

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)

Дегтярьов Олексій Пилипович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

30.10.2017

(дата)

Квартальна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2017 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00131268

4. Місцезнаходження

84302, м. Краматорськ, вул. Островського, 8

5. Міжміський код, телефон та факс

+38 062 302 12 94 +38 062 302 12 94

6. Електронна поштова адреса

II. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

1. Квартальна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії			30.10.2017 (дата)
2. Квартальна інформація розміщена на сторінці	<u>www.donetskoblenergo.dn.ua</u> (адреса сторінки)	в мережі Інтернет	30.10.2017 (дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у квартальній інформації

- | | |
|--|---|
| 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 посадових осіб емітента | X |
| 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 7. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента | |
| 8. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | X |
| 3) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 4) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 5) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 6) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 9. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 10. Інформація про конвертацію цінних паперів | |
| 11. Інформація про заміну управителя | |
| 12. Інформація про керуючого іпотекою | |
| 13. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів | |
| 14. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом | |
| 15. Інформація про іпотечне покриття: | |
| 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття | |
| 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду | |
| 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |

16. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів

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

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

X

19. Квартальна (проміжна) фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

20. 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)

21. Примітки:

Інформація про "Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" не заповнено, тому що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" у звітному періоді не брало участі у створенні юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря не заповнена, тому що посада корпоративного секретаря в Товаристві, відповідно до вимог Статуту не створювалася.

Інформація про облігації емітента не заповнена тому, що за звітний період ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" випуск облігацій не здійснювало.

Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період випуск інших цінних паперів не здійснювало.

Інформація про похідні цінні папери емітента, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період випуск похідних цінних паперів не здійснювало.

Інформація про конвертацію цінних паперів, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період конвертацію цінних паперів не здійснювало.

Інформація про заміну управителя, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період не користувалося послугами управителя.

Інформація про керуючого іпотекою, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період не користувалося послугами керуючого іпотекою.

Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період трансформацію (перетворення) іпотечних активів не здійснювало.

Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечними боргами не здійснювало.

Інформація про іпотечне покриття, не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період заходи щодо іпотечного покриття не здійснювало.

Інформація щодо розміщення звіту про стан об'єкта нерухомості не заповнена тому, що Товариство не здійснювало випуск цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

У розділі "Основні відомості про емітента" в графі "серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію" вказано серію і номер виписки з державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

У розділі "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" в графі "Номер ліцензії на цей вид діяльності" та "Дата видачі ліцензії" юридичної особи - ПАТ "Національний депозитарій України" вказано номер та дату рішення НКЦПФР яким були зареєстровані Правила Центрального депозитарію цінних паперів.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період такі рішення не приймало.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період такі рішення не приймало.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не заповнена тому, що ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за звітний період такі рішення не приймало.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААВ № 078515
3. Дата проведення державної реєстрації	12.11.1998
4. Територія (область)	Донецька
5. Статутний капітал (грн)	81896468.75
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать 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)	3596
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	35.13 РОЗПОДІЛЕННЯ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ, 35.14 ТОРГІВЛЯ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЄЮ, 35.11 ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ
10. Органи управління підприємства	Загальні збори; Наглядова рада; Ревізійна комісія; Одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор.
11. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "ПУМБ"
2) МФО банку	334851
3) поточний рахунок	26000962507828
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком в іноземній валюті	ПАТ "ПУМБ"
5) МФО банку	334851
6) поточний рахунок	26007545/840
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
Передача електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами	АД № 036310	20.04.2012	Національна комісія з питань регулювання електроенергетики України	Необмежена
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну дії Компанією буде здійснене її подовження. Переоформлення ліцензій у 2012 році відбулося в наслідок			

	перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО».			
Постачання електричної енергії за регульованим тарифом	АД № 036309	20.04.2012	Національна комісія з питань регулювання електроенергетики України	Необмежена
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії Компанією буде здійснено її подовження. Переоформлення ліцензії у 2012 році відбулося в наслідок перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО».			
Виробництво електричної енергії	АД № 036308	20.04.2012	Національна комісія з питань регулювання електроенергетики України	Необмежена
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії Компанією буде здійснено її подовження. Переоформлення ліцензії у 2012 році відбулося в наслідок перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО».			
Господарська діяльність, пов'язана із створенням об'єктів архітектури	АД № 035583	10.04.2012	Державна архітектурно-будівельна інспекція України	Необмежена
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії Компанією буде здійснено її подовження. Переоформлення ліцензії у 2012 році відбулося в наслідок перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО».			
Медична практика	АД № 063861	02.08.2012	Міністерство охорони здоров'я України	Необмежена
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства. Переоформлення ліцензії у 2012 році відбулося в наслідок перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО». Строк дії ліцензії необмежений.			
Надання освітніх послуг навчальними закладами пов'язаних з одержанням професійної освіти на рівні кваліфікаційних вимог до професійно-технічного навчання, перепідготовки, підвищення кваліфікації	АЕ № 527558	14.11.2014	Міністерство освіти і науки України	08.07.2017
Опис	Ліцензія отримана 14.11.2014 року (попередня Ліцензія втратила чинність 30.06.2014 року). Компанією буде здійснено її подовження			
Виробництво теплової енергії(крім теплової енергії,щовиробляється на теплоелектроцентралях,когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії), транспортування та постачання теплової енергії	АВ № 429265	19.11.2012	Донецька обласна Державна адміністрація	18.11.2017
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії Компанією буде здійснено її подовження.			

	Переоформлення ліцензії у 2012 році відбулося в наслідок перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО».			
Надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом	АД № 038600	30.05.2012	Міністерство транспорту та зв'язку Головна державна інспекція на автомобільному транспорті	Необмежена
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства. Переоформлення ліцензії у 2012 році відбулося в наслідок перейменування Товариства у Публічне акціонерне товариство «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО». Строк дії ліцензії необмежений.			
Постачання теплової енергії	АД № 041909	23.11.2012	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг	12.11.2017
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії Компанією буде здійснене її подовження.			
Транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами	АД № 041908	23.11.2012	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг	12.11.2017
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії компанією буде здійснене її подовження.			
РОЗРОБЛЕННЯ, ВИРОБНИЦТВО, ВИГОТОВЛЕННЯ, ЗБЕРІГАННЯ, ПЕРЕВЕЗЕННЯ, ПРИДБАННЯ, РЕАЛІЗАЦІЯ (ВІДПУСК), ВВЕЗЕННЯ НА ТЕРИТОРІЮ УКРАЇНИ, ВИВЕЗЕННЯ З ТЕРИТОРІЇ УКРАЇНИ, ВИКОРИСТАННЯ, ЗНИЩЕННЯ НАРКОТИЧНИХ ЗАСОБІВ, ПСИХОТРОПНИХ РЕЧОВИН І ПРЕКУРСОРІВ	АЕ № 194960	14.03.2013	Державна служба України з контролю за наркотиками	14.03.2018
Опис	Одержана ліцензія використовується у господарській діяльності Товариства, після закінчення терміну її дії Компанією буде здійснене її подовження.			

VI. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада	Генеральний директор
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дегтярьов Олексій Пилипович
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВА 199926 26.12.1995 Пролетарським РВ УМВС України в Донецькій області
4. Рік народження	1978
5. Освіта	Вища
6. Стаж роботи (років)	15
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	05.2011-03.2017 – менеджер департаменту з електромереж, керівник департаменту з технічного розвитку ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»; 04.2017 по т/ч – генеральний директор ТОВ «ДТЕК ВИСОКОВОЛЬТНІ МЕРЕЖІ», технічний директор ПАТ «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО».
8. Опис	Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не відбувалося. Не має судимості (в т.ч. непогашеної) за корисливі та посадові злочини.
1. Посада	Головний бухгалтер
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мамай Лариса Миколаївна
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Д/в Д/в Д/в
4. Рік народження	1964
5. Освіта	Вища, Херсонський індустріальний інститут, інженер - економіст
6. Стаж роботи (років)	29
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Заст. головного бухгалтера ВАТ "Донецькобленерго" м. Горлівка.
8. Опис	Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не відбувалося. Дана посадова особа не надала згоду щодо розміщення її паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Наглядової ради

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

Маслов Ігор Олександрович

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

ВВ 270964 06.03.1998 Ц-Міським РВ Горлівського МУ УМВС України у Донецькій області

4. Рік народження

1966

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

33

Посади, які обіймав Маслов Ігор Олександрович протягом останніх п'яти років: З 2012 - по теперішній час - Директор з дистрибуції та збуту електроенергії ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» (до перейменування – ТОВ «ДТЕК»); З 10.2014 - по теперішній час - В.о. Генерального директора ПАТ «ДТЕК КРИМЕНЕРГО» (за суміщенням); З 05.2015 - по теперішній час - В.о. Директора Філії ПАТ «ДТЕК КРИМЕНЕРГО» (за суміщенням); З 01.05.2016 - по теперішній час - член Наглядової ради ПАТ «КИЇВЕНЕРГО»; З 01.05.2016 – по 24.05.2016 - член Наглядової ради ПАТ "ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО"; З 01.05.2016 – по 25.05.2016 - член Наглядової ради ПАТ «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО» та ПАТ «ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ»; З 25.05.2016 - 21.04.2017 - Голова Наглядової ради ПАТ "ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО"; З 26.05.2016 - по теперішній час - Голова Наглядової ради ПАТ «ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ». З 21.04.2017 - по теперішній час Член Наглядової ради ПАТ "ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО"

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не відбувалося.

8. Опис

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

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 04.09.1995 Токмацьким РВ УМВС України в Запорізькій області

4. Рік народження

1979

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

19

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

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 01.05.2016 - по теперішній час - член Наглядової ради ПАТ «ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО», ПАТ «КІЇВЕНЕРГО», ПАТ «ДТЕК ПЕМ - ЕНЕРГОВУГІЛЛЯ», ПрАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ» (до перейменування – ПАТ «ДТЕК ШАХТА КОМСОМОЛЕЦЬ ДОНБАСУ»), ПАТ «ДТЕК ДНПРОЕНЕРГО», ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО», ПрАТ «ДОБРОТВІРСЬКА ТЕС - 2», ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ», ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ», ПАТ «ДТЕК ДОБРОПІЛЬСЬКА ЦЗФ», ПАТ «ДТЕК ДНПРООБЛЕНЕРГО», ПАТ «ДТЕК КРИМЕНЕРГО» (з 26.05.2016 - Голова Наглядової ради).

8. Опис

Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не відбувалося.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Гелюх Іван Миколайович

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

4. Рік народження

1981

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

24

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: - з 2012 - по 2013 - директор зі стратегії ПАТ "КІЇВЕНЕРГО"; - з 2013 - заступник комерційного директора з регуляторних питань ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО".

8. Опис

Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не відбувалося.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ЕНЕРГО» (до перейменування - ТОВ "ДТЕК")

3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата

Д/в 34225325 Д/в

видачі, орган, який видав)*
або код за ЄДРПОУ
юридичної особи

4. Рік народження 0
5. Освіта Д/в
6. Стаж роботи (років) 0
7. Найменування
підприємства та попередня
посада, яку займав Д/в

Місцезнаходження: 01032, Україна, місто Київ, вул. Льва
Толстого, 57.

Змін у персональному складі Ревізійної комісії за звітний період
не відбувалося.

8. Опис

Як юридична особа, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ЕНЕРГО» непогашеної судимості
за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Ревізійної Комісії

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

Національна акціонерна компанія "Енергетична компанія України"

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

Д/в 32984271 Д/в

4. Рік народження 0
5. Освіта Д/в
6. Стаж роботи (років) 0
7. Найменування
підприємства та попередня
посада, яку займав Д/в

Місце знаходження : 01601, м. Київ, вул. Хрещатик, 34.

Змін у персональному складі Ревізійної комісії за звітний період
не відбувалося.

8. Опис

Як юридична особа, Національну акціонерну компанію
"Енергетична компанія України" непогашеної судимості за
корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Ревізійної комісії

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

ДТЕК ОЙЛ ЕНД ГАЗ Б.В. (до перейменування ДТЕК
ІНВЕСТМЕНТС Б.В./DTEK INVESTMENTS B.V.)

3. Паспортні дані фізичної
особи (серія, номер, дата

Д/в Д/в Д/в

видачі, орган, який видав)*
або код за ЄДРПОУ
юридичної особи

4. Рік народження	0
5. Освіта	Д/в
6. Стаж роботи (років)	0
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Д/в

8. Опис	Місцезнаходження : Strawinskylaan 1531, Tower B, Level 15, grid ТВ-15-046/089, 1077XX Amsterdam, the Netherlands, номер у торговельному реєстрі Торгової Палати м. Амстердам – 34284942. Змін у персональному складі Ревізійної комісії за звітний період не відбувалося. Як юридична особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
---------	--

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

1. Найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю "Об'єднана реєстраційна компанія"
2. Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ	23785133
4. Місцезнаходження	08292, обл. Київська, м. Буча, бул. Б.Хмельницького, буд. 6, офіс 253
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 294645
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.12.2013
7. Міжміський код та телефон/факс	(044) 228-91-65 (044) 228-91-65
8. Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
9. Опис	Обслуговування рахунків у цінних паперах. Відкриття та ведення рахунків у цінних паперах, зберігання цінних паперів на цих рахунках здійснюється за рахунок Товариства до моменту укладення договору про відкриття рахунку в цінних паперах власником цих цінних паперів та ТОВ "Об'єднана реєстраційна компанія".
1. Найменування	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	30370711
4. Місцезнаходження	м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8

5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	діє без ліцензії
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа	
7. Міжміський код та телефон/факс	(044) 591-04-04 (044) 482-52-07
8. Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
9. Опис	ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" приєдналося до умов Договору з ПАТ "Національний депозитарій України" на підставі заяви про приєднання № ОВ-3514 від 05.02.2014р. Договором передбачається надання послуг з відкриття рахунку у цінних паперах, депозитарного обслуговування випусків цінних паперів та корпоративних операцій емітента, у тому числі надання послуг щодо забезпечення погашення емітентом боргових цінних паперів, здійснення розрахунків за правочинами щодо цінних паперів, вчиненими на фондовій біржі та поза фондовими біржами при розміщенні випуску (частини випуску) цінних паперів, а також виплати доходів за цінними паперами відповідно до компетенції щодо обліку цінних паперів, встановленої Законом України "Про депозитарну систему України". Цим договором передбачені умови та порядок надання емітенту реєстру власників іменних цінних паперів.
1. Найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю "МАКАУДИТСЕРВІС"
2. Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ	21994619
4. Місцезнаходження	02140 м. Київ, Дарницький район, вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 1988
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.02.2001
7. Міжміський код та телефон/факс	(044) 22-88-914 (044) 22-88-914
8. Вид діяльності	Аудиторська діяльність
9. Опис	Відповідно договору №301214-18Д21/68 від 30 грудня 2014 р. ТОВ "МАКАУДИТСЕРВІС" здійснювало щорічну перевірку фінансової звітності ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО" за 2014 рік.
1. Найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ АСКА"
2. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	13490997
4. Місцезнаходження	м. Донецьк

5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АВ № 584189
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 06.04.2013
7. Міжміський код та телефон/факс (062) 348-38-00 (062) 348-38-87
8. Вид діяльності Страхова діяльність
9. Опис На підставі укладених договорів з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "УКРАЇНСЬКА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ АСКА" Товариству надаються наступні послуги зі страхування:
- обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів;
- обов'язкове особисте страхування від нещасних випадків на транспорті;
- страхування транспортних засобів.
1. Найменування Приватне акціонерне товариство «Страхова компанія «АЛЬФА СТРАХУВАННЯ»
2. Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ 30968986
4. Місцезнаходження 04073 м.Київ, пр.Московський, 9, оф.2-204, а/с №32
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АЕ №522510; АЕ №5225
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа
7. Міжміський код та телефон/факс (044)499-99-99 (044)499-77-60
8. Вид діяльності Страхова діяльність
9. Опис Відповідно до договору №016.0452914.227/051113-3ДЗ.4/45 від 22.10.2013 р. були застраховані конструктивні елементи нерухомого майна – нежитлового вбудованого приміщення адміністративної будівлі загальною площею 1592,1 кв.м, за адресою м.Горлівка, пр.Леніна, 11
1. Найменування КОНСАЛТІНГОВА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕКСПЕРТ-АНАЛІТИК»
2. Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ 24328389
4. Місцезнаходження 03037, м. Київ, просп. Лобановського, 6-Г, оф. 155
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 503/15

6. Дата видачі ліцензії
або іншого документа

15.06.2015

7. Міжміський код та
телефон/факс

--

8. Вид діяльності

Оціночна діяльність

9. Опис

незалежна оцінка ринкової вартості майна та акцій Товариства

VIII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02.08.2010	166/05/1/10	Донбаське територіальне управління Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000085484	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1.250	65517175	0	100.000000000000
Опис		<p>Акції . Форма випуску - Бездокументарна. Кількість цінних паперів 69836013шт. Номінал одного цінного папера 1.25 грн. Процент в статутному капіталі емітента 100.00%.Скасовано 25.07.96р.</p> <p>Акції . Форма випуску - Бездокументарна. Кількість цінних паперів 65517175шт. Номінал одного цінного папера 1.25 грн. Процент в статутному капіталі емітента 100.00%.Скасовано у зв'язку з обміном Акції 12.12.96р.</p> <p>22 жовтня 2007 року Департаментом фондових операцій ПФТС прийнято рішення про застосування процедури делістингу до цінних паперів (акцій) ПАТ "Донецькобленерго" відповідно до переліку та їх переведення до списку позалістингових цінних паперів. Підставою для переведення є невиконання вимог для знаходження цінних паперів в Котирувальному Списку 2 (другого) рівня лістингу ПФТС. Рішення набуло чинності 29.10.2007 р.</p> <p>Позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які відбулися 29.06.2010р., було прийняте рішення щодо переведення випуску простих іменних акцій Товариства (код ЄДРПОУ 00131268) документарної форми існування, який зареєстрований Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 6 січня 1999 року, реєстраційний номер випуску 15/05/1/99, міжнародний ідентифікаційний номер UA0500321007, у кількості 65 517 175 (шістдесят п'ять мільйонів п'ятсот сімнадцять тисяч сто сімдесят п'ять) штук, номінальна вартість однієї акції 1,25 гривень (одна гривня 25 копійок), загальна номінальна вартість простих іменних акцій 81 896 468,75 гривень (вісімдесят один мільйон вісімсот дев'яносто шість тисяч чотириста шістдесят вісім гривень 75 копійок) у бездокументарну форму існування.</p> <p>У зв'язку зі зміною найменування на ПАТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО", свідоцтво про реєстрацію випуску акцій Товариства 24.04.2012р. було переоформлене.</p> <p>Акції емітента не перебувають в лістингу жодної фондової біржі.</p> <p>Торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх і зовнішніх ринках протягом звітного періоду не здійснювалася.</p> <p>Протягом звітного періоду емітент не приймав рішення щодо додаткової емісії цінних паперів.</p>							

ІХ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. 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
Зобов'язання за цінними паперами	X	206	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	206	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	33534	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	357426	X	X
Інші зобов'язання	X	6386000	X	X
Усього зобов'язань	X	6777166	X	X
Опис:	<p style="text-align: center;">Податкові зобов'язання, термін сплати яких не настав – 33 516 т.грн. тому числі податок на додану вартість – 23 663 т.грн інші податки та платежі до бюджету – 3 330 т.грн. інші зобов'язання- 6743 650 т.грн. в тому числі довгострокові – 1 303 055 т.грн. зобов'язання за товари, роботи, послуги – 2508 294 т.грн. зобов'язання з оплаті праці – 29 868 т. грн. зобов'язання зі страхування -90 080 т.грн. зобов'язання з одержаних авансів – 277 585 т.грн.</p>			

2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції.

№ з/п	Основні види продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Розподілення та реалізація електроенергії	2311,1 млн.кВт.г	3451433	90.35	2311,1 млн.кВт.г	3451433	90.35
2	Виробництво електроенергії	149,025 млн. кВт.г.	340276	8.91	149,025 млн. кВт.г.	340276	8.91

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Вартість купованої електричної енергії	74.05
2	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи	11.20
3	Матеріальні витрати	9.22
4	Амортизація та інші	5.53

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017 10 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"	за ЄДРПОУ	00131268
Територія		за КОАТУУ	1410136900
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.13
Середня кількість працівників	3596		
Одиниця виміру:	тис.грн. без десяткового знака		
Адреса	84302, м.Краматорськ, Донецька область, вул. Островського, 8		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	6811	6100	0
первісна вартість	1001	30542	30855	0
накопичена амортизація	1002	23731	24755	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	70279	85232	0
Основні засоби:	1010	743845	681168	0
первісна вартість	1011	2230777	2256282	0
знос	1012	1486932	1575114	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	1887	1186	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	822822	773686	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	57957	103556	0
Виробничі запаси	1101	57887	102792	0
Незавершене виробництво	1102	0	33	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	70	731	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	670936	711313	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	125202	134600	0
з бюджетом	1135	106997	219986	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	49329	49329	0
з нарахованих доходів	1140	131	140	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	108296	16303	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	46705	61767	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	68	88	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	299135	278505	0
Усього за розділом II	1195	1415427	1526258	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	2238249	2299944	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	81897	81897	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3842727	-4559119	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	-3760830	-4477222	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
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	1426444	1297154	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	5901	5901	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	1432345	1303055	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	206	206	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	692287	983947	0
за товари, роботи, послуги	1615	2168223	2508294	0
за розрахунками з бюджетом	1620	34117	33534	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	89115	90080	0
за розрахунками з оплати праці	1630	22017	29868	0
за одержаними авансами	1635	268450	277585	0
за розрахунками з учасниками	1640	37553	37553	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	123664	168169	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1131102	1344875	0
Усього за розділом III	1695	4566734	5474111	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	2238249	2299944	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Оскільки перехід на міжнародні стандарти фінансової звітності відбувся у 2012 році, то зазначення даних на дату переходу є нерелевантним для цілей цього звіту.

Дегтярьов Олексій Пилипович

Мамай Лариса Миколаївна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 10 | 01

00131268

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 3 квартал 2017 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3183266	2598555
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	(3521723)	(3120429)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(338457)	(521868)
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	39751	42319
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	(51939)	(41284)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(95919)	(584649)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)

Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	
збиток	2195	(446564)	(1105482)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	5150	9699
Інші доходи	2240	331	36135
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(262047)	(61500)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(13262)	(217)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(716392)	(1121365)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(716392)	(1121365)

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	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-716392	-1121365

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	324136	307275
Витрати на оплату праці	2505	353324	390893
Відрахування на соціальні заходи	2510	77263	85196

Амортизація	2515	90300	93046
Інші операційні витрати	2520	234828	712188
Разом	2550	1079851	1588598

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	65517175	65517175
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	65517175	65517175
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-10.93442	-17.11559
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-10.93442	-17.11559
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Дегтярьов Олексій Пилипович
Мамай Лариса Миколаївна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 10 | 01

00131268

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 3 квартал 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1049102	934643
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	13
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2733320	2068095
Надходження від повернення авансів	3020	359	340
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1223	1854
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	18672	13142
Надходження від операційної оренди	3040	1029	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	5786	10767
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(1625768)	(2125778)
Праці	3105	(254195)	(293771)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(66899)	(82103)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(150693)	(89543)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(62853)	(2626)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(23435)	(86917)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1842686)	(300838)

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(39)	(113397)
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	(18180)	(34965)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-148969	-11541
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	3	329741
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(21212)	(30962)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(10441)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(10158)	(195781)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-31367	92557
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1094163	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	898765	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(1)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(847)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)

Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(59220)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	195398	-60068
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	15062	20948
Залишок коштів на початок року	3405	46705	39327
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	61767	60275

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Дегтярьов Олексій Пилипович
Мамай Лариса Миколаївна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ДТЕК ДОНЕЦЬКОБЛЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 10 | 01

00131268

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 3 квартал 2017 р.**

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

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

Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: 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
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки
Керівник

Д/в
Дегтярьов Олексій Пилипович

Головний бухгалтер

Мамай Лариса Миколаївна

Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: 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
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж)	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-716392	0	0	-716392
Залишок на кінець року	4300	81897	0	0	0	-4559119	0	0	-4477222

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Дегтярьов Олексій Пилипович
Мамай Лариса Миколаївна

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

Текст приміток

Примітки до фінансової звітності

1 ПАТ «ДТЕК Донецькобленерго», його діяльність

ПАТ «ДТЕК Донецькобленерго» (далі - Компанія) створена у формі акціонерного товариства у відповідності до законодавства України.

У січні 2012 року, була організована державна приватизація.

Основним видом діяльності Компанії є розподіл та постачання електроенергії через свої електромережі, а також виробництво і збут електричної і теплової енергії в Україні.

Юридична адреса Компанії: вулиця Островського 8, Краматорськ, Донецька область, 84302 Україна.

Станом на 30 вересня 2017 року в Компанії працювали приблизно 3 596 осіб.

2 Безперервна діяльність

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

3 Умови, в яких працює Компанія

В Україні спостерігаються деякі явища, характерні для ринкової економіки, що зароджується, у тому числі відносно висока інфляція та високі процентні ставки.

Починаючи з кінця 2013 року політична ситуація в Україні переживала нестійкість з багато кількісними протестами, продовжується політична невизначеність, політична ситуація в 2017 році також була нестабільна, що призвело до погіршення державної економіки, волатильності фінансових ринків і стрімкій девальвації національної валюти по відношенню до інших іноземних валют (з початку 2014 року і досі). Національний банк України, серед інших мір, ввів певні обмеження на покупку іноземної валюти на міжбанківському ринку.

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.

4 Основні принципи облікової політики

Основа підготовки інформації. Ця фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ").

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. Валюта подання. Якщо не зазначено інше, усі суми у цій фінансовій звітності подані у національній валюті України – гривні.

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

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

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

Амортизація. Незавершене будівництво не амортизується та являє собою вартість основних засобів (включаючи аванси постачальникам), будівництво яких ще не завершено. Амортизація

інших об'єктів основних засобів розраховується лінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації за наступними нормами:

Строки експлуатації (у роках)

Будівлі та споруди від 10 до 50

Виробниче обладнання від 2 до 30

Меблі, офісне та інше обладнання від 2 до 15

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

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

Поточний податок – це сума, що, як очікується, має бути сплачена податковим органам або ними відшкодована стосовно оподаткованого прибутку чи збитків за поточний та попередні періоди. Інші податки, за винятком податку на прибуток, обліковуються у складі операційних витрат. Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їхньою балансовою вартістю у фінансовій звітності. Відповідно до виключення при початковому визнанні, відстрочений податок не визнається для тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання, яке не впливає на бухгалтерський або оподатковуваний прибуток у результаті операції, яка не є об'єднанням компаній.

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

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

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

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

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

за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у звіті про фінансові результати. Якщо дебіторська заборгованість за основною діяльністю є такою, що не може бути повернута, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість за основною діяльністю.

Повернення раніше списаних сум кредитується у звіті про фінансові результати.

Передоплати. Передоплати обліковуються за первісною вартістю мінус резерв на знецінення.

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

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

Акціонерний капітал. Прості акції класифіковані як капітал.

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

Податок на додаткову вартість. ПДВ в Україні стягується за наступними ставками:

20% при продажу на території України та імпорті товарів, робіт чи послуг,

0% при вивезенні/постачанні товарів та постачанні послуг за межі митної території України.

7% при постачанні на митній території України та ввезенні на митну територію України лікарських/ медичних засобів/виробів згідно переліку, затвердженому постановою КМУ від 23 квітня 2014 р.

Відповідно до норм ПКУ з 01 січня 2016 року Компанія використовує касовий метод обліку ПДВ за операціями з:

- постачання електричної / теплової енергії
- передачі електричної / теплової енергії
- розподіл електричної / теплової енергії.

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 початкове одержаних сум.

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

Резерви зобов'язань та відрахувань. Резерви зобов'язань та відрахувань визнаються, коли Компанія має теперішнє юридичне або передбачуване зобов'язання в результаті минулих подій, існує ймовірність, що для погашення такого зобов'язання потрібно буде вилучити ресурси, а суму цього зобов'язання можна розрахувати з достатнім рівнем точності. Коли існують декілька схожих зобов'язань, ймовірність того, що для їх погашення знадобиться відтік грошових коштів, визначається для всього класу таких зобов'язань. Резерв визнається, навіть коли ймовірність відтоку грошових коштів щодо будь-якої позиції, включеної до одного й того ж класу зобов'язань, є незначною.

Резерви оцінюються за поточною вартістю витрат, що, як очікується, будуть необхідними для погашення зобов'язань, із використанням процентної ставки (до оподаткування), яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та 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.

Визнання доходів. Компанія закупає і згодом реалізує електроенергію кінцевим споживачам - юридичним особам і населенню. Виручка, яка визнається від продажу цієї електроенергії, - це вартість обсягу електроенергії, поставленої протягом року, в яку включається розрахунковий обсяг електроенергії, поставленої споживачам протягом періоду від дати останнього зняття показань лічильника до кінця року.

Компанія також виробляє електроенергію, яку вона реалізує ДП «Енергоринок», державному монополістові у сфері розподілу електроенергії, за цінами, розрахованим на підставі розрахунково-аналітичного методу прогнозованої оптової ціни, який використовує Національна комісія регулювання електроенергетики України, за вирахуванням ПДВ.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування. Собівартість реалізованої продукції включає цінузакупівлі, транспортні витрати, комісійні та інші відповідні витрати. Фінансові доходи та витрати. Фінансові доходи та витрати включають процентні витрати за позиковими коштами, ефект дисконтування зобов'язання та резерву на виведення активів з експлуатації і прибутки та збитки від курсової різниці.

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

Процентні доходи визнаються по мірі нарахування з урахуванням ефективної доходності активу.

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

Зміни у форматі фінансової звітності. За необхідності, порівняльні дані були скориговані відповідно до змін у форматі подання фінансової звітності поточного року.

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

Компанія робить оцінки та припущення, які впливають на суми, визнані у фінансовій звітності.

Розрахунки та судження постійно оцінюються і базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються

обґрунтованими за існуючих обставин. Крім вказаних оцінок, керівництво Компанії також використовує певні професійні судження при застосуванні принципів облікової політики. Професійні судження, які чинять найбільш суттєвий вплив на суми, що відображаються у фінансовій звітності, та оцінки, результатом яких можуть бути значні коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають: Резерв сумнівної заборгованості. Компанія регулярно проводить аналіз дебіторської заборгованості на предмет зменшення корисності. Виходячи з наявного досвіду, Компанія використовує своє судження при оцінці збитків від зменшення корисності в ситуаціях, коли позичальник зазнає фінансових труднощів, і відсутній достатній обсяг фактичних даних про аналогічних дебіторів. Компанія аналогічним чином оцінює зміни майбутніх грошових потоків на основі даних спостережень, що вказують на несприятливу зміну в статусі погашення зобов'язань позичальниками в складі групи або зміну державних чи місцевих економічних умов, що співвідноситься з випадками невиконання зобов'язань за активами у складі групи. Керівництво використовує оцінки, засновані на історичних даних про структуру збитків стосовно активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику й об'єктивних ознак зменшення корисності за групами дебіторської заборгованості. Виходячи з наявного досвіду, Компанія використовує своє судження при коригуванні даних спостережень стосовно групи дебіторської заборгованості для відображення поточних обставин.

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

6 Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

Залишки та обороти за операціями із пов'язаними сторонами (до вирахування резерву під зменшення корисності) були такими:

У тисячах гривень 30 вересня 2017р. 31 грудня 2016 р.

Грошові кошти та їх еквіваленти 19 650 19 761

Торгова дебіторська заборгованість, та інша дебіторська заборгованість 175 257 167 269

Торгова заборгованість перед постачальниками (2 060 010) (1 631 727)

Інша поточна кредиторська заборгованість (131) (162 426)

Аванси отримані (6 440) (8 793)

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (35 526) (35 526)

Валова сума поточних інших фінансових зобов'язань (1 151) (606)

Поточні інші фінансові зобов'язання, ефект дисконтування 51 48

Валова сума довгострокових інших фінансових зобов'язань (182) (727)

Довгострокові інші фінансові зобов'язання, ефект дисконтування 26 136

У тисячах гривень 9 місяців 2017р. 9 місяців 2016 р.

Реалізація електроенергії 94 670 297 904

Реалізація інших послуг 2 212 2 523

Закупки вугілля 259 146 208 519

Закупки послуг 314 689 631 647

7 Примітки до балансу

Рядок 1010 Залишкова вартість основних засобів, Рядок 1005 Незавершені капітальні інвестиції
У балансовій вартості основних засобів і незавершених капітальних інвестицій відбулися такі зміни:

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

На 31 грудня 2016 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 353 959 687 673 189 145 70 279 2 301 056

Накопичений знос (947 668) (376 286) (162 978) - (1 486 932)

Залишкова вартість на 31 грудня 2016 р. 406 291 311 387 26 167 70 279 814 124

Надходження 6 906 10 500 3 066 28 953 49 425

Вибуття (31) (45) (6) (82)

Знецінення основних засобів (209) (81) (21) (660) (971)

Амортизаційні відрахування (42 881) (36 943) (9 621) (89 445)

Переведення в іншу категорію 3 771 978 1 934 (13 334) (6 651)

Залишкова вартість на 30 вересня 2017 р. 373 878 285 810 21 480 85 232 766 400

На 30 вересня 2017 р.

Первісна або переоцінена вартість 1 364 216 696 149 195 917 85 232 2 341 514

Накопичений знос (990 338) (410 339) (174 437) 0 (1 575 114)

Залишкова вартість 30 вересня 2017 р. 373 878 285 810 21 480 85 232 766 400

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 1, Компанія обрала відображення основних засобів за справедливою вартістю на дату початку застосування МСФЗ та використання такої справедливої вартості як умовної вартості на цю дату.

Вартість основних засобів переважно визначена за амортизованою вартістю заміщення. В 9 м 2017 року витрати на амортизацію основних засобів у сумі 88 448 тисяч гривень (9 м 2016: 88 703 тисяч гривень) були включені до складу собівартості реалізованої продукції, 997 тисяч гривень (9 м 2016: 968 тисяч гривень) – до складу загальних та адміністративних витрат та до складу інших операційних витрат.

Рядок 1101 Виробничі запаси, Рядок 1103 Готова продукція, Рядок 1104 Товари

У тисячах гривень

30 вересня 2017 р.

31 грудня 2016 р.

Паливо (вугілля, газ, мазут) 69 475 44 089

Сировина та матеріали 15 054 9 148

Товари 731 70

Інші запаси, МБП 18 296 4 650

Всього товарно-матеріальних запасів 103 556 57 957

Рядок 1125 Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, чиста реалізаційна вартість

У тисячах гривень 30 вересня 2017 р. 31 грудня 2016 р.

Дебіторська заборгованість за електро, теплову енергію 4 845 327 4 736 297

Мінус: резерв на знецінення -4 134 014 (4 065 361)

Всього 711 313 670 936

Уся дебіторська заборгованість за основною діяльністю деномінована в гривнях.

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

30 вересня 2017 р.

31 грудня 2016 р.

Всього поточної та не знеціненої дебіторської заборгованості 123 273 171 016

Прострочена, але не знецінена заборгованість: 588 040 499 920

- прострочена менше ніж 30 днів 46 835 55 270

- прострочена від 30-90 днів 16 691 128 541

- прострочена від 90-180 днів 253 787 58 564

- прострочена від 180-360 днів 203 470 163 320

- прострочена від більш ніж 360 днів 67 257 94 225

Індивідуально знецінена дебіторська заборгованість 4 134 014 4 065 361

Всього простроченої, не знеціненої та індивідуально знеціненої дебіторської заборгованості 4 722 054 4 565 281

Мінус резерв на знецінення (4 134 014) (4 065 361)

Всього 711 313 670 936

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

Для визначення резервів на знецінення керівництво бере до уваги економічні фактори, що

існували на кінець звітнього 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.

Рядок 1165 Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті

У тисячах гривень 30 вересня 2017 р. 31 грудня 2016 р.

Банківські рахунки до запитання, грошові кошти в касі 61 767 46 705

Всього грошових коштів та їх еквівалентів 61 767 46 705

Станом на 30 вересня 2017 року та 31 грудня 2016 року грошові кошти та їх еквіваленти деноміновані в гривнях.

Усі кошти на банківських рахунках та строкові депозити не прострочені та не знецінені. Залишки

на банківських рахунках розміщені в провідних українських банках або українських дочірніх

банках міжнародних банківських груп.

Компанія не надавала грошові кошти та їх еквіваленти у заставу як забезпечення позикових коштів.

Рядок 1400 Статутний капітал

Станом на 30 вересня 2017 року та 31 грудня 2016 року зареєстрований статутний капітал

Компанії складався з 65 517 175 звичайних акцій номінальною вартістю 1,25 грн. кожна. Одна акція дає право одного голосу.

Номінальна сума акціонерного капіталу становить 81 897 тисяч гривень.

Рядок 1515 Інші довгострокові зобов'язання

У тисячах гривень 30 вересня 2017 р. 31 грудня 2016 р.

Реструктуризована заборгованість перед ГП «Енергоринок» 1 296 998 1 425 782

Інша реструктуризована кредиторська заборгованість 156 662

Всього довгострокових інших фінансових зобов'язань 1 297 154 1 426 444

В 1999-2015 роках Компанія підписала кілька мирових угод про реструктуризацію своєї кредиторської заборгованості перед ДП «Енергоринок», що передбачали погашення заборгованості щомісячними платежами до 2018-2032 років.

Реструктуризована кредиторська заборгованість визнана в цій фінансовій звітності за МСФЗ за приведеної вартості, дисконтованою з використанням ефективних відсоткових ставок від 14,7% до 19%.

Розстрочена кредиторська заборгованість визнана в цій фінансовій звітності за МСФЗ за приведеної вартості, дисконтованою з використанням ефективної відсоткової ставки 21,1%.

Рядок 1615 Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги,

У тисячах гривень 30 вересня 2017 р. 31 грудня 2016 р.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю 2 486 590 1 995 667

Кредиторська заборгованість за придбані основні засоби 21 704 172 556

Всього кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги 2 508 294 2 168 223

Станом на 30 вересня 2017 року та 31 грудня 2016 року 100% кредиторської заборгованості за основною діяльністю деноміновано у гривнях.

Рядок 1635 Кредиторська заборгованість за розрахунками з одержаних авансів

Аванси отримані станом на 30 вересня 2017 року в сумі 277 585 тисячі гривень та 31 грудня 2016 року в сумі 268 450 тисяч гривень являють собою переважно передоплати, отримані від споживачів за майбутнє постачання електроенергії.

Рядок 1620 Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

У тисячах гривень 30 вересня 2017 р. 31 грудня 2016 р.

Податок на додану вартість 23 663 19 396

Розрахунки за іншими зобов'язаннями 9 871 14 721

Усього 33 534 34 117

Рядок 1630 Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці, Рядок 1660 Інші поточні зобов'язання

У тисячах гривень 30 вересня 2017 р. 31 грудня 2016 р.

Розрахунки по заробітній платі 29 868 22 017

Резерв на забезпечення відпусток, премій 168 169 123 664

Усього 198 037 145 681

8 Примітки до звіту про фінансові результати

Рядок 2000 Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Реалізація електроенергії кінцевому споживачу 2 889 306 2 315 897

Реалізація електроенергії ДП «Енергоринок» 283 563 249 969

Інша реалізація 10 397 32 689

Всього доходів від реалізації

3 183 266

2 598 555

Рядок 2050 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Собівартість купованої електроенергії 2 614 450 2 157 266
Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 394 490 442 146
Амортизація основних засобів 88 448 88 703
Сировина та матеріали 274 545 249 417
Податки, крім податку на прибуток 21 958 24 727
Послуги обслуговування та ремонту обладнання 21 918 6 126
Амортизація нематеріальних активів 855 3 375
Комунальні послуги 697 909
Інше 104 362 147 754

Всього 3 521 723 3 120 423

Рядок 2120 Інші операційні доходи
У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Дохід від реалізації послуг 15 831 16 600
Штрафи, пені отримані 18 618 17 768
Списання кредиторської заборгованості - -
Дохід від операційної оренди активів 2 184 2 049
Продаж товарно-матеріальних запасів 578 858
Оприбуткування ТМЦ від ліквідованих необоротних активів 462 978
Активи, отримані на безоплатній основі 55 167
Інші доходи 2 023 3 899

Інші операційні доходи 39 751 42 319

Рядок 2130 Адміністративні витрати
У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Витрати на персонал, включаючи податки на заробітну плату 30 481 29 228
Вартість професійних послуг 12 222 1 341
Амортизація основних засобів 369 507
Транспортні витрати 1 -
Інше 8 866 10 208

Всього загальних та адміністративних витрат 51 939 41 284

Рядок 2180 Інші операційні витрати
У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Чиста зміна резерву на знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості 65 849 355 310
Собівартість інших послуг як не основного виду діяльності 3 457 2 472
Амортизація основних засобів 628 461
Чисті соціальні витрати 6 491 3 075
Нараховані штрафи та пеня 1 777 197 449
Профспілкові витрати 1 966 1 636
Собівартість реалізованих ТМЦ 235 492
Інше 15 516 23 754

Всього інших операційних витрат 95 919 584 649

Рядок 2220 Інші фінансові доходи, Рядок 2250 Фінансові витрати

У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Доходи від первинного визнання реструктуризованих зобов'язань

-
-

Процентні доходи за реструктуризованими довгостроковими активами-торгової дебіторської заборгованості

3 907

4 976

Процентні доходи за реструктуризованими довгостроковими активами-іншої дебіторської заборгованості - -

Процентні доходи по банківським депозитам та залишкам грошових коштів на поточних рахунках
1 243 1 778

Процентні доходи від дострокового погашення реструктуризованої торгової дебіторської заборгованості - 2 945

Всього фінансових доходів 5 150 9 699

У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Процентні витрати за позиковими коштами - 542

Процентні витрати за реструктуризованими довгостроковими зобов'язаннями 214 103 53 458

Збиток при початковому визнанні довгострокової реструктуризованої дебіторської заборгованості
300 -

Збиток від дострокового погашення реструктуризованих довгострокових зобов'язань - 5 393

Інше 47 644 2 107

Всього фінансових витрат 262 047 61 500

Рядок 2300 Податок на прибуток від звичайної діяльності

Витрати з податку на прибуток складається з таких компонентів:

У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Поточний податок - -

Відстрочений податок - -

Витрати з податку на прибуток за рік - -

Вивірення очікуваних та фактичних податкових витрат показане нижче:

У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.

Прибуток до оподаткування (716 392) (1 121 365)

Витрати з податку на прибуток за передбаченою законом ставкою 18% (128 951) (201 846)

Податковий ефект статей, які не вираховуються для цілей оподаткування або не включаються до оподаткованої суми 128 951 201 846

Витрати з податку на прибуток за рік - -

1 січня 2011 року набув чинності новий Податковий кодекс. Серед іншого, він передбачає поетапну зміну ставок податку на прибуток підприємств з 25% на 16% протягом 2011-2018 років.

У 9 м. 2017 році ставка податку залишилася на рівні 18%.

У тисячах гривень 31 грудня

2016 р. (Віднесено)/ кредитовано на фінансовий результат 30 вересня

2017р.

Товарно-матеріальні запаси - - -

Основні засоби - - -
Аванси та доходи майбутніх періодів - - -
Резерви зобов'язань та відрахувань - - -
Валовий відстрочений податковий актив - - -
- -
Податковий ефект тимчасових різниць, які збільшують суму оподаткування - -
Основні засоби - - -
Дебіторська заборгованість - - -
Інші - - -
Всього відстроченого податкового зобов'язання - - -
Визнане відстрочене податкове зобов'язання - - -
Рядок з 2550 ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ
У тисячах гривень 9 м 2017 р. 9 м 2016 р.
Рядок 2500 Матеріальні затрати 324 136 307 275
Рядок 2505 Витрати на оплату праці 353 324 390 893
Рядок 2510 Відрахування на соціальні заходи 77 263 85 196
Рядок 2515 Амортизація 90 300 93 046
Рядок 2520 Інші операційні витрати 234 828 712 188
Разом елементи операційних витрат 1 079 851 1 588 598
9 Примітки до звіту про рух грошових коштів
У тисячах гривень 9 м 2017 рік 9 м 2016 рік

I. Рух коштів у результаті операційної діяльності
Рядок 3095 Інші надходження 5 786 10 767
Рядок 3135 Витрачання на оплату авансів (1 842 686) (300 838)
Рядок 3190 Інші витрачання (18 180) (34 965)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності
Рядок 3250 Інші надходження 3 329 741
Рядок 3290 Інші платежі (10 158) (195 781)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності
Рядок 3340 Інші надходження - -
Рядок 3390 Інші платежі - (59 220)
10 Примітки до звіту про власний капітал
Рядок 4010 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)
Виправлення помилок
У тисячах гривень 9 м 2017 рік 9 м 2016 рік

Сторно виручки Cut-off за грудень 2015р. - (23 688)

Всього - (23 688)

11 Управління капіталом

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

Українським законодавством встановлені такі вимоги до капіталу акціонерних товариств :

- Мінімальний розмір статутного капіталу акціонерного товариства становить 1250 мінімальних заробітних плат виходячи із ставки мінімальної заробітної плати, що діє на момент створення (реєстрації) акціонерного товариства. Статутний капітал товариства визначає мінімальний розмір майна товариства, який гарантує інтереси його кредиторів;

Компанія дотримувалась зазначених вище вимог до капіталу протягом усіх поданих у звітності періодів.

12 Справедлива вартість фінансових інструментів

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

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості

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

1-й рівень : котирування (некориговані) 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.

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

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

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

13 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 звітнього 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.

Залишків в іноземній валюті не має, кредиторської заборгованості на дату звітності номінованої в іноземній валюті також не має.

Керівник _____ Дегтярьов А.Ф.

Головний бухгалтер _____ Мамай Л.М.

Продовження тексту приміток

-

Продовження тексту приміток

-

Продовження тексту приміток

-