з бюлетенем № 11, проект якого було затверджено рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 08 квітня 2016 року):

«11.1. Надати згоду на укладення Товариством таких договорів (угод, правочинів):

- 1) Додаткової угоди про внесення змін до Договору про постачання вугілля (вугільної продукції) №29/12-ЦО від 29.12.2012 року, укладеного між Товариством та ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) щодо постачання (продаж) Товариством вугілля (вугільної продукції) на загальну суму 43 676 808 (сорок три мільйони шістсот сімдесят шість тисяч вісімсот вісім) гривень без урахування ПДВ;
  - 2) Додаткової угоди про внесення змін до Договору №П-292496/12/15 від 01.12.2015 року, укладеного між Товариством та ТОВ «МЕТІНВЕСТ - СМЦ» (ідентифікаційний код юридичної особи 32036829) щодо постачання Товариству металопродукції на загальну суму 50 000 000 (п'ятдесят мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
  - 3) Додаткової угоди про внесення змін до Договору постачання електричної енергії №(86)651 від 02.11.2006 року, укладеного між Товариством та ПАТ «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО» (ідентифікаційний код юридичної особи 00131268) щодо купівлі Товариством електричної енергії на загальну суму 66 024 000 (шістдесят шість мільйонів двадцять чотири тисячі) гривень без урахування ПДВ;
  - 4) Додаткової угоди до Договору №13-15/77-У від 31.12.2013 року, укладеного між Товариством та ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 00178353) щодо надання Товариством послуг з переробки та збагачення вугілля (вугільної продукції) на загальну суму 331 871 000 (триста тридцять один мільйон вісімсот сімдесят одна тисяча) гривень без урахування ПДВ;
  - 5) Додаткової угоди до Договору №31/11 від 25.03.2011 року, укладеного між Товариством та ТДВ «ШАХТА «БІЛОЗЕРСЬКА» (ідентифікаційний код юридичної особи 36028628) щодо надання Товариством послуг з переробки та збагачення вугілля (вугільної продукції) на загальну суму 92 186 000 (дев'яносто два мільйона сто вісімдесят шість тисяч) гривень без урахування ПДВ;
  - 6) Додаткової угоди до Договору №147/12-12.2-1011 від 26.12.2012 року, укладеного між Товариством та ТОВ «ДТЕК ДОБРОПІЛЛЯВУГІЛЛЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36028628) щодо надання Товариством послуг з переробки та збагачення вугілля (вугільної продукції) на загальну суму 122 915 000 (сто двадцять два мільйони дев'ятсот п'ятнадцять тисяч) гривень без урахування ПДВ;
  - 7) Договору безпроцентної безповоротної фінансової допомоги з ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) про надання Товариством безпроцентної безповоротної фінансової допомоги у розмірі 24 000 000 (двадцять чотири мільйони) гривень без урахування ПДВ;
  - 8) Договору безпроцентної поворотної фінансової допомоги з ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) про надання Товариству безпроцентної поворотної фінансової допомоги у розмірі 900 000 000 (дев'ятсот мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
  - 9) Договору безпроцентної поворотної фінансової допомоги з ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) про надання Товариству безпроцентної поворотної фінансової допомоги у розмірі 700 000 000 (сімсот мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
  - 10) Договору безпроцентної поворотної фінансової допомоги з ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) про надання Товариству безпроцентної поворотної фінансової допомоги у розмірі 1 400 000 000 (один мільярд чотириста мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
  - 11) Договору безпроцентної поворотної фінансової допомоги з ТОВ «ДТЕК ТРЕЙДІНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 36511938) про надання Товариством безпроцентної поворотної фінансової допомоги у розмірі 850 000 000 (вісімсот п'ятдесят мільйонів) гривень без урахування ПДВ;
- 11.2. Встановити, що до розрахунку граничної сукупної вартості правочинів, передбачених пунктами 6.1 - 6.6, 6.8, 6.14 – 6.16 цього протоколу, не включаються суми правочинів та договорів (угод), передбачених пунктом 11.1 цього протоколу Загальних зборів Товариства.
- 11.3. Надати згоду на вчинення Товариством правочинів із заінтересованістю (у розумінні ст. 71 Закону України «Про акціонерні товариства» в редакції, чинній на момент вчинення такого правочину та/або укладення такого договору (угоди)) з особами, заінтересованими у вчиненні Товариством правочинів та/або укладенні договорів (угод), визначених у пункті 11.1 цього протоколу, відповідно до законодавства, чинного на дату вчинення таких правочинів та/або укладення договорів (угод), зокрема на внесення змін та доповнень до них в межах визначених у пункті 11.1 вище умов.
- 11.4. Встановити, що за рішенням Виконавчого органу Товариства Товариство має право вчиняти правочини та/або укладати договори (угоди), передбачені пунктом 11.1 цього протоколу, щодо яких Загальними зборами Товариства прийнято рішення про їх вчинення та/або укладення, без отримання додаткового погодження Наглядової ради Товариства.

11.5. Надати Виконавчому органу Товариства чи особі, яка виконуватиме обов'язки Виконавчого органу, або іншій уповноваженій відповідно до законодавства особі, повноваження на укладання та підписання від імені Товариства зазначених у пункті 11.1 вище договорів (угод) на визначених цим пунктом умовах з правом укладання та підписання додатків, актів приймання - передачі та інших документів до цих договорів (угод) в межах визначених пунктом 11.1 вище умов.».

Запитань або зауважень від акціонерів та їх представників не надходило.

Інші пропозиції щодо проекту рішення за зазначеним питанням відсутні, вказана пропозиція вноситься на голосування.

Голосування проведено бюлетенем № 10.

Результати голосування:

Рішення Кількість голосів, шт. Процентне відношення до загальної кількості голосів акціонерів, %  
«ЗА» 0 0

«ПРОТИ» 10 110 656 28,94533

«УТРИМАВСЯ» 0 0

Не взяли участь у голосуванні (в т.ч. визнані недійсними) 21 447 265 61,40037

Згідно зі ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» рішення з цього питання порядку денного приймається більш як 50 (п'ятдесятма) відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості акціонерів, які беруть участь у Загальних зборах Товариства.

Рішення не прийнято

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

Після обговорення всіх питань порядку денного Загальних зборів Товариства із завершальним словом виступила Голова зборів Швірст М.В., яка подякувала акціонерам та їх уповноваженим особам за участь у Загальних зборах Товариства, членам Реєстраційної та Лічильної комісії за належну організацію та допомогу у проведенні Загальних зборів Товариства.

Від акціонерів, їх представників та інших учасників Загальних зборів Товариства скарг, зауважень або заперечень з приводу організації та проведення ні збори Товариства оголошено закритими.

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071 Україна м. Київ д/н м.Київ вул. Нижній Вал, 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	-
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	діє без ліцензії
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-00
<b>Факс</b>	(044) 482-52-12
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<b>Опис</b>	Види послуг, які надає особа: - послуги з відкриття рахунку у цінних паперах, депозитарного обслуговування випусків цінних паперів та корпоративних операцій емітента, здійснення розрахунків за правочинами щодо цінних паперів при розміщенні випуску (частини випуску) цінних паперів, виплати доходів за цінними паперами; - надання реєстру власників іменних цінних паперів; - надання інформаційних довідок, звітів.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Макаудитсервіс"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	21994619
<b>Місцезнаходження</b>	02140 Україна м. Київ - м.Київ вул. Вишняківська, 13, оф. 1
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Свідоцтво № 1988
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	23.02.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 22-88-914
<b>Факс</b>	-
<b>Вид діяльності</b>	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку та аудиту
<b>Опис</b>	Надає емітенту аудиторські послуги. ТОВ "Макаудитсервіс" має свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1988 від 23.02.2001р., видане на підставі рішення Аудиторської палати України від 23.12.2010 р. № № 99, терміном дії до 23.12.2015 р. Правомочність послуг, що виконуються аудитором, підтверджується свідоцтвом про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів серія АБ № 000092, реєстраційний № 107, виданим на підставі рішення Державної комісії з Цінних паперів та фондового ринку від 23.02.2001 року № 1988, терміном дії до 23.12.2015 р. Номер, дата видачі сертифіката аудитора: Директор Замай Олег

	Олегович СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА Серія А № 006208 виданий рішенням аудиторської палати від 19.01.2007 року, дійсний до 19.01.2017 року.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "ОБ'ЄДНАНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	23785133
<b>Місцезнаходження</b>	08292 Україна Київська Ворошиловський м. Буча бул. Б.Хмельницького, буд. 6, офіс 253
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 294645
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	16.12.2014
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)2289165
<b>Факс</b>	(044)2289165
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установиперів.
<b>Опис</b>	01.07.2010 року було укладено Договір №10/02-2010 про відкриття рахунків у цінних паперах власникам акцій ПАТ "ДТЕК Октябрська ЦЗФ" в процесі дематеріалізації.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне акціонерне товариство «Страхова група «ТАС»
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30115243
<b>Місцезнаходження</b>	03062 Україна Київська д/н м.Київ пр.Перемоги, буд.65
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 500451
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	02.12.2009
<b>Міжміський код та телефон</b>	(062) 312-59-22
<b>Факс</b>	-
<b>Вид діяльності</b>	65.12 Інші види страхування, крім страхування життя (основний);
<b>Опис</b>	Надає емітенту послуги зі страхування.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПрАТ "Українська акціонерна страхова компанія "АСКА"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	13490997
<b>Місцезнаходження</b>	69005 Україна Запорізька д/н м. Запоріжжя вул.Перемоги, уд.97-А
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АГ № 569982

<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.04.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(062)348-38-00
<b>Факс</b>	(062) 348-38-87
<b>Вид діяльності</b>	Страхування
<b>Опис</b>	Надає емітенту послуги зі страхування.



## ХІ. Опис бізнесу

ПАТ "ДТЕК Ожтятьрська ЦЗФ" (далі - Компанія) було створене по проекту інститута "Дніпрошахт" та введена в експлуатацію 28 грудня 1961 року. Згідно з наказом Міністра вугільної промисловості УРСР від 18.06.1975р. ЦЗФ "Ожтятьрська" перетворена в виробничу одиницю Донецького виробничого об'єднання "Донецьквуглезбагачення". З 24.05.1995р. ЦЗФ "Ожтятьрська" перетворено в виробничу одиницю виробничого об'єднання "Добропіллявугілля". Згідно з наказами Міністра вугільної промисловості України від 12.09.1996р. №441 перетворено в Державне відкрите акціонерне товариство "Центральна збагачувальна фабрика "Ожтятьрська". Згідно з наказами Міністра вугільної промисловості України від 16.09.1996р. № 464 ввійшло як дочірнє підприємство у склад державної холдингової компанії "Добропіллявугілля". Як дочірнє підприємство відкритого акціонерного товариства "Державна холдингова компанія "Укрвуглересурс-сервіс" товариство стало згідно з наказами Міністра вугільної промисловості України від 12.09.1996р. № 441 та № 479 від 04.10.1999р. Згідно наказу ФДМ України від 31.10.2000р. № 2250 ЦЗФ "Ожтятьрська" перетворено із Державного відкритого акціонерного товариства в Відкрите акціонерне товариство. Згідно наказу Міністерства палива та енергетики України від 26.12.2001р. №692 товариство входить як дочірнє підприємство до складу ВАТ Державної холдингової компанії "Донбасвуглезбагачення". На загальних зборах акціонерів 19.05.2008 року (Протокол №1/2008) було прийняте рішення ро зміну найменування Товариства на ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЦЕНТРАЛЬНА ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "ОЖТЯБРСЬКА". На загальних зборах акціонерів 29.03.2011 року (Протокол №1) було прийняте рішення про зміну найменування Товариства на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ОЖТЯБРСЬКА ЦЗФ".

Компанія зареєстрована за адресою: вул. Красноармійська, буд. 1А, м. Білицьке, м.Добропілля, Донецька область, Україна, інд 85043.

Основною діяльністю Компанії є збагачення вугілля.

Організаційна структура Товариство складається з:

1. Керівництво та апарат при керівництві
2. Юридична служба
3. Відділ технічного контролю
4. Відділ з економіки та фінансів
5. Відділ з управління персоналом
6. Служба охорони праці і промислової безпеки
7. Дільниця підготовки виробництва
8. Технічна служба:
  - 8.1. відділ головного інженера;
  - 8.2. відділ головного механіка
    - 8.2.1. ремонтна ділянка головного корпусу;
    - 8.2.2. ремонтна ділянка вуглепідготовки;
    - 8.2.3. ремонтна ділянка водно-шламового господарства
    - 8.2.4. комплексна ділянка по ремонту устаткування
    - 8.2.5. ділянка електроцеху, КІП і зв'язку.
9. Виробнича служба:
  - 9.1. Виробничий відділ
  - 9.2. дільниця збагачення;
  - 9.3. дільниця водно-шламового господарства;
  - 9.4. дільниця навантаження.
10. Товариство не має філій та дочірніх підприємств. В 2016 році в організаційній структурі товариства не було змін.

Кількість працівників ПАТ «ДТЕК Октябрська ЦЗФ» на кінець 2015 рік за основним місцем роботи складає – 280 Середньооблікова чисельність працівників ПАТ «ДТЕК Октябрська ЦЗФ» за 2016 рік за основним місцем роботи складає – 280 працівників, з якими укладено колективний договір від 14 червня 2006 року, строк якого до укладання нового. Також працюють 3 зовнішні сумісники.

Фонд оплати праці за звітний 2016 рік – 21159,4 тис. грн. Зростання заробітної плати в 2016 році обумовлено зростанням окладів (у середньому на 10%) згідно підсумків проведення щорічної оцінки діяльності за 2015 р з 01 квітня 2016 року.

з 15 жовтня 2016 року робітники ПАТ «ДТЕК Октябрська ЦЗФ», які проживають у будинках з не пічним опаленням, які не отримують вугілля на побутові потреби, отримують додаткову фінансову допомогу у розмірі 330 грн. щомісячно.

ПАО "ДТЭК Октябрська ЦОФ" має істотну дію на формування попиту на робочу силу в регіоні присутності, оскільки є єдиним робітником великим підприємством по робочій силі у своєму місті. Питання дефіцитних професій вирішується курсових комбінатах міст присутності. За 2016 рік навчання отримали 39 робітників на суму 53,9 тис. грн.

Матеріальна допомога: -матеріальна допомога працівникам і їх сім'ям у зв'язку з сімейними обставинами (121,8 тис. грн.); -разова допомога при виході на пенсію залежно від безперервного стажу роботи на підприємстві і його середнього заробітку (37,7 тис. грн.) (для жінок для чоловіків від 7,5 до 12,5 рок від 10 до 15 років - середньомісячний заробіток - від 12,5 до 17,5 років від 15 до 20 років - двомісячний заробіток - більше 17,5 років більше 20 років - тримісячний заробіток); -матеріальна допомога на комунальні послуги – 57,6 тис. грн.

Організація відпочинку дітей працівників в дитячих оздоровчих таборах; видача працівникам путівок на лікування, оздоровлення і відпочинок з частковою оплатою за рахунок засобів підприємства – 80 за рахунок працівника – 20 - 277.0 тис. грн.

-забезпечення паливом на побутові потреби працівників і пенсіонерів фабрики відповідно до Гірського Закону України – 756,3 тис. грн.

Заохочення: - одноразові премії і подарунки працівникам, пов'язані зі значними подіями в житті працівників (премії з нагоди ювілейних і пам'ятних дат 50-60 років, премії за звання, премії за номінації в професійних конкурсах ("Кращий працівник"), ін.) – 75,3 тис. грн.; - премії за винахідливість і раціоналізацію; - заохочення працівників до свят: 8 Березня, день Перемоги, день Шахтаря, Новий рік (249,1 тис. грн). Підтримка пенсіонерів, ветеранів (колишніх працівників) – (4,9 тис. грн.).

Корпоративні заходи. (внутрішні); - організація святкування (Новий Рік, 8 березня, День підприємства, День Шахтаря) – 25,00 тис. грн.

-організація виїздів на природу, участь в спортивних змаганнях, підготовка до юбілею підприємства - 158,00 тис. грн.

Виплати на профспілку - 498,69 тис. грн., в т.ч.: -відрахування профспілкам на культурно-масову, фізкультурну і оздоровчу роботу (узгоджено законодавчим вимогам) 0,75т ФОП (222,69 тис. грн.); програми оздоровлення і підтримки здорового способу життя (276,0 тис. грн.).

відсутні

відсутня

У звітному періоді з боку третіх осіб не було ніяких пропозицій щодо реорганізації товариства.

Використання оцінок. Складання попередньої фінансової звітності Компанії згідно з МСФЗ вимагає від керівництва суджень, оцінок та припущень, які впливають на подані у фінансовій

звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату. Перерахунок іноземної валюти. Функціональною валютою Компанії є гривня.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються у функціональну валюту Компанії за офіційним обмінним курсом Національного банку України ("НБУ") станом на відповідні звітні дати. Операції, деноміновані у валютах, що відрізняються від функціональної валюти, перераховуються у функціональну валюту із використанням курсу обміну, чинного на дату проведення операції. Доходи і збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту Компанії за обмінними курсами НБУ на кінець року, відображаються у складі прибутку чи збитку за рік. Перерахунок за курсами на кінець року не застосовується до немонетарних позицій, в тому числі до інвестицій у капітал. Вплив змін курсу обміну на справедливую вартість дольових цінних паперів обліковується як частина прибутку або збитків від зміни справедливої вартості.

Основні засоби. Компанія враховує основні засоби за переоціненою вартістю. Подальші надходження основних засобів обліковується 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 відноситься 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, пов'язані із заміною компонента основних засобів, який обліковується окремо, капіталізуються, а балансова вартість компонента, що замінюється, списується. Інші подальші витрати капіталізуються тільки в разі, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди відданої одиниці основних засобів. Всі інші витрати визнаються у звіті про фінансові результати у складі витрат у тому періоді, в якому вони понесені.

Визнання основних засобів припиняється у разі їх вибуття або в разі, якщо не очікується отримання майбутніх економічних вигод від подальшого їх використання. Прибуток та збитки від вибуття основних засобів визначаються шляхом порівняння отриманих коштів з балансовою вартістю цих основних засобів і включаються до звіту про фінансові результати. Якщо переоцінені активи продаються, суми, включені до інших резервів, переносяться на нерозподілений прибуток.

У звіті про фінансові результати амортизація розраховується з використанням прямолінійного методу протягом терміну експлуатації окремих активів. Нарахування амортизації починається з дня придбання активу або, у відношенні самостійно створених активів, з моменту завершення створення активу і його готовності до експлуатації. Очікувані терміни експлуатації наведено нижче:

Строки експлуатації (у роках)

Будівлі та споруди від 10 до 50

Виробниче обладнання від 2 до 30

Меблі, офісне та інше обладнання від 2 до 15

Ліквідаційна вартість активу - це розрахункова сума, яку Компанія отримала б у даний час від вибуття активу, за вирахуванням витрат на вибуття, якби актив вже був у тому віці і в тому стані, які очікуються в кінці терміну його експлуатації. Коли Компанія має намір використовувати актив до кінця його фізичного існування, ліквідаційна вартість такого активу дорівнює нулю.

Ліквідаційна вартість і терміни експлуатації переглядаються та, за необхідності, коригуються на кожен звітну дату.

Незавершене будівництво являє собою основні засоби, будівництво яких ще не завершено. Амортизація не нараховується на такі активи до їх введення в експлуатацію. Незавершене будівництво включає передоплати капітальних витрат.

Знецінення активів. Активи, які мають необмежений термін корисного використання не підлягають амортизації, але тестуються щорічно на предмет знецінення. У разі будь-яких подій або зміни обставин, які вказують на те, що відшкодування повної балансової вартості може стати неможливим, активи, які амортизуються, аналізуються на предмет їх можливого знецінення. Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує його відшкодовувану суму. Відшкодовується сума активу - це його справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання, залежно від того, яка з них вища. Для розрахунків можливого знецінення активи групуються на найнижчому рівні, на якому існують окремо розрізнянні грошові потоки (на рівні одиниць, які генерують грошові кошти).

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує свої фінансові активи за такими групами: за справедливою вартістю через фінансовий результат; утримувані до погашення; видані позики та дебіторська заборгованість; та фінансові інструменти для подальшого продажу.

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

Позики та дебіторська заборгованість - це позики та дебіторська заборгованість, утворені Компанією шляхом надання грошових коштів, товарів, робіт, послуг безпосередньо боржникові, крім позик та дебіторської заборгованості, створених з наміром продажу негайно або в короткий термін. Видані позики та дебіторська заборгованість складаються переважно з дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості, крім придбаних позик, а також з векселів, придбаних в момент початкового випуску.

Інвестиції до терміну погашення - це непохідні фінансові активи з певними або обумовленими платежами та фіксованими термінами погашення, які керівництво Компанії має намір і можливість утримувати до строку їх погашення. Керівництво класифікує інвестиційні цінні папери як утримувані до погашення при їх первісному визнанні, а потім перевіряє доречність такої класифікації на кожен звітну дату. Фінансові інструменти Компанії, утримувані до погашення, складаються в основному з векселів.

Всі інші фінансові активи включені в категорію доступні для продажу.

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

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість і активи, утримувані до погашення, оцінюються за амортизованою вартістю мінус збиток від знецінення. Амортизована вартість розраховується з використанням методу ефективної процентної ставки. Премії та знижки, включаючи початкові витрати на проведення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструмента та амортизуються на підставі ефективної процентної ставки інструменту.

Резерв на знецінення дебіторської заборгованості створюється у випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Компанія не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до початковими умовами. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю оціночних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною процентною ставкою. Сума резерву визнається у звіті про фінансові результати. Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнання фінансових активів, коли (а) активи вибули або права на грошові потоки від них закінчилися іншим чином, (б) Компанія передала, в основному, всі ризики та вигоди володіння або (в) Компанія не передавала і не зберігала в значній мірі всі ризики та вигоди володіння, але не зберегла контроль. Контроль зберігається, коли Компанія не має практичної можливості повністю продати актив незв'язаної стороні, не накладаючи при цьому додаткові обмеження на продаж.

Податок 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, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у податкових органів щодо оподатковуваного прибутку чи збитків поточного або попередніх періодів. Інші податки, крім податку на прибуток, показані у складі операційних витрат. Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відповідно до винятку при первісному визнанні, відстрочені податки не визнаються у відношенні тимчасових різниць при початковому визнанні активу або зобов'язання в разі операції, яка при її первісному обліку не впливає ні на бухгалтерський, ні на податковий прибуток. Залишки відстроченого податку оцінюються за ставками оподаткування, що діють або плануються до введення в дію на звітну дату і які, як очікується, будуть застосовуватися в періодах, коли буде сторнирована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток. Відстрочені податкові активи для цілей оподаткування тимчасових різниць, що віднімаються, та перенесеним з попередніх періодів податковим збитків визнаються тільки в тій мірі, в якій існує впевненість у тому, що в наявності буде оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде реалізувати від'ємники суми.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси обраховуються по найменшій з первісної вартості та чистої вартості реалізації, залежно від того, яка з них менша. Вартість вугілля визначається на основі середньозваженої вартості, а вартість інших матеріалів - за цінами перших закупівель (метод ФІФО). Первісна вартість готової продукції включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати і відповідні виробничі накладні витрати, розраховані на основі нормативної виробничої потужності, але не включає витрат за позиками. Чиста вартість реалізації являє собою розрахункову ціну реалізації запасів в ході господарської діяльності за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану та витрат на збут.

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 ефективною процентною ставки за мінусом резервів на знецінення. Резерв на знецінення дебіторської заборгованості створюється у тому випадку, коли існує об'єктивне свідчення того, що Компанія не зможе отримати всю суму заборгованості відповідно до первинних умов. Суттєві фінансові труднощі дебітора, ймовірність того, що до дебітора будуть застосовані процедури банкрутства або фінансової реорганізації, а також непогашення або недотримання строків погашення дебіторської заборгованості свідчать про те, що дебіторська заборгованість за основною діяльністю є знеціненою. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю оціночних майбутніх

грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною процентною ставкою. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у звіті про фінансові результати. Якщо дебіторська заборгованість за основною діяльністю є такою, що не може бути повернута, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість за основною діяльністю. Повернення раніше списаних сум кредитується у звіті про фінансові результати.

**Передоплати.** Передоплати обліковуються за первісною вартістю мінус резерв на знецінення. Передоплати відносяться до категорії довгострокових, якщо товари чи послуги, за які було здійснено передоплату, будуть отримані через один рік або пізніше, або якщо передоплати стосуються активу, який при початковому визнанні буде віднесений до категорії необоротних активів. Передоплати за послуги списуються на прибуток чи збиток після отримання послуг, за які вони були здійснені, а передоплати за товари капіталізуються у складі собівартості отриманих товарів. Якщо існує свідчення того, що товари або послуги, за які видана передоплата, не будуть отримані, відповідне знецінення визнається у звіті про фінансові результати. Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі та грошові кошти на банківських рахунках до запитання. Дивіденди. Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з капіталу на звітну дату, тільки якщо вони оголошені до або на звітну дату. 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 ефективною процентною ставкою. Витрати по позикових коштах відносяться на витрати на пропорційно-часовій основі із використанням методу ефективною процентною ставкою. 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 за основною діяльністю та інша 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 ефективною процентною ставкою.

**Резерви за зобов'язаннями.** 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.

**2 Основні принципи облікової політики (продовження)**

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.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи відображаються в примітках тільки в тих випадках, коли існує ймовірність отримання економічних вигод.

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності до тих пір, поки не з'явиться ймовірність відтоку ресурсів для того, щоб розрахуватися за зобов'язаннями, і їх суму можна буде розрахувати з достатнім ступенем точності. Умовні зобов'язання відображаються в примітках, крім випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що передбачають економічні вигоди, є віддаленою.

Визнання доходів. Компанія надає послуги пов'язаній стороні по збагаченню вугілля. Виручка від реалізації послуг визнається в тому звітному періоді, в якому ці послуги були надані, виходячи з завершеності конкретної операції. Ступінь завершеності оцінюється на основі фактично наданої послуги як частка від загального обсягу послуг, які мають бути надані. Доходи оцінюються за справедливою вартістю коштів, які отримані або повинні бути отримані, за вирахуванням відповідного ПДВ.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахувань.

Оренда. Оренда, при якій значна частина ризиків та винагород від володіння майном належить орендодавцю, визнається операційною орендою. Платежі, зроблені в рамках договорів операційної оренди (за винятком будь-яких винагород, отриманих від орендодавця), включаються до звіту про фінансові результати, з використанням прямолінійного методу, протягом строку оренди.

Виплати працівникам. Компанія сплачує на користь своїх співробітників передбачений законодавством Єдиний соціальний внесок. Єдиний соціальний внесок розраховується як відсоток від поточної валової суми заробітної плати і відноситься на витрати відповідно до законодавства України. До складу витрат на оплату праці в звіті про фінансові результати включені пенсії, що виплачуються відповідно до законодавства України, та інші пенсійні пільги. Компанія бере участь у державному пенсійному плані зі встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію співробітників, що працюють на певних робочих місцях зі шкідливими та небезпечними для здоров'я умовами. Компанія також надає на певних умовах одноразову виплату при виході на пенсію. Зобов'язання, визнане в балансі у зв'язку з пенсійним планом зі встановленими виплатами, являє собою дисконтовану вартість певного зобов'язання на звітну дату мінус коректування на невизнаний актуарний прибуток або збиток і вартість минулих послуг. Зобов'язання за встановленими виплатами розраховується щорічно незалежним актуарієм з використанням методу прогнозованої умовної одиниці.

Поточна сума зобов'язання за пенсійними планами зі встановленими виплатами визначається шляхом дисконтування розрахункового майбутнього відпливу коштів із застосуванням процентних ставок за високоліквідними корпоративними облігаціями, деномінованими у тій же валюті, в якій здійснюються виплати, термін погашення яких приблизно відповідає терміну даного зобов'язання.

Актуарні прибуток і збитки, що виникають в результаті минулих коригувань та змін в актуарних припущеннях, відносяться на фінансовий результат протягом очікуваного середнього строку трудової діяльності працівників, що залишився, якщо зазначені прибуток і збитки перевищують більше з значень 10% від вартості активів плану або 10% від вартості зобов'язань плану зі встановленими виплатами. Вартість минулих послуг працівників негайно відображається у звіті про фінансові результати, крім випадків, коли зміни пенсійного плану обумовлені продовженням трудової діяльності працівників протягом певного періоду часу (так званий період переходу). У цьому випадку вартість минулих послуг працівників амортизується за методом рівномірного списання протягом періоду переходу.

ПАО «ДТЭК Октябрьская ЦОФ» (далее Общество) осуществляет деятельность по переработке рядовых углей угледобывающих предприятий. Основными поставщиками давальческого сырья являются шахты ЧАО «ДТЭК ПАВЛОГРАДУГОЛЬ» и ПАО «ДТЭК ДОБРОПОЛЬЕУГОЛЬ», а так же ОДО «Шахта Белозерская».

За 2016 год общество переработало 1924,2 тыс.т. рядового угля, что на 68,4 тыс.т. (или на 3,4 %) меньше, чем в 2015 году. Снижение переработки произошло в связи с плановой остановкой в мае на 10 дней, поставкой мокрых углей и причинами, связанными с работой железной дороги.

За отчетный период выпущено 1173,9 тыс.т. концентрата. Зольность отходов производства за 2016 год составила 80,7%, что на 0,1% выше, чем в 2015 году в связи с ростом доли переработки рядового угля в энергетическом режиме на 11,2%.

По факту 2016 года чистый доход от всех видов деятельности составил 182693,0 тыс. грн., что на 17953,0 тыс.грн. выше чем в 2015 году за счет увеличения стоимости услуг по обогащению рядового угля и объема реализации концентрата из УСО.

Чистая выручка от реализации услуг по переработке угля увеличилась по сравнению с 2015 годом на 14655,0 тыс. грн. и составила 176174,0 тыс. грн., а чистая выручка от реализации концентрата из УСО увеличилась на 3298,0 тыс.грн. и составила 6519,0 тыс. грн., - рост по сравнению с 2015 годом в связи с увеличением объема реализации концентрата на 3,3 тыс. тонн. Операционные расходы Общества в 2016 году в сравнении с 2015 годом увеличились на 19374,0 тыс. грн. и составили 167932 тыс. грн., в том числе производственная себестоимость составила 151541 тыс. грн. увеличение в сравнении с 2015 годом составило 17743 тыс. грн., в основном за счет роста стоимости материалов, услуг и электроэнергии.

По итогам деятельности предприятия за 2016 год показатель EBITDA составил 33,5 млн. грн., что на 2,3 млн. грн. больше, чем в 2015 году. Выполнение данного показателя связано с применением понижающего коэффициента «1» вместо «3» по экологическому налогу с 3-го квартала, в связи с вводом в эксплуатацию нового породного отвала.

За 2016 год получена чистая прибыль в размере 10,7 млн. грн., что на 0,8 млн. грн. ниже, чем в 2015 году.

Виконання Товариством інвестиційної програми і ремонтних робіт в 2016 році.

Істотні інвестиції протягом 2016 року – будівництво породного комплексу. Сума освоєних інвестицій за рік становить 21,4 млн. грн. без ПДВ. У квітні в експлуатацію була введена 1-а черга породного комплексу. У червні - липні проводилися тендерні процедури з вибору організації для будівництва 2-ї черги, в серпні початок будівництва 2-ї черги. На кінець 2016 року: земляні роботи виконані в повному обсязі. Загальний об'єм знятого ґрунту становить 383 664 м<sup>3</sup>. З них суглинку - 314 422 м<sup>3</sup>, чорнозему -74 302 м<sup>3</sup>, виконано 7 лінійних дрен і 450 м контурної дрени. Загальна площа підготовленого підстави для складування породи, становить 73 300 м<sup>2</sup>.

Будівництво породного комплексу – це спосіб спільного складування гравітаційної породи і кека є доки єдиним в Україні. Цей проект дозволить:

- мати санкціоноване місце складування відходів вуглезбагачення;
- усунути ризики виникнення штрафних санкцій контролюючих органів;
- усунути ризики повної зупинки підприємства і забезпечити його роботою в довгостроковій перспективі.

У 2016 році витрати на капітальні ремонти основних засобів склали 8,7 млн. грн. без ПДВ.

Проведений капітальний ремонт:

- насоса НМ 100 ЕНС-S C5 (ФПО),
- насоса НМ 75 ЕНС-S C4 (ФПО),
- насоса VS100L 150 03 (ФПО),
- насоса НМ 250 (1-я секція),
- автотранспортувача АП-006 Q-3т "Балканкар",
- елеватора п. 362,



- елеватора п. 360,
- живильників п. 172 (3 шт),
- проборазделочной машини МПЛ150М1 п. 183-2,
- проборазделочной машини МПЛ150М1 ділянки вантаження №2,
- роторів центрифуги ОГШ-461,
- стрічкового конвеєра-1200 п. 183,
- стрічкового конвеєра-1200 п. 157,
- стрічкового конвеєра-1200 п. 586,
- скребкового конвеєра-800 п. 416,
- ротора центрифугальної установки ОГШ-751Л-01.

Причиною збільшення витрат на 4,9 млн. грн. без ПДВ порівняно з 2015 роком є те, що були здійснені капітальні ремонти не тільки елеватора п. 360, п. 362, скребкового конвеєра п. 416, але і всіх інших перерахованих вище основних засобів.

У 2016 році витрати на поточні ремонти склали 3,34 млн. грн. без ПДВ, а в 2015 році – 2,81 млн. грн. без ПДВ. Причиною збільшення витрат у 2016 році на 0,53 млн. грн. без ПДВ є фізичний знос будівель, споруд і обладнання на підприємстві.

Для підтримки і розвитку систем охорони праці освоєно інвестицій на суму 5,49 тис. грн. без ПДВ. Для збільшення ефективності роботи підприємства за ключовими показниками придбано нове обладнання на загальну суму 3364,44 тис. грн. без ПДВ.

відсутні

Основні засоби обліковуються по первісній вартості, збільшеній на суму поліпшувань та зменшеної на суму зносу. Товариство визнає основними засобами активи, строк користування яких перевищує 1 рік з первинною вартістю більш ніж 6000,0 грн. Балансова вартість основних засобів на кінець звітного 2016 року становить: земельна ділянка – первісна та залишкова вартість 1488,0 тис. грн., будинки, споруди та передавальні пристрої - первісна вартість 94166,0 тис. грн., знос – 75%, залишкова вартість - 70767,0 тис. грн. (у тому числі невиробничого призначення (будинки кулінарії)- залишкова вартість - 37,0 тис. грн.), у тому числі будівля збагачувальної фабрики, будівля АБК, будівля дробильно-сортировочного відділення, будівля складу магнетита будівля матеріального складу, галереї металеві, будівля гаражу, пруд-ілонакопичувач 2 секції, шламовий відстійник 2 700 м.кв. будівля фільтр-пресового відділення; - машини та обладнання - первісна вартість 88798,0 тис. грн., знос – 54%, залишкова вартість – 47994,0 тис. грн., у тому числі гідро циклони, грохоти, конвейери, насоси, сепаратори, флотомашини, центрифуги, електродвигуни, елеватори; - меблі, офісне та інше обладнання - первісна вартість 1762,0 тис. грн., знос 24,7 %, залишкова вартість - 436,0 тис. грн., у тому числі: осцилограф ЕЛ-15, прилади Диск, газоаналізатори, прилади КСП, лічильники СТКЗ-05О2ТЗМ. Термін та умови користування основними засобами відповідають технічним вимогам, тобто - будинки та споруди - від 10 до 50 років, виробниче обладнання - від 2 до 30 років, - меблі, офісне та інше обладнання від 2 до 15 років. За звітний період збільшилась первісна вартість основних засобів за рахунок придбання на суму 37037,0 тис. грн. Первісна вартість повністю амортизованих засобів - 118357,0 тис. грн. Товариство використовує прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. За звітний період нараховано 17745 тис. грн. амортизації, а саме: витрати на амортизацію у сумі 17643 тисяч гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 102 тисяч гривень - до складу загальних та адміністративних витрат. Обмежень на використання основних засобів немає. У підприємства знаходяться в оперативній оренді автомобіль ГАЗ-5312, електродвигуни. Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2016 року становлять 28912,0 тис. грн., у тому числі: у будівництво становить 16762,4 тис. грн. без ПДВ - не закінчено будівництво другої черги породного відвалу, відновлення (нарощування) греблі-ілонакопичувача; - в модернізацію становить 2397,1 млн. грн. без ПДВ – не закінчено капітальний ремонт АБК,

роботи по встановленню обладнання, відремонтованого підрядними організаціями, ведуться роботи по відведенню землі;

Придбане нове обладнання та запаси, які не введені на кінець року в експлуатацію у сумі 9752,5 тис. грн

Екологічні ризики – ризики, пов'язані зі шкідливим впливом діяльності

ПАТ «ДТЕК Октябрська ЦЗФ» на навколишнє середовище та застосуванням заходів впливу з боку державних органів, які здійснюють нагляд у сфері охорони навколишнього середовища.

Підприємство постійно докладає зусиль для мінімізації негативного впливу на навколишнє середовище: вдосконалює технологію з використанням передового світового досвіду, збільшує обсяг відходів, переданих на утилізацію та повторне використання, планує роботу опираючись на зміни у законодавстві; розробляє та реалізує довгострокові стратегічні ініціативи з охорони навколишнього середовища.

У разі виявлення порушень підприємством природоохоронного законодавства державними органами, які здійснюють нагляд у сфері охорони навколишнього середовища, можливі тимчасова заборона (зупинення) чи припинення діяльності підприємства, чи експлуатації окремих його об'єктів, на котрих виявлені порушення природоохоронного законодавства, адміністративні штрафи на посадових осіб, нарахування збитків за забруднення навколишнього середовища.

Впродовж 2016 року витрати підприємства на охорону навколишнього середовища склали:

Напрямки витрат: 1) на охорону атмосферного повітря поточні витрати 10,6 тис. грн; 2) на охорону та раціональне використання водних ресурсів поточні витрати 205,5 тис. грн, додаткові витрати 123,6 тис. грн; 3) на поводження з відходами поточні витрати 6 535,5 тис. грн, інвестиції 23 018,5 тис. грн, додаткові витрати 4,8 тис. грн; 4) Інше 9,7 тис. грн.

Усього поточні витрати 6761,3 тис. грн, інвестиції 23 018,5 тис. грн, додаткові витрати 128,4 тис. грн; Нараховано екологічного податку у розмірі 10880 тис. грн.

Головною проблемою діяльності підприємства є залежність від кількості та якості сировини, або рядового вугілля. Так, місцеві шахти зменшили постачання рядового вугілля на фабрику, із-за скорочення видобутку вугілля. Незадовільна робота фабрики, нестача власних обігових коштів свідчать по край скрутний фінансовий стан підприємства. На діяльність підприємства впливають також і зовнішні фактори, які існують в галузі вуглезбагачення, економічні і законодавчі чинники. Першою проблемою в сучасному розвитку вуглезбагачення є підвищення якості вугілля. Друга найважливіша проблема - збільшення товарно-паливних ресурсів для зниження загального дефіциту теплоенергоносіїв в країні. Для її вирішення передбачено зниження втрат вугілля з відходами збагачення. Як третю проблему вуглезабезпечення потрібно розглядати раціональне використання діючого фонду потужностей вуглезбагачувальних фабрик. Крім того, істотними проблемами, які впливають на діяльність товариства - це ті, що стосуються всієї вугільної промисловості: - високий рівень оподаткування та великі санкції за несвоєчасну сплату податків.

Товариство за звітний період сплатило штрафів на суму 271,3 тис. грн., а саме: - невиконання зобов'язань за господарськими договорами- 153,9 тис. грн.; - штрафні санкції за актами перевірки – 99,3 тис. грн.; штрафні санкції за іншими господарськими операціями – 18,1 тис. грн.

Звичайний засіб самофінансування при впровадженні господарчої діяльності. При відсутності можливості самофінансування підприємство отримує зворотню фінансову допомогу від ТОВ «ДТЕК Трейдінг». Так у 2016 році зворотня фінансова допомога надійшла від ТОВ «ДТЕК Трейдінг» за підписаними угодами №26/03 ФП-1 від 26.03.2014р. та №30/03 ФП-1 від 30.03.2015р. у сумі 52 992 957 грн.

Договори емітента станом на 31.12.2016: року мають поточний характер. Основними замовниками послуг ПАТ "ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ" є ПрАТ "ДТЕК Павлоградвугілля", ТОВ "ДТЕК Добропіллявугілля", ТОВ "ШАХТА "БІЛОЗЕРСЬКА" , «ТОВ "ДТЕК Трейдинг".

Інвестиційна програма у 2016 році виконана на загальну суму 37 326 тис. грн. без НДС найбільші проекти:

- будівництво породного відвалу на суму 21 406 тис. грн.;
  - рекультивация старого породного відвалу на суму 1 412 тис.грн;
  - капітальний ремонт будівель і споруд на суму 593 тис.грн.;
  - капітальний ремонтів та придбання обладнання та -устаткування на суму 13 915 тис. грн.
- (Згідно з бухгалтерським обліком у 2016 році
- будівництво породного відвала– 20 460 тис. грн без ПДВ;
  - придбано і введено в експлуатацію нового устаткування на загальну суму 1 163 тис. грн без ПДВ;
  - виконано капітальних ремонтів устаткування на суму 8 713 тис. грн без ПДВ;
  - виконано капітальних ремонтів будівель і споруд на суму 1671 тис. грн без ПДВ.)

У 2017 році сума запланованих інвестицій складає 31 046 тис. грн. без ПДВ:

- будівництво породного відвалу на суму 8 898 тис. грн.;
- проектування і монтаж технології збагачення крупнозернистого шламу на гвинтових сепараторах на суму 1 705 тис.грн.;
- капітальний ремонт будівель і споруд на суму 3 413 тис.грн.;
- капітальний ремонтів та придбання обладнання та устаткування на суму 17 030 тис. грн.

За звітній період Товариством не здійснювались витрати на дослідження тарозробку за звітній рік.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі 10 або більше відсотків активів емітента, стороною в яких є емітент, його дочірні підприємства або посадові особи, відсутні.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

## XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	111017	120648	0	0	111017	120648
будівлі та споруди	58392	70730	0	0	58392	70730
машини та обладнання	50680	47994	0	0	50680	47994
транспортні засоби	0	127	0	0	0	127
земельні ділянки	1488	1488	0	0	1488	1488
інші	457	309	0	0	457	309
2. Невиробничого призначення:	44	37	0	0	44	37
будівлі та споруди	44	37	0	0	44	37
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	111061	120685	0	0	111061	120685
Опис	-					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	67632	59316
Статутний капітал (тис. грн.)	8811	8811
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	8811	8811
Опис	<p>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.</p> <p>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</p>	

	встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації».
Висновок	Розмір чистих активів на 31.12.2016 р. ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» більше розміру статутного капіталу товариства, що задовольняє вимогам ст. 155 ЦКУ «Статутний капітал акціонерного товариства».

### 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 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	1820	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	26096	X	X
Інші зобов'язання	X	72721	X	X
Усього зобов'язань	X	100637	X	X
Опис:	-			

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

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Послуги по переробці рядового вугілля	1924,2	176172.7	96.4	1924,2	176172.7	98

### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
-------	---------------	--

1	2	3
1	Сировина та основні матеріали	18.1
2	Енерговитрати	14.4
3	Заробітна плата з відрахуваннями на соціальне страхування	15.0
4	Податки	8.3
5	Амортизація	11.7
6	Послуги сторонніх організацій	20.8
7	Послуги залізниці	11.7

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

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Гранична сукупність вартості правочинів (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
1	26.04.2017	45102800	192601	23417.7393
	<b>Опис</b>	<p>20.04.2016 року річними Загальними зборами акціонерів (далі – річні Загальні збори) ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі - Товариство)(Протокол №1/2016 від 20.04.2016 року) прийнято рішення про попереднє надання згоди на укладення Товариством наступних правочинів (далі – Правочин):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6.14.1. правочинів з купівлі електричної енергії за цінами та в об'ємі, які визначаються відповідно до договорів з кожним контрагентом, з граничною сукупною вартістю всіх таких правочинів не більше 67 000 000 ( шістдесяті семи мільйонів) гривень без урахування ПДВ;</li> <li>6.14.2. правочинів з продажу вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 18 000 000 (вісімнадцяті мільйонів) гривень без урахування ПДВ та плати за перевезення;</li> <li>6.14.3. правочинів з переробки та збагачення вугілля (вугільної продукції) з граничною сукупною вартістю не більше 550 000 000 (п'ятіста п'ятидесяті мільйонів ) гривень без урахування ПДВ;</li> <li>6.14.4. правочинів, предметом яких є купівля/продаж концентрату вугільної складової відходів збагачення, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 35 000 000 (тридцять п'яти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;</li> <li>6.14.5. правочинів, предметом яких є надання послуг з транспортно-експедиторського обслуговування (у тому числі, але не виключно, послуги з перевезення вантажів, оренди рухомого складу, послуги перевалки в портах та інше), на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 125 000 000 (ста двадцять п'яти мільйонів) гривень без урахування ПДВ;</li> <li>6.14.6. правочинів, предметом яких є надання послуг Товариству, пов'язаних з будівництвом породного відвалу Товариства, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 63 000 000 (шістдесяті трьох мільйонів) гривень без урахування ПДВ.</li> <li>6.14.7. правочинів, предметом яких є надання послуг Товариству, пов'язаних з проектуванням та монтажем технології збагачення крупнозернистого шламу на гвинтових сепараторах Товариства, на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 94 000 000 (дев'яноста чотирьох мільйонів) гривень без урахування ПДВ;</li> <li>6.14.8. правочинів, предметом яких є надання Товариству інформаційно-консультаційних послуг на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 39</li> </ul>		

№ з/п	Дата прийняття рішення	Гранична сукупність вартості правочинів (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
				<p>000 000 (трьохста дев'яносто мільйонів) гривень без урахування ПДВ;</p> <p>6.14.9. правочинів в рамках реалізації Стратегії розвитку Товариства на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 390 000 000 (трьохсот дев'яносто мільйонів) гривень без урахування ПДВ.</p> <p>6.15. Попередньо схвалити вчинення Товариством протягом одного року з дня проведення цих Загальних зборів Товариства наступних значних правочинів, вчинення яких Статутом Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів Товариства та предметом яких є</p> <p>6.15.1. отримання (залучення) Товариством фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 800 000 000 (восьмиста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 30 % річних у доларах США та євро, до 60 % річних у російських рублях та гривні;</p> <p>6.15.2. надання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги та /або поворотної процентної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 30 000 000 (тридцять мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, компанії ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В.;</p> <p>6.15.3. отримання Товариством поворотної безпроцентної фінансової допомоги, та/або поворотної процентної фінансової допомоги та/або безповоротної фінансової допомоги на загальну граничну суму неповерненої заборгованості за всіма такими правочинами одночасно не більше 120 000 000 (ста двадцять мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, від компанії ДТЕК В.В. або інших юридичних осіб, в яких ДТЕК В.В. прямо або опосередковано є власником акцій та/або інших корпоративних прав, та які включені до переліку Активів ДТЕК В.В. або переліку Контрольованих активів ДТЕК В.В., затверджених Загальними зборами акціонерів ДТЕК В.В.;</p> <p>6.15.4. отримання (залучення) Товариством фінансових позик та/або кредитів та/або гарантій та/або договорів щодо торгового фінансування та/або за договорами фінансових деривативів (включаючи валютні свопи, процентні свопи, валютно-процентні свопи, форвардні контракти, опціони, тощо) чи інших фінансових інструментів (в тому числі випущених облігацій) на загальну граничну суму всіх таких правочинів не більше 800 000 000 (восьмиста мільйонів) доларів США або еквівалента цієї суми у будь-якій валюті, визначеного за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення правочину, з ефективною ставкою не більш як: 30 % річних у доларах США та євро, до 60 % річних у російських рублях та гривні;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності: 192 601 000 гривень;</li> <li>• співвідношення ринкової вартості майна, що є предметом Правочину, до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства – 23417,7393%;</li> <li>• загальна кількість голосуючих акцій: 8811029 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у річних Загальних зборах Товариства: 31557921 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували «за» прийняття рішення - 21447265 шт. та «проти» прийняття рішення - 10110656 шт.</li> </ul>

## 8. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

№ з/п	Дата прийняття рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
1	22.08.2016	2500	192601	1.29
<b>Опис</b>		<p>22.08.2016 року Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі - Товариство)(Протокол б/н від 22.08.2016 року) прийнято рішення про надання згоди на вчинення Товариством протягом 2016 року правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МЕТІНВЕСТ-СМЦ», на поставку металопрокату (далі – Правочин).</p> <p>Істотні умови Правочину:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- предмет Правочину: постачання металопродукції;</li> <li>- особа, що заінтересована у вчиненні Товариством Правочину: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕТІНВЕСТ-СМЦ", код ЄДРПОУ 32036829, що має юридичну адресу: 01015, місто Київ, вулиця Лейпцизька, будинок 15 А - є афілійованою особою до акціонерів Товариства у розумінні статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства»;</li> <li>- ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства - 2 500 000 гривень;</li> <li>- вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 192 601 000 гривень;</li> <li>- співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 1,29%.</li> </ul> <p>Інші істотні умови правочину:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- умови постачання металопродукції – на умовах FCA, згідно з правилами «Інкотермс» у редакції 2010 року, місто призначення поставки – склад постачальника або станція відправлення;</li> <li>- строк дії – до 31 грудня 2016 року.</li> </ul>		
2	22.08.2016	2500	192601	1.29
<b>Опис</b>		<p>22.08.2016 року Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі - Товариство)(Протокол б/н від 22.08.2016 року) прийнято рішення про надання згоди на вчинення Товариством протягом 2016 року правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ПІВНІЧНИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ», на поставку товару (далі – Правочин).</p> <p>Істотні умови Правочину:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- предмет Правочину: залізорудна сировина;</li> <li>- особа, що заінтересована у вчиненні Товариством Правочину: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПІВНІЧНИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ», код ЄДРПОУ 00191023, що має юридичну адресу: 50079, місто Кривий Ріг - є афілійованою особою до акціонерів Товариства у розумінні статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства»;</li> <li>- ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства - 2 500 000 гривень;</li> <li>- вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 192 601 000 гривень;</li> <li>- співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 1,29%.</li> </ul> <p>Інші істотні умови правочину:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- умови постачання металопродукції – на умовах FCA, згідно з правилами «Інкотермс» у редакції 2010 року, місто призначення поставки – склад</li> </ul>		



№ з/п	Дата прийняття рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
3	15.11.2016	2500	192601	1.29
Опис		<p>15.11.2016 року Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ» (далі - Товариство)(Протокол б/н від 15.11.2016 року) прийнято рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме правочинів з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МЕТІНВЕСТ-РЕСУРС» (87510, Донецька обл., місто Маріуполь, вулиця Ширшова, будинок 6А, код за ЄДРПОУ 24819472 на поставку металопрокату (далі – Правочин).</p> <p>Істотні умови Правочину:</p> <p>- предмет Правочину: постачання лому та відходів чорних металів ДСТУ 4121-2002;</p> <p>- умови постачання металопродукції – на умовах EXW, FCA згідно з правилами «Інкотермс» у редакції 2010 року, місто призначення поставки – ж.д. станція/склади Постачальника.</p> <p>Ознака заінтересованості: обидві юридичні особи є афілійованими, оскільки перебувають під спільним контролем іншої особи – кінцевого бенефіціарного власника.</p>	постачальника або станція відправлення; - строк дії – до 31 грудня 2016 року.	
Опис		<p>15.11.2016 року Наглядовою радою ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ» (далі - Товариство)(Протокол б/н від 15.11.2016 року) прийнято рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме правочинів з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МЕТІНВЕСТ-РЕСУРС» (87510, Донецька обл., місто Маріуполь, вулиця Ширшова, будинок 6А, код за ЄДРПОУ 24819472 на поставку металопрокату (далі – Правочин).</p> <p>Істотні умови Правочину:</p> <p>- предмет Правочину: постачання лому та відходів чорних металів ДСТУ 4121-2002;</p> <p>- умови постачання металопродукції – на умовах EXW, FCA згідно з правилами «Інкотермс» у редакції 2010 року, місто призначення поставки – ж.д. станція/склади Постачальника.</p> <p>Ознака заінтересованості: обидві юридичні особи є афілійованими, оскільки перебувають під спільним контролем іншої особи – кінцевого бенефіціарного власника.</p>		

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
20.04.2016	22.04.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.05.2016	18.05.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.08.2016	23.08.2016	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)
15.11.2016	16.11.2016	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)

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

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю „МАКАУДИТСЕРВІС”
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21994619
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1.
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1988 23.02.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	- - - -
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2016
Думка аудитора***	умовно-позитивна

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

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю „МАКАУДИТСЕРВІС”
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21994619
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	21994619
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1988 23.02.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	- - - -
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<b>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)</b>	

від 20 лютого 2017 р.  
щодо фінансової звітності  
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ»

станом на 31 грудня 2016 року

м. Київ – 2017

1. Адресат.

Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ», 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.

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

При складанні висновку аудитори керувалися Вимогами МСА.

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

2. Вступний параграф:

2.1. Основні відомості про емітента :

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ»

Код за ЕДРПОУ 00176549

Місцезнаходження 85043, Україна, Донецька обл., м. Добропілля, м. Білицьке, вул. Красноармійська, б. 1а

Дата та орган реєстрації Виконавчий комітет Добропільської міської ради Донецької області, 30.10.1996

Основні види діяльності 05.10 Добування кам'яного вугілля

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

2.2. Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

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

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

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

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

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

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

- Кодекс етики професійних бухгалтерів;

- Міжнародними стандартами фінансової звітності - (надалі МСФЗ);

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

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

- баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 року;

- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016 рік;

- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік;

- звіт про власний капітал за 2016 рік;

- примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року.

Фінансова звітність Товариства за 2016 фінансовий рік є річною фінансовою звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ. Датою переходу Товариства на облік відповідно до МСФЗ було 1 січня 2012 року.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

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

2.3. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності  
Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до 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 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».

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

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

2.5. Пояснювальний параграф

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.

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 за винятком додержання принципу справедливої вартості 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 розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно вимогам МСФЗ є результатом недосконалого законодавства України, яке унеможливує вільне застосування всіх МСФЗ. З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2016 рік, згідно вимог українського законодавства Компанією було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р № 73 (із змінами внесеними наказом Мінфіну від 27.06.2013 р. №627 та наказом Мінфіну від 08.02.2014 р. №48). Зазначені форми звітності передбачають більш детальне розкриття про активи, зобов'язання, статті доходів та витрат, ніж це передбачено в МСБО 1, але це не викривлює показники фінансового стану Компанії та результатів її діяльності за 2016 рік.

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 31.12.2016р. резервний капітал враховується у складі нерозподіленого прибутку.

Станом на 31.12.2016 року у балансі Товариства відображені нерозподілені прибутки у сумі 40157 тис. грн. У 2016 році Товариство отримало чистий прибуток в сумі 10 722 тис. грн. Протягом 2016 року відбулось збільшення нерозподіленого прибутку на суму 10 738 тис. грн. в той час, як за даними Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупні доходи) Товариством був отриманий прибуток в розмірі 10 722 тис. грн. Різниця яка виникла між сумою зміни нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) та отриманого у 2016 році прибутку знайшла своє відображення в Звіті про власний капітал та складається з нарахуванням амортизації на дооцінку основних засобів та визнанням актуарного збитку.

Остання оцінка основних засобів товариства проводилась у 2011 році, в той час, як у Положенні про облікову

політику зазначено, що переоцінка активів повинна проводитись не рідше 1-го разу на 3 роки. Товариство не виконало тестування своїх активів на предмет знецінення, як того вимагає МСФЗ 36 «Зменшення корисності активів». В результаті цього, аудитори не можуть підтвердити той факт, що активи Товариства відображені у фінансовій звітності за справедливою вартістю.

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

Засновником Товариства є держава в особі Міністерства вугільної промисловості України: наказом Міністерства вугільної промисловості України від 12.09.1996 року № 441 державне підприємство центральна збагачувальна фабрика «Октябрська» перетворено в ДВАТ центральна збагачувальна фабрика «Октябрська», яке відповідно до наказу Міністерства вугільної промисловості України від 04.10.1997 року № 479 входило до складу відкритого акціонерного товариства «Державна холдингова компанія «Донбасвуглезбагачення» на правах дочірнього підприємства. Державне відкрите акціонерне товариство «Центральна збагачувальна фабрика «Октябрська» відповідно до наказу Фонду державного майна України № 2250 від 31.10.2000 року перетворено у відкрите акціонерне товариство «Центральна збагачувальна фабрика «Октябрська».

Рішенням Загальних зборів акціонерів, які відбулися 19.05.2008 року, ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЦЕНТРАЛЬНА ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА «ОКТЯБРСЬКА» ДОЧІРНЕ ПІДПРИЄМСТВО ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДЕРЖАВНА ХОЛДИНГОВА КОМПАНІЯ «ДОНБАСВУГЛЕЗБАГАЧЕННЯ» було перейменоване у ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЦЕНТРАЛЬНА ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА «ОКТЯБРСЬКА».

ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЦЕНТРАЛЬНА ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА «ОКТЯБРСЬКА» перейменовано у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» відповідно до вимог та положень Закону України «Про акціонерні товариства» № 514-VI від 17.09.2008 року.

Станом на 31.12.2016 року Статутній фонд Товариства складав 8 811 тис. грн., його поділено на 35244116 простих акцій (номінальною вартістю 0,25 грн. кожна) згідно статуту. Всі акції перебувають в обігу, вилучення акцій не відбувалося.

Вид акцій – прості іменні, форма випуску – бездокументарна (свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 03.06.2010 № 329/1/10).

Несплаченої частки статутного капіталу немає.

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

Згідно з наданою довідкою ПАТ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ», сформованою на підставі зведеного реєстру власників акцій ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ», в статутному капіталі ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» відсутні корпоративні права, які належать державі.

Пакет акцій ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» в розмірі 9,5625%, належить ВАТ "Державна холдингова компанія «Донбасвуглезбагачення», ця компанія, відповідно до відкритих даних Єдиного державного реєстру, знаходиться у власності держави Україна в особі Міністерства вугільної промисловості України.

Протягом 2016 року не відбувались зміни власників акцій (їх часток), яким належить більш як 10% статутного капіталу ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ»

У власності одноосібного виконавчого органу ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» - Генерального директора ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» не знаходяться акцій Товариства, тобто доля виконавчого органу ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» не перевищує 5% у статутному капіталі ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ».

Усі процедури по формуванню та сплаті статутного фонду виконані з дотриманням чинного законодавства України.

У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності, за винятком тих невідповідностей, які зазначені вище.

#### 2.6. Умовно-позитивна думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності

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

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

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

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

Нами було розглянуто таке: чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність

акціонерного товариства безперервно продовжувати діяльність, оцінені висловлювання управлінського персоналу щодо здатності товариства безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено: чи існує (чи не існує) суттєва невизначеність, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність.

Слід відзначити, що в результаті аналізу господарчої діяльності підприємства протягом 3-х років (2014-2016) встановлено динаміку зменшення прибутковості, збільшення об'ємів виробництва, а також збільшення суми нарахувань заробітної плати працівникам. Управлінський персонал акціонерного товариства планує заходи для покращення показників діяльності та подальшого розвитку. У складі активів Товариства 35% власних коштів. ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» знаходиться поза зоною бойових дій. Цей регіон (Добропільський район) не відноситься до зони АТО, та знаходиться за межами лінії відводу важкого озброєння. Населений пункт не фігурує в бойових зведеннях і заявах Українського уряду. Товариство знаходиться на значній відстані від зони бойових дій. Однак виходячи з показників діяльності, не велика відстань від зони АТО та знаходження Товариства в Донецькій області, яка поділена на неконтрольовану та контрольовану територію негативно впливає на господарську діяльність Товариства.

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

На нашу думку, за винятком впливу на фінансові звіти питань, про які йдеться в попередньому пункті, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» станом на 31.12.2016 року та її фінансові результати, і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату і в цілому відповідає положенням Міжнародних стандартів фінансової звітності.

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

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

### 4. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

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

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

Станом на 31.12.2016 р. чисті активи ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» складають 67 632 тис. грн.

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

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» в наслідок шахрайства.

### 5. Основні відомості про аудиторську фірму:

Повна назва юридичної особи відповідно до установчих документів ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „МАКАУДИТСЕРВІС”

Код за ЄДРПОУ 21994619

Юридична адреса

Місцезнаходження юридичної особи 02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1

02140 м. Київ, Дарницький район, пр. Бажана, буд. 10, оф. 1

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності

№ 1988, видане рішенням АПУ від 23.02.2001 г. № 99.

Номер, дата видачі сертифіката аудитора Замай Олег Олегович СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА Серія А № 006208 виданий рішенням аудиторської палати від 19.01.2007 року, дійсний до 19.01.2022 року.

Телефон/факс (044) 22-88-914

Електронна адреса [makaudit@ukr.net](mailto:makaudit@ukr.net)

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту Договір №А-ОЦ/28.09.16 від 31.10.2016 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 31.10.2016 р. –20.02.2017 р.

Директор

ТОВ «МАКАУДИТСЕРВІС»

сертифікат серії А № 006208

Замай О.О.

Аудиторський висновок (звіт) складено «20» лютого 2017 року


## Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	1	0
2	2015	1	0
3	2014	1	0

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X



Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть):	Ні	

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

Ні

## ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	3

**Чи проводила наглядова рада самооцінку?**

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

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

12

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

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

Інші (запишіть)	-
-----------------	---

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

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	-	

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): Відсутність судової заборони займати певні посади та/або займатись певними видами діяльності; Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має	X	

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	-	

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;**

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

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

	<b>Загальні збори акціонерів</b>	<b>Наглядова рада</b>	<b>Виконавчий орган</b>	<b>Не належить до компетенції жодного органу</b>
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Перелічені положення Емітентом не затверджувалися. У своїй діяльності органи управління емітента керуються нормами статуту та чинного законодавства.	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	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	Ні	Ні	Так	Ні

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

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

	Так	Ні

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

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

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

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

**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)	Аудитора було змінено згідно рішення Наглядової ради.	

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

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X

Інше (запишіть)	Оскільки Ревізійна комісія Емітентом не створена, відповідно, перевірки нею не проводилися.
-----------------	---

**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): Товариство не визначилось		

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

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

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

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

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

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

**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**

-

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017   01   01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ"	за ЄДРПОУ	00176549
Територія		за КОАТУУ	1411570300
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	281
Вид економічної діяльності		за КВЕД	05.10
Середня кількість працівників	280		
Одиниця виміру:	тис.грн. без десяткового знака		
Адреса	вул. Красноармійська, буд. 1 "А", м. Білицьке, Донецька обл., 85043		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31.12.2016 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	386	327	0
первісна вартість	1001	833	833	0
накопичена амортизація	1002	447	506	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	19198	28912	0
Основні засоби:	1010	111061	120685	0
первісна вартість	1011	161254	186214	0
знос	1012	50193	65529	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0



первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	5436	5783	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
<b>Усього за розділом І</b>	<b>1095</b>	<b>136081</b>	<b>155707</b>	<b>0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	7253	6892	0
Виробничі запаси	1101	6678	6776	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	575	57	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	41185	18317	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3674	2836	0
з бюджетом	1135	3400	2434	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	1417	364	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	276	268	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	8	1	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	7	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0

інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	724	2097	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>56520</b>	<b>32852</b>	<b>0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>192601</b>	<b>188559</b>	<b>0</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8811	8811	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	20285	17863	0
Додатковий капітал	1410	801	801	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	29419	40157	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>59316</b>	<b>67632</b>	<b>0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	74	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	16481	20290	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	16481	20290	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>16555</b>	<b>20290</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	50593	65466	0
за розрахунками з бюджетом	1620	3475	1820	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	347	313	0
за розрахунками з оплати праці	1630	707	1009	0
за одержаними авансами	1635	419	2215	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	1662	1764	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	59527	28050	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>116730</b>	<b>100637</b>	<b>0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>192601</b>	<b>188559</b>	<b>0</b>

**Примітки**

**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

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

**Кітам Костянтин Фридоцьович**  
**Мінакова Лариса Вікторівна**

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

00176549

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 12 місяців 2016 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	182693	164740
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 151541 )	( 133798 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	2090	31152	30942
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	819	1473
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 14178 )	( 13388 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 2213 )	( 1372 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )

Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b> прибуток	2190	15580	17655
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	8	21
Інші доходи	2240	128	10
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 2730 )	( 2338 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 13 )	( 19 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	12966	15316
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-2244	-3836
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	10722	11480
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	-2406	-2369
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>-2406</b>	<b>-2369</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>-2406</b>	<b>-2369</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>8316</b>	<b>9111</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	49984	48076
Витрати на оплату праці	2505	22062	19843
Відрахування на соціальні заходи	2510	4731	6845

Амортизація	2515	17749	13516
Інші операційні витрати	2520	73410	60278
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>167932</b>	<b>148558</b>

#### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	35244116	35244116
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	35244116	35244116
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.30422	0.32573
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.30422	0.32573
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

**Примітки**

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

**Керівник**

Кітам Костянтин Фридольфівич

**Головний бухгалтер**

Мінакова Лариса Вікторівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

00176549

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 12 місяців 2016 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	244469	160211
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	2	5
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		843
Надходження від повернення авансів	3020	58	62
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1	8
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	5
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	813	2104
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 100224 )	( 72258 )
Праці	3105	( 16828 )	( 15738 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 5949 )	( 1851 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 28777 )	( 27012 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 1010 )	( 871 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 9468 )	( 10690 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 18299 )	( 15451 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 33550 )	( 35104 )

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 963 )	( 771 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>59050</b>	<b>4499</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	14
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 30851 )	( 11791 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 19 )	( 315 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-30870</b>	<b>-12092</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	52993	79655
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )



Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 81180 )	( 72122 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-28187</b>	<b>7533</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>-7</b>	<b>-60</b>
Залишок коштів на початок року	3405	8	68
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	1	8

**Примітки**

**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

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

Кітам Костянтин Фридоцьович  
Мінакова Лариса Вікторівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ДТЕК ОКТЯБРЬСЬКА ЦЗФ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

00176549

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)  
за 12 місяців 2016 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X

Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Виплати власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

**Примітки**

Наказом міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 року (діє з 19.03.2013 р) скасовано дію п'яти

національних стандартів ( ПБО - 1 - ПБО - 5) та затверджено НПБО - 1. Цим стандартом визначено мету, склад та принципи підготовки фінансової звітності.

Зазначений наказ надав можливість права вибору заповнювання річної фінансової звітності чи за формою "Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом)", чи "Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)".

При заповненні форм річної фінансової звітності Товариством було обрано " Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)", таким чином форма " Звіт про рух грошових коштів (за не прямим методом) не заповнювалась.

**Керівник**

-

**Головний бухгалтер**

-

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК  
ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

00176549

**Звіт про власний капітал  
за 12 місяців 2016 р.**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8811	20285	801	0	29419	0	0	59316
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	8811	20285	801	0	29419	0	0	59316
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	10722	0	0	10722
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	-2406	0	0	-2406

Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	-2406	0	0	-2406
<b>Розподіл прибутку:</b> Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-2422	0	0	2422	0	0	0
Придбання (продаж)	4291	0	0	0	0	0	0	0	0



неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві									
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>0</b>	<b>-2422</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8316</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>8811</b>	<b>17863</b>	<b>801</b>	<b>0</b>	<b>40157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67632</b>

**Примітки**

**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

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

**Кітам Костянтин Фридольфович**  
**Мінакова Лариса Вікторівна**

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

## Текст приміток

### 1. Компанія та її діяльність

ПАТ «ДТЕК Ожтябрська ЦЗФ» (далі - Компанія) було створене по проекту інститута «Дніпрошахт» та введена в експлуатацію 28 грудня 1961 року.

Згідно з наказом Міністра вугільної промисловості УРСР від 18.06.1975р. ЦЗФ «Ожтябрська» перетворена в виробничу одиницю Донецького виробничого об'єднання «Донецьквуглезбагачення». З 24.05.1995р. ЦЗФ «Ожтябрська» перетворено в виробничу одиницю виробничого об'єднання «Добропіллявугілля». Згідно з наказами Міністра вугільної промисловості України від 12.09.1996р. №441 перетворено в Державне відкрите акціонерне товариство «Центральна збагачувальна фабрика «Ожтябрська». Згідно з наказами Міністра вугільної промисловості України від 16.09.1996р. № 464 ввійшло як дочірнє підприємство у склад державної холдингової компанії «Добропіллявугілля». Як дочірнє підприємство відкритого акціонерного товариства «Державна холдингова компанія «Укрвуглересурс-сервіс» товариство стало згідно з наказами Міністра вугільної промисловості України від 12.09.1996р. № 441 та № 479 від 04.10.1999р. Згідно наказу ФДМ України від 31.10.2000р. № 2250 ЦЗФ «Ожтябрська» перетворено із Державного відкритого акціонерного товариства в Відкрите акціонерне товариство. Згідно наказу Міністерства палива та енергетики України від 26.12.2001р. №692 товариство входило до складу дочірнього підприємства ВАТ Державної холдингової компанії «Донбасвуглезбагачення» на правах дочірнього підприємства. На загальних зборах акціонерів 19.05.2008 року (Протокол №1/2008) було прийняте рішення ро зміну найменування Товариства на ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЦЕНТРАЛЬНА ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА «ОКЛЯБРСЬКА». ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЦЕНТРАЛЬНА ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА «ОКЛЯБРСЬКА» перейменовано у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК ОКЛЯБРСЬКА ЦЗФ» відповідно до вимог та положень Закону України «Про акціонерні товариства» № 514-VI від 17.09.2008 року.

Дата державної реєстрації Товариства 30.10.1996р., дата запису 11.04.2005р., номер запису 1 260 120 0000 000082

організаційно-правова форма – Публічне акціонерне товариство  
країна реєстрації - Україна

Компанія зареєстрована та фактично знаходиться за адресою: вул. Красноармійська, буд. 1А, м. Білицьке, м.Добропілля, Донецька область, Україна, інд 85043.

Основною діяльністю Компанії є збагачення вугілля.

### 2. Умови, в яких працює Компанія

В Україні спостерігаються деякі явища, характерні для ринкової економіки, що зароджується, у тому числі відносно висока інфляція та високі процентні ставки. Нещодавня світова фінансова криза негативно вплинула на українську економіку. Фінансова ситуація у фінансовому та корпоративному секторах України значно погіршилася з середини 2008 року. Починаючи з 2010 року, в економіці України спостерігалось помірне відновлення економічного зростання. Це відновлення супроводжувалося поступовим зростанням доходів населення, зниженням ставок рефінансування, стабілізацією обмінного курсу української гривні до основних іноземних валют, а також підвищенням рівня ліквідності банківського сектору.

Податкове, валютне та митне законодавство в Україні може мати різні тлумачення, та дуже часто змінюється. Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, яких вживає Уряд, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

Для визначення резервів на знецінення керівництво бере до уваги економічні фактори, що існували на кінець звітного періоду. Резерви на знецінення дебіторської заборгованості визначаються за допомогою аналізу її вікової структури та аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Такий підхід базується на визначенні збитків від знецінення у звітному періоді на основі

минулих подій, та забороняє визнавати збитки, які б могли виникнути у результаті майбутніх подій, незалежно від вірогідності таких майбутніх подій.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Компанії. Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Компанії.

### 3. Основні принципи облікової політики

Основа підготовки інформації. Ця фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) за принципом обліку за первісною вартістю з коригуваннями на переоцінку основних засобів. Основні принципи облікової політики, які застосовувалися при підготовці цієї фінансової звітності, описані нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх наданих звітних періодах. Підготовка фінансової звітності з МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні бухгалтерські оцінки. Вона також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Компанії застосовувало власний розсуд.

Концептуальною основою є МСФЗ відповідно до ЗУ «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»

Використання оцінок. Складання попередньої фінансової звітності Компанії згідно з МСФЗ вимагає від керівництва суджень, оцінок та припущень, які впливають на подані у фінансовій звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату.

### 3. Основні принципи облікової політики (продовження)

Перерахунок іноземної валюти. Функціональною валютою Компанії є гривня.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються у функціональну валюту Компанії за офіційним обмінним курсом Національного банку України (НБУ) станом на відповідні звітні дати. Операції, деноміновані у валютах, що відрізняються від функціональної валюти, перераховуються у функціональну валюту із використанням курсу обміну, чинного на дату проведення операції. Доходи і збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту Компанії за обмінними курсами НБУ на кінець року, відображаються у складі прибутку чи збитку за рік. Перерахунок за курсами на кінець року не застосовується до немонетарних позицій, в тому числі до інвестицій у капітал. Вплив змін курсу обміну на справедливую вартість дольових цінних паперів обліковується як частина прибутку або збитків від зміни справедливої вартості.

Основні засоби. Компанія враховує основні засоби за переоціненою вартістю. Подальші надходження основних засобів обліковується 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, пов'язані із заміною компонента основних засобів, який обліковується окремо, капіталізуються, а балансова вартість компонента, що замінюється, списується. Інші подальші витрати капіталізуються тільки в разі, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди відданої одиниці основних засобів. Всі інші витрати визнаються у звіті про фінансові результати у складі витрат у тому періоді, в якому вони понесені.

Визнання основних засобів припиняється у разі їх вибуття або в разі, якщо не очікується отримання майбутніх економічних вигод від подальшого їх використання. Прибуток та збитки від вибуття основних засобів визначаються шляхом порівняння отриманих коштів з балансовою вартістю цих основних засобів і включаються до звіту про фінансові результати. Якщо переоцінені активи продаються, суми, включені до інших резервів, переносяться на нерозподілений прибуток. У звіті про фінансові результати амортизація розраховується з використанням прямолінійного методу протягом терміну експлуатації окремих активів. Нарахування амортизації починається з дня придбання активу або, у відношенні самостійно створених активів, з моменту завершення створення активу і його готовності до експлуатації. Очікувані терміни експлуатації наведено нижче:

Строки експлуатації (у роках)

Будівлі та споруди від 10 до 50

Виробниче обладнання від 2 до 30

Меблі, офісне та інше обладнання від 2 до 15

Ліквідаційна вартість активу - це розрахункова сума, яку Компанія отримала б у даний час від вибуття активу, за вирахуванням витрат на вибуття, якби актив вже був у тому віці і в тому стані, які очікуються в кінці терміну його експлуатації. Коли Компанія має намір використовувати актив до кінця його фізичного існування, ліквідаційна вартість такого активу дорівнює нулю.

Ліквідаційна вартість і терміни експлуатації переглядаються та, за необхідності, коригуються на кожну звітну дату.

Незавершене будівництво являє собою основні засоби, будівництво яких ще не завершено.

Амортизація не нараховується на такі активи до їх введення в експлуатацію. Незавершене будівництво включає передоплати капітальних витрат.

Знецінення активів. Активи, які мають необмежений термін корисного використання не підлягають амортизації, але тестуються щорічно на предмет знецінення. У разі будь-яких подій або зміни обставин, які вказують на те, що відшкодування повної балансової вартості може стати неможливим, активи, які амортизуються, аналізуються на предмет їх можливого знецінення.

Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує його відшкодовувану суму. Відшкодовується сума активу - це його справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання, залежно від того, яка з них вища. Для розрахунків можливого знецінення активи групуються на найнижчому рівні, на якому існують окремо розрізнянні грошові потоки (на рівні одиниць, які генерують грошові кошти).

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує свої фінансові активи за такими групами: за справедливою вартістю через фінансовий результат; утримувані до погашення; видані позики та дебіторська заборгованість; та фінансові інструменти для подальшого продажу.

### 3. Основні принципи облікової політики (продовження)

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

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості

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

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

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

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

Станом на 31 грудня 2015 , 2014 року Компанія не мала фінансових інструментів, оцінюваних за справедливою вартістю.

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

Позики та дебіторська заборгованість - це позики та дебіторська заборгованість, утворені Компанією шляхом надання грошових коштів, товарів, робіт, послуг безпосередньо боржникові, крім позик та дебіторської заборгованості, створених з наміром продажу негайно або в короткий термін. Видані позики та дебіторська заборгованість складаються переважно з дебіторської заборгованості з основної діяльності та іншої дебіторської заборгованості, крім придбаних позик, а також з векселів, придбаних в момент початкового випуску.

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

Всі інші фінансові активи включені в категорію доступні для продажу.

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

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість і активи, утримувані до погашення, оцінюються за амортизованою вартістю мінус збиток від знецінення. Амортизована вартість розраховується з використанням методу ефективної процентної ставки. Премії та знижки, включаючи початкові витрати на проведення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструмента та амортизуються на підставі ефективної процентної ставки інструменту.

Резерв на знецінення дебіторської заборгованості створюється у випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Компанія не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до початковими умовами. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю оціночних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною процентною ставкою. Сума резерву визнається у звіті про фінансові результати.

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

Податок 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

3 Основні принципи облікової політики (продовження)

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, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у податкових органів щодо оподатковуваного прибутку чи збитків поточного або попередніх періодів. Інші податки, крім податку на прибуток, показані у складі операційних витрат. Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відповідно до винятку при первісному визнанні, відстрочені податки не визнаються у відношенні тимчасових різниць при початковому визнанні активу або зобов'язання в разі операції, яка при її первісному обліку не впливає ні на бухгалтерський, ні на податковий прибуток. Залишки відстроченого податку оцінюються за ставками оподаткування, що діють або плануються до введення в дію на звітну дату і які, як очікується, будуть застосовуватися в періодах, коли буде сторнирована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток. Відстрочені податкові активи для цілей оподаткування тимчасових різниць, що віднімаються, та перенесеним з попередніх періодів податковим збитків визнаються тільки в тій мірі, в якій існує впевненість у тому, що в наявності буде оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде реалізувати від'ємники суми.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси обраховуються по найменшій з первісної вартості та чистої вартості реалізації, залежно від того, яка з них менша. Вартість вугілля визначається на основі середньозваженої вартості, а вартість інших матеріалів - за цінами перших закупівель (метод ФІФО). Первісна вартість готової продукції включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати і відповідні виробничі накладні витрати, розраховані на основі нормативної виробничої потужності, але не включає витрат за позиками. Чиста вартість реалізації являє собою розрахункову ціну реалізації запасів в ході господарської діяльності за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану та витрат на збут.

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

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

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі та грошові кошти на банківських рахунках до запитання.

Дивіденди. Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з капіталу на звітну дату,

тільки якщо вони оголошені до або на звітну дату.

Податок на додану вартість (ПДВ). ПДВ в Україні стягується за трьома ставками: 20% при продажу на території України та імпорті товарів, робіт чи послуг, 0% при експорті товарів та виконанні робіт або наданні послуг за межі України, 7% по операціям з постачання та везення на митну територію України лікарських засобів. 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.

У 2010 році був прийнятий Податковий кодекс України, згідно якому передбачалося зниження базової ставки ПДВ з 1 січня 2014 року з 20% до 17%. В грудні 2013 року було ухвалено Закон «Про внесення змін до Податкового кодексу України» який переносить зниження базової ставки ПДВ на 2015 рік. У березні 2014 року

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

був прийнятий закон «Про запобігання фінансової катастрофи та створення передумов економічного зростання в Україні», яким було скасовано зниження базової ставки ПДВ та додатково введена ставка 7 % по операціям з постачання та везення на митну територію України лікарських засобів.

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 за основною діяльністю та інша 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.

Кредиторської заборгованості на дату звітності, номінованої в іноземній валюті немає.

Резерви за зобов'язаннями. 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 ризики, 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.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи відображаються в примітках тільки в тих випадках, коли існує ймовірність отримання економічних вигод.

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності до тих пір, поки не з'явиться ймовірність відтоку ресурсів для того, щоб розрахуватися за зобов'язаннями, і їх суму можна буде розрахувати з достатнім ступенем точності. Умовні зобов'язання відображаються в примітках, крім випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що передбачають економічні вигоди, є віддаленою.

Визнання доходів. Компанія надає послуги пов'язаній стороні по збагаченню вугілля. Виручка від реалізації послуг визнається в тому звітному періоді, в якому ці послуги були надані, виходячи з завершеності конкретної операції. Ступінь завершеності оцінюється на основі фактично наданої послуги як частка від загального обсягу послуг, які мають бути надані. Доходи оцінюються за справедливою вартістю коштів, які отримані або повинні бути отримані, за вирахуванням відповідного ПДВ.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахувань.

Оренда. Оренда, при якій значна частина ризиків та винагород від володіння майном належить орендодавцю, визнається операційною орендою. Платежі, зроблені в рамках договорів операційної оренди (за винятком будь-яких винагород, отриманих від орендодавця), включаються до звіту про фінансові результати, з використанням прямолінійного методу, протягом строку оренди.

Винагороди працівникам. План із встановленими виплатами. Компанія бере участь в обов'язковому державному пенсійному плані із встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію працівників, що працюють на робочих місцях зі шкідливими та небезпечними для здоров'я умовами. Компанія також здійснює одноразові виплати при виході на пенсію на певних умовах. Зобов'язання, визнане у балансі у зв'язку з пенсійним планом із встановленими виплатами, являє собою дисконтовану вартість зобов'язання за планом із встановленими виплатами на звітну дату.

Зобов'язання за встановленими виплатами розраховується щороку незалежними актуаріями за методом прогнозованої умовної одиниці. Поточна вартість зобов'язання за пенсійним планом із встановленими виплатами визначається шляхом дисконтування розрахункового майбутнього відтоку грошових коштів із застосуванням процентних ставок за високоякісними корпоративними облігаціями, деномінованими у тій самій валюті, в якій здійснюються виплати, і строк погашення яких приблизно відповідає строку вказаного зобов'язання. Актуарні прибутки та збитки, що виникають внаслідок коригувань та змін в минулих актуарних припущеннях, відносяться на інший сукупний дохід в періоді, в якому вони виникли.

Вартість минулих послуг працівників негайно визнається у звіті про фінансові результати.

#### 4. Істотні бухгалтерські оцінки і судження при застосуванні облікової політики

Компанія робить оцінки і припущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, показані в звітності, протягом наступного фінансового року. Оцінки і судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших чинниках, включаючи очікування майбутніх подій, яке при існуючих обставинах вважається обґрунтованим. При застосуванні облікової політики, окрім згаданих оцінок, керівництво також використовує певні судження. Судження, які найбільше впливають на суми, визнані у фінансовій звітності, і оцінки, які можуть привести до значних коригувань балансової вартості активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Справедлива вартість основних засобів. Компанія оцінює усі основні засоби за справедливою вартістю. Переоцінки проводяться з регулярною періодичністю, як правило, кожні 3 роки. Для проведення переоцінок Компанія залучає зовнішніх незалежних оцінювачів. Оскільки більшість основних засобів Компанії є вузькоспеціалізованими, вони оцінюються за методом амортизованої вартості заміщення. При проведенні оцінки по цьому методу оцінювачі застосовували такі важливі професійні судження і оцінки:

Вибір джерел інформації для аналізу витрат на створення активів (фактичні витрати, нещодавно понесені Компанією, спеціалізовані довідкові матеріали і довідники, оцінки вартості створення різних видів устаткування і так далі);

Професійні судження відносно рівня підсумовування, застосованого для оцінки (вартість окремих



матеріалів або робіт або вартість спорудження усього об'єкту основних засобів);

Визначення порівняльних даних для визначення вартості заміщення деякого устаткування, а також відповідних коригувань, необхідних для обліку відмінностей між технічними характеристиками і станом нового і існуючого устаткування;

Метод кривих Айова, застосований для розрахунку фізичного зносу основних засобів, і метод кривих Маршалла і Свифта, застосований для розрахунку фізичного зносу об'єктів інфраструктури;

Метод дисконтування грошових потоків і порівняльний метод, які застосовувалися для розрахунку економічного застарювання основних засобів.

Первинне визнання операцій з пов'язаними сторонами. В ході звичайної діяльності Компанія проводить операції з пов'язаними сторонами. Відповідно до вимог МСБО 39, фінансові інструменти при первинному визнанні повинні відбиватися за справедливою вартістю. При визначенні того, чи проводилися операції по ринкових або неринкових процентних ставках, використовуються професійні судження, якщо для таких операцій немає активного ринку. Основою для таких суджень є ціни для подібних операцій між нез'язаними сторонами і аналіз ефективної процентної ставки.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення. На 31 грудня 2016 року Компанія оцінює зобов'язання з пенсійного забезпечення, використовуючи ставку дисконтування 14,4%, зростання заробітної плати 13% до 2021 року та 5% з 2022 року і коефіцієнт плинності персоналу 9%. Аналіз чутливості загальної суми зобов'язань з пенсійного забезпечення до змін ключових допущень актуарія на 31 грудня 2016 року був наступним:

Зміни в допущеннях Вплив на суму зобов'язань

Ставка дисконтування Збільшення / зменшення на 1% Зменшення на 7.05% / збільшення на 8.03%

Зростання заробітної плати Збільшення / зменшення на 1% Збільшення на 4.41% / зменшення на 3,96%

Інфляція Збільшення / зменшення на 1% Збільшення на 1,24% / зменшення на 1 12%

Плинність персоналу Збільшення / зменшення на 1% Збільшення на 0,07% / зменшення на 0,07%

## 5. Запровадження нових або переглянутих стандартів та тлумачень

Наступні нові стандарти та зміни, що мають відношення до фінансової звітності Компанії та були прийняті Європейським Союзом, вперше діють у фінансовому році, починаючи з 1 січня 2016 року або після цієї дати, але не мають суттєвого впливу на цю фінансову звітність:

- Зміни в МСБО 1: Ініціатива з розкриття (випущені 18 грудня 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати);

- Зміни в МСБО 16 та МСБО 38: Уточнення прийнятних методів зносу та амортизації (випущені 12 травня 2014 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати);

- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2012-2014 рр. (випущені 25 вересня 2014; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2016 року або після цієї дати).

Наступні нові стандарти, що мають відношення до фінансової звітності Компанії, були випущені, але не прийняті Європейським Союзом або не діють у фінансовому році, починаючи з 1 січня 2016 року або після цієї дати:

- МСФЗ 15 «Виручка за контрактами з клієнтами» (випущений 28 травня 2014; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати);

- МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» (випущений 24 липня 2014 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати);

- МСФЗ 16 «Оренда» (випущений 13 січня 2016 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати);

- Зміни в МСБО 7: Ініціатива з розкриття (випущені 29 січня 2016 року; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2017 року або після цієї дати);

- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2014-2016 рр. (випущені 8 грудня 2016; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2017 року або після цієї дати);

- Зміни в МСБО 12: Визнання відстрочених податкових активів на невикористаних збитках

(випущені 19 січня 2017 року; застосовується до річних періодів, які починаються з 1 лютого 2015 року або після цієї дати);

• КТМФЗ Інтерпретація 22: Розгляд операцій з авансових платежів в іноземній валюті (випущені 8 грудня 2016; застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 лютого 2018 року або після цієї дати).

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

### **Продовження тексту приміток**

#### **6. Інформація стосовно системи оцінки та управління ризиками**

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

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

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

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

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

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

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

Таким чином, для ефективного управління ризиками:

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

Політичні та макроекономічні ризики

Податкове навантаження:

Цей ризик є притаманним для Товариства, зростання податкового навантаження може привести до зміни фінансових результатів діяльності емітента, зокрема зменшення чистого прибутку, оборотного капіталу, що в подальшому може негативно вплинути на інвестиційні програми Товариства і, як наслідок, завадити реалізації програм соціального партнерства, екологічних заходів тощо. Основним нормативним документом, регламентуючим діяльність емітента у податковому просторі є Податковий Кодекс України за повним виконанням якого пильно стежать окремі підрозділи Товариства.

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

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

Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю:

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

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

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

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

У фінансовий план витрати складаються з урахуванням коефіцієнтів інфляції.

Ризики, пов'язані з неефективною судовою системою

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

Ризики, пов'язані з обмеженням на валютні операції.

Вплив валютного ризику на Товариство обмежений, так як Товариство здійснює продаж і несе витрати в національній валюті.

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

## 7. Розкриття істотних подій в житті підприємства

Суттєвих подій в житті підприємства, таких як отримання кредитів, емісія цінних паперів, зміна керівного персоналу за звітний період не відбувалося.

У Товаристві не відбувалося у не планується відбуватися значним подіям після дати Балансу до дати проведення загального збору акціонерів, у зв'язку з цим неможливо дати оцінку фінансових наслідків цих подій.

## 8. 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 2016 р. 31 грудня 2015р.

Валова сума дебіторської заборгованості 18 517 41 542

Аванси видані 243 99

Грошові кошти та їх еквіваленти – поточний рахунок 1 8

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю (49 089) (33 410)

Інші поточні зобов'язання – валова сума (54 283) (58 443)

Аванси отримані ( 2 178) (496)

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

2016рік 2015 рік

У тисячах гривень

Реалізація збагаченого вугілля 6 519 3 221

Послуги із збагачення вугілля 176 173 161 519

Закупки електроенергії (22 431) (20 148)

Закупки послуг (34 163) (30 471)

Інші закупки (8 441) (4 568)

9. Основні засоби (до рядків балансу 1005, 1010)

У балансовій вартості основних засобів та незавершеного будівництва відбулися такі зміни:

У тисячах гривень Земельна ділянка Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будівництво Всього

На 1 січня 2016 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 488 75 304 82 087 2 375 19 198 180 452

Накопичений знос (16 868) (31 407) (1 918) - (50 193)

Залишкова вартість на 1 січня 2016 р. 1 488 58 436 50 680 457 19 198 130 259

Надходження 6 312 5 953 129 24 643 37037

Вибуття - (13) - (13)

Амортизаційні відрахування (6 386) (11 127) (173) - (17 686)

Переведення в іншу категорію 12 405 2 501 23 (14 929) -

Залишкова вартість на 31 грудня 2016 р. 1 488 70 767 47 994 436 28 912 149 597

На 31 грудня 2016 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 488 94 166 88 798 1 762 28 912 215 126

Накопичений знос - (23 399) (40 804) (1 326) - (65 529)

Залишкова вартість на 31 грудня 2016 р.

1 488 70 767 47 994 436 28 912 215 126

У тисячах гривень Земельна ділянка Будівлі та споруди Виробниче обладнання Меблі, офісне та інше обладнання Незавершене будівництво Всього

На 1 січня 2015 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 488 57 530 64 688 3 743 35 453 162 902

Накопичений знос (12 139) (25 027) (1 929) - (35 095)

Залишкова вартість на 1 січня 2015 р. 1 488 45 391 39 661 1814 35 453 123 807

Надходження 84 5 208 51 14 609 19 952

Вибуття (291) 287 - (4)

Амортизаційні відрахування (4 729) (8 391) (376) - (13 496)

Переведення в іншу категорію 17 690 14 493 (1 319) (30 864) -

Залишкова вартість на 31 грудня 2015 р. 1 488 58 436 50 680 457 19 198 130 259

На 31 грудня 2015 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 488 75 304 82087 2 375 19 198 180 452

Накопичений знос (16 868) (31 407) (1 918) - (50 193)

У 2016 році витрати на амортизацію основних засобів у сумі 17 638 тисяч гривень були включені до складу собівартості реалізованої продукції, а 102 тисяч гривень – до складу загальних та адміністративних витрат.

10. Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість (до рядків балансу 1125, 1130, 1135, 1155)

У тисячах гривень 31 грудня 2016 р. 31 грудня 2015 р.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю 18 317 41 185

Інша дебіторська заборгованість 268 276

Всього фінансових активів 18 585 41 461

Аванси видані 2 836 3 674

Розрахунки з бюджетом 2 434 3 400

Всього нефінансових активів 5 270 7 074

Всього дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості 23 855 48 535

Уся дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість деномінована в гривнях.

Нижче поданий аналіз дебіторської заборгованості за основною діяльністю

У тисячах гривень 31 грудня 2016 р. 31 грудня 2015р.

Поточна та не знецінена дебіторська заборгованість 18 113 16 192

Всього поточної та не знеціненої дебіторської заборгованості 18 113 16 192

Прострочена, але не знецінена заборгованість: -

- прострочена від 30 до 90 днів 10 23 733

- прострочена від 90 до 180 днів - 1 254

- прострочена від 180 до 360 днів 194 6

- прострочена від більш ніж 360 днів 101

Всього простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості 204 25 094

Резерв на знецінення (101)

Всього 18 317 41 185

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

#### **Продовження тексту приміток**

11. Акціонерний капітал

Станом на 31 грудня 2015 року та станом на 31 грудня 2016 року ухвалена до випуску та випущена кількість простих акцій в обігу становила 35 244 116 акція номінальною вартістю 0,25 гривень за акцію. Усі акції повністю оплачені. Кожна проста акція має один голос при голосуванні.

12. Забезпечення виплат персоналу (до рядку балансу 1521)

Компанія бере участь в обов'язковому державному пенсійному плані із встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію працівників, що працюють на робочих місцях зі шкідливими та небезпечними для здоров'я умовами.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2016 року та 31 грудня 2015 року були визначені таким чином:

У тисячах гривень 31 грудня 2016 р. 31 грудня 2015 р.

Пенсійні виплати 15 969 13 065

Одноразові виплати при виході на пенсію 970 780

Забезпечення побутовим паливом пенсіонерів та надання компенсацій комунальних послуг 3 351 2 636

Всього балансових зобов'язань 20 290 16 481

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

У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Вартість поточних послуг 486 346

Процентні витрати 2489 1 958

Визнана вартість минулих послуг (312) (2 863)

Всього 2 663 (559)

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

У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Зобов'язання за планом зі встановленими виплатами на 1 січня 16 481 16 028

Вартість поточних послуг 486 346

Процентні витрати 2 489 1 958

АктUARні (доходи)/збитки 2 934 2920

Пенсії виплачені (1 786) (1 908)

Вартість послуг попереднього періоду (314) (2 863)

(

Зобов'язання за планом зі встановленими виплатами на 31 грудня 20 290 16 481

Основні застосовані актуарні припущення були такими:

31 грудня 2016 р. 31 грудня 2015 р.

Номінальна ставка дисконту 14,4% 16,04%

Номінальне збільшення заробітної плати 13,00% до 2021р та 5% з 2022р. 10,00%до 2021р

Коефіцієнт плинності персоналу 9,00 % 9,00 %

13. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інші поточні зобов'язання (до рядків балансу 1615, 1620, 1625, 1630, 1635, 1660, 1690)

У тисячах гривень 31 грудня 2016 р. 31 грудня 2015 р.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю 65 466 50 593

Інша поточна кредиторська заборгованість 7 121 6 610

Інші поточні зобов'язання 28 050 59 527

Всього кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інші поточні зобов'язання 100 637 116 730

14. Доходи від реалізації (до рядку 2000 звіту про фінансовий результат)

У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Послуги із збагачення вугілля 176 174 161 519

Реалізація вугілля збагаченого 6 519 3 221

Всього доходів від реалізації 182 693 164 740

15. Собівартість реалізованої продукції (до рядку 2050 звіту про фінансовий результат)

У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Сировина та матеріали 27 291 21 406

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 22 984 21 362

Транспортні та комунальні послуги 61 139 55 208

Амортизація основних засобів та нематеріальних активів 17 638 13 305

Податки, крім податку на прибуток 12 099 11 694

Обслуговування та ремонт обладнання 3 578 6 094

Виробничі накладні витрати 7 086 4 482

Зміна у сумі готової продукції та незавершеного виробництва (354) (523)

Інше 80 770

Всього 151 541 133 798

16. Інші операційні доходи (до рядку 2120 звіту про фінансовий результат)  
У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Орендний дохід 20 11  
Продаж товарно-матеріальних запасів 63 10  
Надходження від боржників штрафів - 20  
Списання кредиторської заборгованості - 3  
Нарахування резерву ТМЦ - 328  
Інші доходи 635  
101 1101  
-  
Дохід від сторно резерву ДЗ

Інші операційні доходи 819 1 473

17. Загальні та адміністративні витрати (до рядку 2130 звіту про фінансовий результат)  
У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 2 858 2 447  
Офісні витрати 72 142  
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів 102 211  
Транспортні витрати 743 785  
Вартість професійних послуг 9 082 7 825  
Інше 1 321 1 978

Всього загальних та адміністративних витрат 14 178 13 388

18. Інші операційні витрати (до рядку 2180 звіту про фінансовий результат)  
У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Чиста зміна резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю, іншої дебіторської заборгованості - 44  
Профспілкові витрати 499 41  
Чисті соціальні витрати 673 386  
Нараховані штрафи та пеня 271 62  
Інше  
Результат від операційних курсових різниць 716 839  
54 -

Всього інших операційних витрат 2 213 1 372

#### **Продовження тексту приміток**

19. Фінансові витрати (до рядку 2250 звіту про фінансовий результат)  
У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік



Витрати по залученню фінансування 241 380  
Ефект дисконтування пенсійних зобов'язань 2 489 1 958

Всього фінансових витрат 2 730 2 338

20. Податок на прибуток (до рядку 2300 звіту про фінансовий результат)  
Витрати з податку на прибуток складається з таких компонентів:  
У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Поточний податок 2 063 1 114  
Відстрочений податок 181 2 722

Витрати з податку на прибуток за рік 2 244 3 836

Вивірення очікуваних та фактичних податкових витрат показане нижче:  
У тисячах гривень 2016 рік 2015 рік

Прибуток/(збиток) до оподаткування 12 966 15 292

Витрати з податку на прибуток за передбаченою законом ставкою 2 334 2 752  
Податковий ефект статей, які не вираховуються для цілей оподаткування або не включаються до оподаткованої суми (90) 1 084  
Ефект змін ставок оподаткування  
Індексація основних засобів -

Витрати/(кредит) з податку на прибуток за рік 2 244 3 836

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. Станом на 31 грудня 2016 року відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються із використанням ставки 18%, яка передбачено Податковим кодексом. У грудні 2014 року був прийнят закон «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо податкової реформи» згідно якого були наведені різниці, що виникають при формуванні резервів (забезпечень) та вплив їх на фінансовий результат до оподаткування.

У тисячах гривень 31 грудня  
2015 р. (Віднесено)/ кредитовано на фінансовий результат Віднесено  
на звіт  
про капітал 31 грудня  
2016 р.

Податковий ефект тимчасових різниць, які зменшують суму оподаткування  
Товарно-матеріальні запаси 134 (134) - -  
Основні засоби 2 335 (680) - 1 655

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість 476  
- 476

Резерв зобов'язань з пенсійного забезпечення 2 967 157  
528 3 652

Інші резерви зобов'язань та відрахувань -  
Нараховані витрати

Валовий відстрочений податковий актив 5 436 (181) 528 5 783

Визнаний відстрочений податковий актив 5 436 (181)  
528 5 783

У тисячах гривень 1 січня  
2015 р. (Віднесено)/ кредитовано на фінансовий  
результат Віднесено  
на звіт  
про капітал 31 грудня  
2015 р.

Податковий ефект тимчасових різниць, які зменшують суму оподаткування

Товарно-матеріальні запаси 193 (59) 134

Основні засоби 4 277 (1 942) 2 335

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість

Резерв зобов'язань з пенсійного забезпечення 2 886 (444) 525 2 967

Інші резерви зобов'язань та відрахувань 264 (264)

Нараховані витрати 13 (13)

Валовий відстрочений податковий актив 7 633 (2 722) 525 5 436

Податковий ефект тимчасових різниць, які збільшують суму оподаткування

Основні засоби -

Всього відстроченого податкового зобов'язання -

Визнаний відстрочений податковий актив 7 633 (2 722) 525 5 436

21. Інші надходження ( до рядків звіта про рух грошових коштів 3095,3340)

У тисячах гривень 2016 2015

Надходження грошових коштів від реалізації оборотних активів 194 1 637

Надходження грошових коштів від ФСС 588 429

Інші надходження 31 38

Надходження поворотної фінансової допомоги 52 993 79 655

22. Інші витрачення ( до рядків звіта про рух грошових коштів 3190,3390)

У тисячах гривень

2016 2015

Витрачення на видачу в підзвіт 88 83

Витрачення на профспілку - 279

Інші утримання із заробітної плати працівників 627 409

Оплата за претензіями та позовами 194 -

Оплата іншої кредиторської заборгованості 54 -

Повернення поворотної фінансової допомоги 81 180 72 122

23. Зміни в капіталі

Зміни в капіталі обумовлені нарахуванням амортизації на дооцінку основних засобів у сумі 2 422 тис. грн. (рядок 4290 ), визнанням актуарного збитку в сумі 2 406 тис.грн.(рядок 4116) звіту про власний капітал.

Керівник \_\_\_\_\_ Кітам К.Ф.

підпис ФіО

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Мінакова Л.В.

підпис ФіО