

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.

Виконуючий
обов'язки
Генерального
директора

(посада)



Коземко Олег Миронович

(прізвище та ініціали керівника)

27.10.2017

(дата)

Квартальна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2017 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "ЦЕНТРЕНЕРГО"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

22927045

4. Місцезнаходження

03022, м.Київ, Козацька, 120/4 літ. "Є"

5. Міжміський код, телефон та факс

(044) 364-02-00 (044) 364-02-66

6. Електронна поштова адреса

kanc@centrenergocom

II. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

1. Квартальна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

27.10.2017

(дата)

2. Квартальна інформація розміщена на сторінці

<http://www.centrenergocom>

(адреса сторінки)

в мережі
Інтернет

27.10.2017

(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 | X |
| 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 | X |
| 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:

У складі інформації ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" за III квартал 2017 року відсутні:

- відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб, у зв'язку з тим, що у звітному періоді за участю Товариства не створювалися юридичні особи (об'єднання підприємств);
- інформація про облігації, інші цінні папери, що випущені емітентом, та про похідні цінні папери, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало їх випуск;
- інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість оскільки у звітному періоді не надавались такі згоди;
- інформація про конвертацію цінних паперів, про заміну управителя, про керуючого іпотекою, про трансформацію (перетворення) іпотечних активів, про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом, про іпотечне покриття оскільки ПАТ "Центренерго" не здійснювало публічне (відкрите) розміщення іпотечних облігацій; іпотечних сертифікатів; сертифікатів ФОН;

Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" не заповнюється, оскільки емітентом складається звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності.

- звіт про стан об'єкта нерухомості, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало емісію цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта житлового будівництва.

III. Основні відомості про емітента

| | |
|---|--|
| 1. Повне найменування | Публічне акціонерне товариство "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) | A01 №532011 |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | 01.09.1998 |
| 4. Територія (область) | м. Київ |
| 5. Статутний капітал (грн) | 480229240.40 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | 78.289 |
| 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) | 6851 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | 35.11 Виробництво електроенергії, 35.12 Передача електроенергії, 35.13 Розподілення електроенергії |
| 10. Органи управління підприємства | Загальні збори акціонерів; Наглядова рада; Виконавчий орган-Дирекція; Ревізійна комісія |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: | |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | АТ "Ощадбанк" України у м. Києві |
| 2) МФО банку | 300465 |
| 3) поточний рахунок | 26008302872 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком в іноземній валюті | АТ "Ощадбанк" України у м. Києві |
| 5) МФО банку | 300465 |
| 6) поточний рахунок | 26009301872 |
| 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 |
| Виробництво електричної енергії | 723 | 26.08.2005 | Національна комісія регулювання електроенергетики України | Необмежена |
| Опис | Ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії переоформлена на підставі частини шостої статті 21 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності», за формою та змістом затвердженим спільним наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України та Державної регуляторної служби України від 14.07.2015 № 781/38 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 15 липня 2015 р. № | | | |

| | | | | |
|---|--|------------|--|------------|
| | 848/27293. В графі 2 замість номера ліцензії зазначено номер рішення органу ліцензування. В графі 3 замість дати видачі зазначено дату рішення органу ліцензування. Термін дії ліцензії необмежений. | | | |
| Транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами | АД № 041970 | 28.02.2013 | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг | Необмежена |
| Опис | Відповідно до частини шостої статті 21 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності» ліцензія чинна станом на 28 червня 2015 року є безстроковою. | | | |
| Постачання теплової енергії | АД № 041967 | 28.02.2013 | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг | Необмежена |
| Опис | Відповідно до частини шостої статті 21 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності» ліцензія чинна станом на 28 червня 2015 року є безстроковою. | | | |
| Централізоване водопостачання та водовідведення | 2732 | 10.11.2015 | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг | Необмежена |
| Опис | Ліцензія на право провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення переоформлена на підставі частини шостої статті 21 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності», за формою та змістом затвердженим спільним наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України та Державної регуляторної служби України від 14.07.2015 № 781/38 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 15 липня 2015 р. № 848/27293. В графі 2 замість номера ліцензії зазначено номер рішення органу ліцензування про переоформлення ліцензії на безстрокову. В графі 3 замість дати видачі зазначено дату рішення органу ліцензування. | | | |
| Надання послуг з перевезення небезпечних вантажів залізничним транспортом | АВ № 548926 | 26.07.2011 | Міністерство інфраструктури України | Необмежена |
| Опис | Строк дії ліцензії - необмежений. | | | |
| Надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом | АД № 064762 | 24.07.2012 | Головна державна інспекція на автомобільному транспорті Міністерства транспорту та зв'язку України | Необмежена |
| Опис | Відповідно до п.2 Постанови Кабінету Міністрів України від 02.12.2015р. №1001 ліцензія є чинною та надає право Товариству провадити господарську діяльність з внутрішніх перевезень пасажирів автобусами та внутрішніх перевезень небезпечних вантажів та небезпечних відходів вантажними автомобілями. Строк дії ліцензії - необмежений. | | | |
| Придбання, зберігання, знищення, використання прекурсорів, (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів" | - | 25.05.2017 | Державна служба України з контролю за наркотиками | 25.05.2022 |
| Опис | Товариство переоформило ліцензію зі строком дії до 25.05.2022р. В графі 2 не зазначено номер ліцензії, оскільки відповідно до Закону України "Про ліцензування видів господарської діяльності" ліцензія надається в електронному вигляді шляхом внесення до ліцензійного реєстру Державної служби України з лікарських засобів та контролю за наркотиками. | | | |
| Медична практика | АД № | 19.12.2012 | Міністерство охорони здоров'я | Необмежена |

| | | | | |
|---|--|------------|--|------------|
| | 071100 | | України | |
| Опис | Строк дії ліцензії - необмежений. | | | |
| Проектування, монтаж, технічне обслуговування засобів протипожежного захисту та систем опалення, оцінка протипожежного стану об'єктів | АЕ №522908 | 14.01.2015 | Державна служба України з надзвичайних ситуацій | Необмежена |
| Опис | Види ліцензованих робіт зазначені у ліцензії. Строк дії ліцензії - необмежений. | | | |
| Надання освітніх послуг навчальними закладами, пов'язаних з одержанням професійної освіти на рівні кваліфікаційних вимог до професійно-технічного навчання, підвищення кваліфікації | АЕ № 636573 | 28.05.2015 | Міністерство освіти і науки України | Необмежена |
| Опис | Спеціальності (професії) та ліцензовані обсяги прийому вказані у додатку до ліцензії. Відповідно до частини шостої статті 21 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності» ліцензія чинна станом на 28 червня 2015 року є безстроковою. | | | |
| Господарська діяльність у будівництві, пов'язана із створенням об'єктів архітектури | АД № 075410 | 12.06.2017 | Державна архітектурно-будівельна інспекція України | Необмежена |
| Опис | Товариство проводить господарську діяльність за видами робіт, визначеними у додатку до ліцензії. Строк дії ліцензії - необмежений. | | | |
| Виробництво теплової енергії на теплоелектроцентралях, ТЕС, АЕС, когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлювальних джерел енергії | АЕ № 194660 | 03.06.2014 | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики | Необмежена |
| Опис | Відповідно до частини шостої статті 21 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності» ліцензія чинна станом на 28 червня 2015 року є безстроковою. | | | |

V. Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

| Дата введення посади корпоративного секретаря | Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря | Прізвище, ім'я по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря | Контактні дані: телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря |
|---|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 26.05.2014 | 26.05.2014 | Кулик Діна Михайлівна | (044) 364 02 97, dina.kulyk@centrenergo.com |
| Опис | 26.05.2014 рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол №2) обрано Корпоративного секретаря ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО". Кулик Діна Михайлівна має вищу юридичну освіту та працювала за фахом понад 9 (дев'ять) років. Попереднє місце роботи: фахівець з корпоративного управління відділу управління корпоративними правами та майном ПАТ «ЦЕНТРЕНЕРГО». Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. | | |

VI. Інформація про посадових осіб емітента

| | |
|--|--|
| 1. Посада | Виконуючий обов'язки Генерального директора ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Коземко Олег Миронович |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1973 |
| 5. Освіта | вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 25 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | <p>Начальник Державної інспекції з експлуатації електричних станцій і мереж - Головний державний інспектор з експлуатації електричних станцій та мереж ДП "НЕК "Укренерго"</p> <p>31.08.2015р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 8/2015) припинено з 02.09.2015р. повноваження члена Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Балабанова Ігоря Федоровича та обрано з 03.09.2015р. членом Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Коземка Олега Мироновича.</p> <p>31.08.2015р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол №8/2015) виконання повноважень та обов'язків Генерального директора ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" з 03.09.2015 р. покладено на члена Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Коземка Олега Мироновича на період проведення в установленому порядку конкурсного відбору на заміщення вакантної посади генерального директора ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" та/або до прийняття Загальними зборами акціонерів ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" рішення про обрання Голови Виконавчого органу ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО".</p> <p>Підстава обрання: протокол Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" від 31.09.2015 р. №8/2015.</p> <p>Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє.</p> <p>Загальний стаж роботи становить 25 (двадцять п'ять) років. На інших підприємствах, установах та організаціях не працює.</p> |
| 8. Опис | |

| | |
|--|---------------------------------|
| 1. Посада | член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Громко Ярослав Андрійович |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* | |

або код за ЄДРПОУ
юридичної особи

4. Рік народження 1948

5. Освіта вища

6. Стаж роботи (років) 47

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав Перший заступник Генерального директора ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

8. Опис 09.04.2015 рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 3/2015) обрано членом Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО". Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надавала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, володіє часткою у статутному капіталі емітента у розмірі 0.00027 відсотків. Загальний стаж роботи становить 47 (сорок сім) років. На інших підприємствах, установах та організаціях не працює.

1. Посада член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

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

4. Рік народження 1973

5. Освіта вища

6. Стаж роботи (років) 12

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав Директор з матеріально-технічного та паливного забезпечення ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО".

8. Опис 11.11.2015р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 16/2015) Башлаєва Андрія Петровича обрано членом Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" у зв'язку із припиненням повноважень членів Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Лук'янова Сергія Володимировича та Левшуна Руслана Валерійовича. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надавала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента, не володіє. Загальний стаж роботи становить 12 (дванадцять) років. На інших підприємствах, установах та організаціях не працює.

1. Посада член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

особи

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

4. Рік народження

1980

5. Освіта

вища

6. Стаж роботи (років)

18

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Директор з правових питань та корпоративного управління ПАТ "Центренерго"

11.11.2015р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 16/2015) Лозу Дмитра Олексійовича обрано членом Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" у зв'язку із припиненням повноважень членів Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Лук'янова Сергія Володимировича та Левшуна Руслана Валерійовича. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надавала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 18 (вісімнадцять) років. На інших підприємствах, установах та організаціях не працює.

8. Опис

1. Посада

член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Помилуйко Ярослава Валеріївна

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

4. Рік народження

1986

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

8

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Директор з економіки та фінансових питань ПАТ "Центренерго"

25.01.2016р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 2/2016) Помилуйко Ярославу Валеріївну обрано членом Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" у зв'язку із припиненням повноважень члена Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Волошиної Олени Антонівни. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надавала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 8 (вісім) років. На інших підприємствах, установах та організаціях не працює.

8. Опис

| | |
|--|---|
| 1. Посада | член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2.Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Тимець Зіновій Іванович |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1956 |
| 5. Освіта | Вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 38 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | начальник департаменту з виробництва та технічної політики ПАТ "Центренерго" 06.06.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 13/2017) обрано членом Дирекції (директором) ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"Тимця Зіновія Івановича у зв'язку із припиненням 30.05.2017р. Салимоном Михайлом Пантелейовичем повноважень члена дирекції (директора) ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" за власною заявою. |
| 8. Опис | Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 38 (тридцять вісім) років. На інших підприємствах, установах, організаціях не працює. |
| 1. Посада | член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2.Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Сагір Владислав Георгійович |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1976 |
| 5. Освіта | Вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 22 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | Директор з інвестпроектів та капітального будівництва ПАТ „Центренерго” |
| 8. Опис | 26.09.2016р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" (протокол № 4/2016) обрано директором (членом Дирекції) ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Сагіра Владислава Георгійовича у зв'язку з |

припиненням повноважень членів Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"
Кравця Петра Павловича, Бабенка Ігоря Анатолійовича, Тарутіна
Сергія Георгійовича на підставі їхніх заяв.

Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має,
часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж
роботи становить 22 (двадцять два) роки. На інших підприємствах,
установах, організаціях не працює.

1. Посада

член Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Завальнюк Ірина Олександрівна

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

4. Рік народження

1975

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

24

7. Найменування
підприємства та попередня
посада, яку займав

Головний бухгалтер ПАТ "Центренерго"

26.09.2016р. рішенням Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"
(протокол № 4/2016) обрано директором (членом Дирекції) ПАТ
"ЦЕНТРЕНЕРГО" Завальнюк Ірину Олександрівну у зв'язку з
припиненням повноважень членів Дирекції ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"
Кравця Петра Павловича, Бабенка Ігоря Анатолійовича, Тарутіна
Сергія Георгійовича на підставі їхніх заяв.

8. Опис

Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має,
володіє часткою у розмірі 0,000270 % у статутному капіталі
емітента. Загальний стаж роботи становить 24 (двадцять чотири)
роки. На інших підприємствах, установах, організаціях не працює.

1. Посада

Голова Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Асташев Євген Вікторович

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

4. Рік народження

1962

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

35

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

директор Департаменту управління державними підприємствами та корпоративними правами держави Фонду державного майна України, член Наглядової ради ПАТ "Центренерго"

25.04.2017р. річними Загальними зборами ПАТ «Центренерго» (протокол №1) обраний членом Наглядової ради Асташев Євген Вікторович (представник акціонера ПАТ «Центренерго», юридичної особи – Фонду державного майна України) у зв'язку з припиненням повноважень членів Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Асташева Є.В., Денисенка В.М., Візіра О.С., Тараканова Ю.К., Малого І.А. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Підстава обрання членом Наглядової ради: пропозиція акціонера – Фонду державного майна України, який володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі Товариства. Особа обрана до наступних річних Загальних зборів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 35 (тридцять п'ять) років.

8. Опис

05.05.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №11/2017) Асташева Євгена Вікторовича – директора Департаменту управління державними підприємствами та корпоративними правами держави Фонду державного майна України обрано Головою Наглядової ради ПАТ «Центренерго».

1. Посада

Заступник голови Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Візір Олександр Сергійович

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

4. Рік народження

1987

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

7

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Заступник директора Департаменту управління державними підприємствами та корпоративними правами держави – начальник Управління корпоративних прав держави Фонду державного майна України, член Наглядової ради ПАТ "Центренерго"

25.04.2017р. річними Загальними зборами ПАТ «Центренерго» (протокол №1) обраний членом Наглядової ради Візір Олександр Сергійович (представник акціонера ПАТ «Центренерго», юридичної особи – Фонду державного майна України) у зв'язку з припиненням повноважень членів Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Асташева Є.В., Денисенка В.М., Візіра О.С., Тараканова Ю.К., Малого І.А. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Підстава обрання членом Наглядової ради: пропозиція акціонера – Фонду державного майна України, який

8. Опис

володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі Товариства. Особа обрана до наступних річних Загальних зборів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 7 (сім) років.

05.05.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №11/2017) Візіра Олександра Сергійовича – заступника директора Департаменту управління державними підприємствами та корпоративними правами держави – начальника Управління корпоративних прав держави Фонду державного майна України обрано заступником голови Наглядової ради ПАТ «Центренерго».

| | |
|--|---|
| 1. Посада | член Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2.Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Денисенко Віталій Миколайович |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1980 |
| 5. Освіта | Вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 16 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | заступник начальника відділу Фонду державного майна України, член Наглядової ради ПАТ "Центренерго" |
| 8. Опис | 25.04.2017р. річними Загальними зборами ПАТ «Центренерго» (протокол №1) обраний членом Наглядової ради Денисенко Віталій Миколайович (представник акціонера ПАТ «Центренерго», юридичної особи – Фонду державного майна України) у зв'язку з припиненням повноважень членів Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Асташева Є.В., Денисенка В.М., Візіра О.С., Тараканова Ю.К., Малого І.А. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Підстава обрання членом Наглядової ради: пропозиція акціонера – Фонду державного майна України, який володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі Товариства. Особа обрана до наступних річних Загальних зборів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 16 (шістнадцять) років. |

| | |
|---|--|
| 1. Посада | член Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2.Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Малий Ігор Анатолійович |
| 3. Паспортні дані фізичної | |

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

4. Рік народження

1966

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

33

7. Найменування
підприємства та попередня
посада, яку займав

член Ліквідаційної комісії Національної акціонерної компанії
"Енергетична компанія України", член Наглядової ради ПАТ
"Центренерго", член Ревізійної комісії ПАТ "Укргідроенерго"

25.04.2017р. річними Загальними зборами ПАТ «Центренерго»
(протокол №1) обраний членом Наглядової ради Малий Ігор
Анатолійович (представник акціонера ПАТ «Центренерго»,
фізичної особи – Громка Ярослава Андрійовича) у зв'язку з
припиненням повноважень членів Наглядової ради ПАТ
"ЦЕНТРЕНЕРГО" Асташева Є.В., Денисенка В.М., Візіра О.С.,
Тараканова Ю.К., Малого І.А. Особа не надала згоди на розкриття
паспортних даних. Підстава обрання членом Наглядової ради:
пропозиція акціонера – фізичної особи Громка Ярослава
Андрійовича, який володіє часткою у розмірі 0,00027% у
статутному капіталі Товариства. Особа обрана до наступних річних
Загальних зборів.

8. Опис

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має,
володіє часткою у розмірі 0,0000027% у статутному капіталі
емітента. Загальний стаж роботи становить 33 (тридцять три) роки.

1. Посада

член Наглядової ради ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Чорний Вячеслав Валерійович

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

4. Рік народження

1986

5. Освіта

Вища

6. Стаж роботи (років)

8

7. Найменування
підприємства та попередня
посада, яку займав

Корпоративний секретар ПрАТ "Київ-Дніпровське МППЗТ"

8. Опис

27.09.2017р. ПАТ "Центренерго" отримало повідомлення від
акціонера ПАТ «Центренерго» - Громка Ярослава Андрійовича про
заміну члена наглядової ради – представника акціонера Тараканова
Юрія Костянтиновича на члена Наглядової ради - представника
акціонера Чорного Вячеслава Валерійовича.

Чорний В.В. згоду на розкриття паспортних даних не надавав, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє (розмір пакету акцій становить 0 відсотків). Особа призначена до наступних річних Загальних зборів. Загальний стаж роботи становить 8 (вісім) років. Повідомлення акціонера ПАТ «Центренерго» - Громка Ярослава Андрійовича про заміну члена наглядової ради – представника акціонера не містить обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб ПАТ "Центренерго". Повідомлення направлено на підставі Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту ПАТ "Центренерго".

1. Посада

Член Ревізійної комісії ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Фонд державного майна України

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

4. Рік народження

5. Освіта

6. Стаж роботи (років)

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

8. Опис

22.07.2016р. позачерговими Загальними зборами ПАТ «Центренерго» (протокол №2) обрано членом Ревізійної комісії – Фонд державного майна України (юридична особа - акціонер ПАТ «Центренерго», ЄДРПОУ 00032945) у зв'язку з припиненням повноважень членів Ревізійної комісії ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Долі В.І., Муравйової Т.М., Куща О.С. Підстава обрання членом Ревізійної комісії: пропозиція акціонера – Фонду державного майна України, який володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі Товариства. Володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі емітента.

1. Посада

член Ревізійної комісії ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО"

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

Чугунов Олексій Вікторович

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

4. Рік народження

1985

| | |
|--|--|
| 5. Освіта | Вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 10 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | головний державний фінансовий інспектор Державної фінансової інспекції України |
| 8. Опис | <p>22.07.2016р. позачерговими Загальними зборами ПАТ «Центренерго» (протокол №2) обраний членом Ревізійної комісії Чугунов Олексій Ігорович (представник акціонера ПАТ «Центренерго», юридичної особи – Фонду державного майна України) у зв'язку з припиненням повноважень членів Ревізійної комісії ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Долі В.І., Муравйової Т.М., Куща О.С. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Підстава обрання членом Ревізійної комісії: пропозиція акціонера – Фонду державного майна України, який володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі Товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 10 (десять) років.</p> |
| 1. Посада | член Ревізійної комісії ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" |
| 2.Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Степанчук Світлана Іванівна |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1969 |
| 5. Освіта | Вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 26 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | заступник начальника управління – начальник відділу перевірок платників податків ДПП у Дарницькому районі ГУ ДФС у м. Києві |
| 8. Опис | <p>22.07.2016р. позачерговими Загальними зборами ПАТ «Центренерго» (протокол №2) обрано членом Ревізійної комісії Степанчук Світлану Іванівну (представник акціонера ПАТ «Центренерго», юридичної особи – Фонду державного майна України) у зв'язку з припиненням повноважень членів Ревізійної комісії ПАТ "ЦЕНТРЕНЕРГО" Долі В.І., Муравйової Т.М., Куща О.С. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Підстава обрання членом Ревізійної комісії: пропозиція акціонера – Фонду державного майна України, який володіє часткою у розмірі 78,289% у статутному капіталі Товариства. Особа обрана до наступних річних Загальних зборів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, часткою у статутному капіталі емітента не володіє. Загальний стаж роботи становить 26 (двадцять шість) років.</p> |

| | |
|--|---|
| 1. Посада | Головний бухгалтер ПАТ "Центренерго" |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Завальнюк Ірина Олександрівна |
| 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1975 |
| 5. Освіта | вища |
| 6. Стаж роботи (років) | 24 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав | Виконуючий обов'язки головного бухгалтера ВАТ "Центренерго" 22.04.2004р. наказом ВАТ "ДЕК Центренерго" Завальнюк Ірину Олександрівну затверджено на посаді головного бухгалтера ВАТ "ДЕК Центренерго" з 22.04.2004р. 15.12.2016р. Завальнюк І.О. переведено на посаду члена Дирекції-головного бухгалтера та укладено контракт. |
| 8. Опис | Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надавала, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, володіє часткою 0,000270% у статутному капіталі емітента. Загальний стаж роботи становить 24 (двадцять чотири) роки. На інших підприємствах, установах, організаціях не працює. |

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|--|
| 1. Найменування | ТОВ "УПР-ФІНАНС" |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 36980202 |
| 4. Місцезнаходження | 03143, м. Київ, вул. Метрологічна, 14Б, оф.405 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №263297 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 10.09.2013 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 3627973 (044) 2486359 |
| 8. Вид діяльності | депозитарна діяльність депозитарної установи депозитарні послуги щодо: - зберігання цінних паперів; |
| 9. Опис | - інформаційного та організаційного забезпечення проведення загальних зборів акціонерів; - підготовки та надання довідково-аналітичних матеріалів, що |

характеризують ринок цінних паперів, а також консультування з питань обігу цінних паперів та обліку прав власності на них.

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | ПАТ "Національний депозитарій України" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| 4. Місцезнаходження | 04071, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 591-04-00, 591-04-40 (044) 482-52-14 |
| 8. Вид діяльності | Центральний депозитарій цінних паперів ПАТ "Центренерго" користується послугами Центрального депозитарію передбаченими Правилами Центрального депозитарію цінних паперів, затвердженими рішенням Наглядової ради ПАТ "Національний депозитарій України (протокол від 04.09.2013 №4) та зареєстрованими рішенням НКЦПФР від 01.10.2013 №2092 із змінами, в порядку визначеному Регламентом провадження депозитарної діяльності Центрального депозитарію цінних паперів. Центральний депозитарій здійснює свою діяльність без ліцензії. |
| 9. Опис | |
-
- | | |
|--|---|
| 1. Найменування | ПАТ "Фондова біржа ПФТС" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 21672206 |
| 4. Місцезнаходження | 01004, м. Київ, вул. Шовковична, буд.42/44 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АД №034421 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 05.03.2009 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2775000 (044) 2775001 |
| 8. Вид діяльності | професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку 20.04.2016р. Операційним управлінням ПАТ "Фондова біржа ПФТС" було прийнято рішення №160420/00003 від 20.04.2016р. про виключення простих іменних акцій ПАТ "Центренерго" із Біржового реєстру ПАТ "Фондова біржа ПФТС" та переведення до списку позалістингових цінних паперів з 25.04.2016р. (делістинг цінних паперів). |
| 9. Опис | |
-
- | | |
|-----------------|-------------------------------|
| 1. Найменування | ПРАТ "СК"АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
|-----------------|-------------------------------|

| | |
|--|---|
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33908322 |
| 4. Місцезнаходження | 03056, м. Київ, вул. Борщагівська, буд.154 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №198582 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.02.2013 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2212708 (044) 2212708 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів |
| 1. Найменування | ПРАТ "СК"АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33908322 |
| 4. Місцезнаходження | 03056, м. Київ, вул. Борщагівська, буд.154 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №198583 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.02.2013 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2212708 (044) 2212708 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарно-епідеміологічного характеру. |
| 1. Найменування | ПРАТ "СК"АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33908322 |
| 4. Місцезнаходження | 03056, м. Київ, вул. Борщагівська, буд.154 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №198589 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.02.2013 |

| | |
|--|--|
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2212708 (044) 2212708 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове особисте страхування від нещасних випадків на транспорті |
| 1. Найменування | ПРАТ "СК"АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33908322 |
| 4. Місцезнаходження | 03056, м. Київ, вул. Борщагівська, буд.154 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №198591 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.02.2013 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2212708 (044) 2212708 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів |
| 1. Найменування | ПРАТ "СК"АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33908322 |
| 4. Місцезнаходження | 03056, м. Київ, вул. Борщагівська, буд.154 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №198594 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.02.2013 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2212708 (044) 2212708 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове особисте страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд) |
| 1. Найменування | ПРАТ "СК"АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33908322 |
| 4. Місцезнаходження | 03056, м. Київ, вул. Борщагівська, буд.154 |

| | |
|--|---|
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ №522559 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.08.2014 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 2212708 (044)2212708 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї |

| | |
|--|---|
| 1. Найменування | ТОВ "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА" |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 30373906 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Грекова, буд.3, кв.9, м. Київ, 04112 Україна |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 2091 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.01.2001 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 284-18-65 (044) 284-18-66 |
| 8. Вид діяльності | аудит фінансової звітності |
| 9. Опис | Суб'єкт включено до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 №98. Термін чинності Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів продовжено до 30.07.2020 за рішенням Аудиторської палати України від 30.07.2015 №313/3. Послуги з аудиту фінансової звітності ПАТ "Центренерго". |

| | |
|--|---|
| 1. Найменування | ПрАТ "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 24175269 |
| 4. Місцезнаходження | 04050, м.Київ, Шевченківський район, вул.Глибочицька, 44 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АВ №483133 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2009 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (057) 3404050 (057) 3404051 |

| | |
|--|--|
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | страхування майна [крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту(морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), вантажів та багажу (вантажобагажу)]. |
| 1. Найменування | ТОВ «Астапов і партнери» |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 36019262 |
| 4. Місцезнаходження | 01001, м. Київ, пров. Рильський, 6, 2-й поверх, Бізнес-центр «Софія» |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | (044) 490 70 01 (044) 490 70 02 |
| 8. Вид діяльності | діяльність у сфері права |
| 9. Опис | Юридичне представництво ПАТ «Центренерго» у спорі з компанією «Меркурія Енерджі Трейдинг С.А.» |
| 1. Найменування | Приватне акціонерне товариство «Українська пожежно-страхова компанія» |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 25943688 |
| 4. Місцезнаходження | 04080, м. Київ, вул. Кирилівська, 40 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | серія АЕ № 641967 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 25.06.2015 |
| 7. Міжміський код та телефон/факс | 044 5376607 044 5376607 |
| 8. Вид діяльності | страхова діяльність |
| 9. Опис | обов'язкове особисте страхування пасажирів від нещасних випадків на транспорті під час здійснення регулярних та спеціальних пасажирських перевезень. |

VIII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

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 | 34897 | 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 | 34897 | 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 | 923814 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 1903249 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 2861960 | X | X |
| Опис: | <p>Зобов'язання за цінними паперами включає суму зобов'язань за вексями, які виникли у 2000, 2002 та 2013 роках і можуть бути погашені за пред'явленням. Загальна сума податкових зобов'язань до бюджету за 9 місяців 2017 року включає суми:</p> <p>749 670 тис.грн. - податок на прибуток; 71 527 тис.грн. - податок на додану вартість;</p> <p>69 889 тис.грн.- екологічний податок; 8 504 тис.грн. - збір за спеціальне використання води;</p> <p>6 919 тис.грн. - податок з доходів фізичних осіб; 17 305 тис.грн. - інші податки і збори.</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 | Електрична енергія | 3939,124 млн.кВтг | 8095937 | 99.4 | 3939,124 млн.кВтг | 8095937 | 99.5 |
| 2 | Теплова енергія | 122,663 тис.Гкал | 46173 | 0.6 | 116,145 тис.Гкал | 42801 | 0.5 |

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

| № з/п | Склад витрат* | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Матеріальні витрати | 72.2 |
| 2 | Витрати на оплату праці | 12.6 |
| 3 | Відрахування на соціальні заходи | 2.7 |
| 4 | Амортизація | 5.2 |
| 5 | Інші витрати | 7.3 |

5. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів (за звітний період)

| № з/п | Дата прийняття рішення | Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|---|------------------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 14.07.2017 | 15.86 | 8582168 | 0.000185 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>14.07.2017 рішенням Наглядової ради ПАТ "Центренерго" (протокол № 15/2017) надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між ПАТ «Центренерго» та ТОВ «НАВІГАТОР-ІНВЕСТ» про обов'язковий викуп ПАТ «Центренерго» належних акціонеру акцій на підставі статей 68, 69 Закону України «Про акціонерні товариства» на загальну суму 15 864,72 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої фінансової звітності становить 0,000185 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно з пп. 20.1.1 п. 20.1 розділу 20 Статуту ПАТ "Центренерго" до значних правочинів незалежно від вартості відносяться правочини, предметом яких є придбання акцій.</p> | | | | |
| 2 | 14.07.2017 | 201.92 | 8582168 | 0.00235 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>14.07.2017 рішенням Наглядової ради ПАТ "Центренерго" (протокол № 15/2017) надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між ПАТ «Центренерго» та ТОВ «ТВІН-ТРЕЙД» про обов'язковий викуп ПАТ «Центренерго» належних акціонеру акцій на підставі статей 68, 69 Закону України «Про акціонерні товариства» на загальну суму 201 918,57 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої фінансової звітності становить 0,00235 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно з пп. 20.1.1 п. 20.1 розділу 20 Статуту ПАТ "Центренерго" до значних правочинів незалежно від вартості відносяться правочини, предметом яких є придбання акцій.</p> | | | | |
| 3 | 14.07.2017 | 102 | 8582168 | 0.00119 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>14.07.2017 рішенням Наглядової ради ПАТ "Центренерго" (протокол № 15/2017) надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання додаткової угоди №2 до договору оренди між ПАТ "Донбасенерго" та ПАТ «Центренерго» про продовження дії договору оренди трансформатора енергоблоку №5 Вуглегірської ТЕС ПАТ "Центренерго" з розміром орендної плати за базовий місяць оренди (серпень 2014р.) 102 000,00 грн. з ПДВ. Розмір орендної плати за перший календарний місяць її нарахування визначається шляхом коригування орендної плати за базовий місяць (серпень 2014р.) на індекси інфляції за період з першого числа наступного за базовим місяця до останнього числа першого місяця. Орендна плата за кожний наступний місяць визначається шляхом коригування орендної плати за попередній місяць на індекс інфляції за звітний місяць, розрахований Державною службою статистики України.</p> <p>Вартість активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої фінансової звітності становить 0,00119 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема</p> | | | | |

| № з/п | Дата прийняття рішення | Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|---|------------------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| згідно з пп. 20.1.1 п. 20.1 розділу 20 Статуту ПАТ "Центренерго" до значних правочинів незалежно від вартості відносяться правочини, предметом яких є оренда нерухомого майна Товариства. | | | | |
| 4 | 14.07.2017 | 60 | 8582168 | 0.0007 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>14.07.2017 рішенням Наглядової ради ПАТ "Центренерго" (протокол № 15/2017) надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між ПрАТ "Київський картонно-паперовий комбінат" та ПАТ «Центренерго» щодо оренди нерухомого майна ПАТ "Центренерго", яке обліковується на балансі Трипільської ТЕС ПАТ "Центренерго" - частини будівлі блочної насосної станції №2 (інв. № 00000225) з розміром орендної плати за перший календарний місяць оренди 60 075,54 грн. з ПДВ. Орендна плата за кожний наступний місяць визначається шляхом коригування орендної плати за попередній місяць на індекс інфляції за місяць, що передував попередньому.</p> <p>Вартість активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн.</p> <p>Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ "Центренерго" за даними останньої фінансової звітності становить 0,0007 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно з пп. 20.1.1 п. 20.1 розділу 20 Статуту ПАТ "Центренерго" до значних правочинів незалежно від вартості відносяться правочини, предметом яких є оренда нерухомого майна Товариства.</p> | | | | |
| 5 | 21.07.2017 | 123 | 8582168 | 0.00143 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.07.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №17/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 1,5861 га на якій розташовано Комплекс будівель автотранспортного цеху в кількості 9 одиниць та інших об'єктів майна, які належать ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковуються на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 123 049,64 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн.</p> <p>Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,00143 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 6 | 21.07.2017 | 66 | 8582168 | 0.00077 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.07.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №17/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,8830 га на якій розташовано нежитлові будівлі, споруди (ЦТ та ПК) в кількості 7 одиниць, які належать ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковуються на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 66 299,17 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн.</p> <p>Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,00077 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок</p> | | | | |

| № з/п | Дата прийняття рішення | Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|--|------------------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| відносяться до значних правочинів. | | | | |
| 7 | 21.07.2017 | 780 | 8582168 | 0.00909 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.07.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №17/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме зарахування зустрічних однорідних вимог між ПАТ «Центренерго» та регіональною філією «Південна залізниця» ПАТ «Українська залізниця» на загальну суму 780 382,30 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8582168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,00909 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, правочини щодо зарахування зустрічних однорідних вимог відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 8 | 21.09.2017 | 0.734 | 8582168 | 0.000009 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,0027 га на якій розташовано господарський бокс №1 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 734,61 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000009 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 9 | 21.09.2017 | 0.598 | 8582168 | 0.000007 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,0022 га на якій розташовано господарський бокс №2 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 598,57 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000007 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 10 | 21.09.2017 | 0.796 | 8582168 | 0.000009 |
| Зміст інформації: | | | | |

| № з/п | Дата прийняття рішення | Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|--|------------------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,0029 га на якій розташовано господарський бокс №3 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 796,40 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000009 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 11 | 21.09.2017 | 0.796 | 8582168 | 0.000009 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,0029 га на якій розташовано господарський бокс №4 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 796,40 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000009 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 12 | 21.09.2017 | 0.707 | 8582168 | 0.000008 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,0026 га на якій розташовано господарський бокс №5 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 707,40 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000008 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 13 | 21.09.2017 | 1.305 | 8582168 | 0.000015 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської</p> | | | | |

| № з/п | Дата прийняття рішення | Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|---|------------------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| <p>області, площею 0,0048 га на якій розташовано господарський бокс №6 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 1 305,96 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000015 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 14 | 21.09.2017 | 0.466 | 8582168 | 0.000005 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було надано згоду на вчинення значного правочину, а саме укладання договору між Комсомольською селищною радою та ПАТ «Центренерго» щодо оренди земельної ділянки комунальної форми власності в межах смт. Слобожанське Зміївського району Харківської області, площею 0,0017 га на якій розташовано господарчий бокс №7 котельної житлового селища, який належить ПАТ «Центренерго» на праві власності та обліковується на балансі Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», з річною орендною платою 466,85 грн.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,000005 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, договори оренди земельних ділянок відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |
| 15 | 21.09.2017 | 82 | 8582168 | 0.00096 |
| Зміст інформації: | | | | |
| <p>21.09.2017р. рішенням Наглядової ради ПАТ «Центренерго» (протокол №21/2017) було схвалено вчинення значного правочину у розумінні статті 72 Закону України «Про акціонерні товариства», а саме: укладання додаткової угоди № 1-15/394 від 16.08.2017 до Договору № 15/423/99 від 18.08.2014 оренди індивідуально визначеного (нерухомого) майна, що належить до комунальної власності територіальної громади Комсомольської селищної ради, з місячною орендною платою за базовий місяць 82 000,10 грн. без урахування ПДВ та індексу інфляції.</p> <p>Вартість активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності складає 8 582 168 тис.грн. Співвідношення граничної вартості правочину до вартості активів ПАТ «Центренерго» за даними останньої річної фінансової звітності становить 0,00096 відсотків.</p> <p>Статутом ПАТ "Центренерго" визначено додаткові критерії віднесення правочинів до значних правочинів, зокрема згідно пп. 20.1.1. п.20.1 розділу 20 Статуту Товариства незалежно від вартості, правочини, предметом яких є відчуження або набуття земельної ділянки та іншого нерухомого майна та/або майнових прав на вищезазначені об'єкти, відносяться до значних правочинів.</p> | | | | |

| | | | |
|---|---|--------------------------|----------------|
| | | Дата(рік, місяць, число) | КОДИ |
| | | | 2017 10 01 |
| Підприємство | Публічне акціонерне товариство "ЦЕНТРЕНЕРГО" | за ЄДРПОУ | 22927045 |
| Територія | | за КОАТУУ | 8036100000 |
| Організаційно-правова форма господарювання | | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності | | за КВЕД | 35.11 |
| Середня кількість працівників | 6851 | | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | | | |
| Адреса | 03022, м.Київ, вул. Козацька, 120/4, літера "є" | | |
| 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 | 3036 | 2870 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 12524 | 13235 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | -9488 | -10365 | 0 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 263694 | 480977 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 5512366 | 5226377 | 0 |
| первісна вартість | 1011 | 5512366 | 5526906 | 0 |
| знос | 1012 | 0 | -300529 | 0 |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 1849 | 1467 | 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 | 6 | 2 | 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 І | 1095 | 5780951 | 5711693 | 0 |
| II. Оборотні активи | | | | |
| Запаси | 1100 | 1345415 | 1047862 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 0 | 0 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 628722 | 711033 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 3040 | 45239 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 4021 | 37365 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 30402 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 241461 | 197467 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 527891 | 2172402 | 0 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 0 | 0 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 | 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 | 50667 | 51002 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 2801217 | 4262370 | 0 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 8582168 | 9974063 | 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 | 480229 | 480229 | 0 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 2554404 | 2554386 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 661438 | 796348 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 54383 | 88744 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1484821 | 3192396 | 0 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 5235275 | 7112103 | 0 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 46928 | 46903 | 0 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 210 | 210 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 356668 | 341967 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 53205 | 52664 | 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 | 457011 | 441744 | 0 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 35151 | 34897 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 44350 | 0 | 0 |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 700268 | 377922 | 0 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 676732 | 923814 | 0 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 307720 | 749670 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 7816 | 8843 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 28344 | 32720 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 832540 | 548663 | 0 |
| за розрахунками з учасниками | 1640 | 30685 | 53307 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 | 0 |
| за страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 159332 | 95815 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 3051 | 883 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 371613 | 343352 | 0 |
| Усього за розділом III | 1695 | 2889882 | 2420216 | 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 | 8582168 | 9974063 | 0 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Громко Я.А.
Завальнюк І.О.

| | | | |
|--------------|---|--|----------------|
| Підприємство | Публічне акціонерне товариство "ЦЕНТРЕНЕРГО" (найменування) | Дата(рік, місяць, число) за ЄДРПОУ | КОДИ |
| | | | 2017 10 01 |
| | | | 22927045 |

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 3 квартал 2017 р.

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|--------------|-------------------|---|
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 8138738 | 7618739 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестраховування | 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 | (5582696) | (6438629) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: прибуток | 2090 | 2556042 | 1180110 |
| збиток | 2095 | (0) | (0) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 280408 | 248020 |
| 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 | (158765) | (103593) |
| Витрати на збут | 2150 | (0) | (0) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (104685) | (109452) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | (0) | (0) |
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і | 2182 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|------|----------|-----------|
| сільськогосподарської продукції | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 2573000 | 1215085 |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | -2877 | -3200 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (2130) | (18627) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (319) | (63) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 2573428 | 1199595 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -479094 | -178076 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 2094334 | 1021519 |
| збиток | 2355 | (0) | (0) |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 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 | 2094334 | 1021519 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| | | | |
|----------------------------------|------|---------|---------|
| Матеріальні затрати | 2500 | 4209632 | 5255888 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 735647 | 552528 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 159188 | 121010 |
| Амортизація | 2515 | 300884 | 144844 |

| | | | |
|-------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Інші операційні витрати | 2520 | 428953 | 575418 |
| Разом | 2550 | 5834304 | 6649688 |

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| | | | |
|--|------|-----------|-----------|
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 369407108 | 369407108 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 369407108 | 369407108 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 5.67 | 2.77 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0 | 0 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Громко Я.А.
Завальнюк І.О.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"ЦЕНТРЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 10 | 01

22927045

**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 | 9389244 | 8505591 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 488 | 283 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 155401 | 57030 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (4587169) | (5946229) |
| Праці | 3105 | (599700) | (419401) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (172710) | (134533) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (1923329) | (1656594) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (67571) | (3155) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (1322779) | (1225741) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (532979) | (427698) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (0) | (0) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (169034) | (123987) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 2093191 | 282160 |
| 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 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 3260 | (261696) | (103749) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -261696 | -103749 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 113690 |
| 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 | -44350 | -224655 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (165987) | (13913) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | (0) | (0) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Інші платежі | 3390 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -210337 | -124878 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 1621158 | 53533 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 527891 | 518155 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 23353 | 12458 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2172402 | 584146 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Громко Я.А.
Завальнюк І.О.

| | | | |
|--------------|---|--|----------------|
| Підприємство | Публічне акціонерне товариство "ЦЕНТРЕНЕРГО" (найменування) | Дата(рік, місяць, число) за ЄДРПОУ | КОДИ |
| | | | 2017 10 01 |
| | | | 22927045 |

**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) | 3553 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|-------------|----------|----------|----------|----------|
| дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | | | | | |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань | 3567 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | 0 | X | 0 |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | 0 | X | 0 |
| 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: | 3255 | X | 0 | X | (0) |

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

Примітки

Облікова політика ПАТ "Центренерго" не передбачає складання звіту про рух грошових коштів (за непрямим методом)

Керівник

-

Головний бухгалтер

-

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "ЦЕНТРЕНЕРГО"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 10 | 01

22927045

**Звіт про власний капітал
за 3 квартал 2017 р.**

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|--|-----------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 480229 | 2554404 | 661438 | 54383 | 1484821 | 0 | 0 | 5235275 |
| Коригування: Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 480229 | 2554404 | 661438 | 54383 | 1484821 | 0 | 0 | 5235275 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2094334 | 0 | 0 | 2094334 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|------|---|---|--------|-------|---------|---|---|---------|
| 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 | -193433 | | 0 | -193433 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 135404 | 58030 | -193434 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------|---|-----|------|--------|-----|---|---|--------|
| прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | | | | | | | | | |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | -18 | -494 | -23669 | 108 | 0 | 0 | -24073 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|-------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------|----------|----------------|
| частки в дочірньому підприємстві | | | | | | | | | |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | -18 | 134910 | 34361 | 1707575 | 0 | 0 | 1876828 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 480229 | 2554386 | 796348 | 88744 | 3192396 | 0 | 0 | 7112103 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Громко Я.А.
Завальнюк І.О.

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

Текст приміток

1. Загальна інформація

Публічне акціонерне товариство „Центренерго” (далі – Товариство) було створено з Державної акціонерної енергогенеруючої компанії „Центренерго”, відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів від 23 липня 1998 року, створеної шляхом корпоратизації, відповідно до наказу Міністерства енергетики та електрифікації України від 31 серпня 1995 року №174 та Указу Президента України від 04 квітня 1995 року №282/95 „Про структурну перебудову в електроенергетичному комплексі України”. Згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 29 березня 2011 року Відкрите акціонерне товариство „Державна енергогенеруюча компанія „Центренерго” відповідно до вимог Закону України „Про акціонерні товариства” було перейменовано на Публічне акціонерне товариство „Центренерго”.

До вересня 2014 року найбільшим акціонером Товариства була НАК „Енергетична компанія України”, яка здійснювала управління пакетом акцій у розмірі 78,289% акціонерного капіталу Товариства. Згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 03 вересня 2014 року №398 „Про ліквідацію акціонерної компанії „Енергетична компанія України” державний пакет акцій Товариства, було передано у розпорядження Міністерства енергетики та вугільної промисловості України. Пакет акцій, який належить Державі Україна та знаходився в управлінні Міністерства енергетики та вугільної промисловості України в лютому 2016 року був переданий до управління Фонду державного майна України. Інші юридичні та фізичні особи володіють 18,258 % та 2,859 % акцій відповідно.

Торгівля цінними паперами Публічного акціонерного товариства „Центренерго” здійснюється на біржовому та позабіржовому фондовому ринку України.

До складу Товариства входять три теплові електростанції, що розташовані у найбільш промислово розвинених регіонах України: Трипільська ТЕС у Київській області, м. Українка, Зміївська ТЕС у Харківській області, смт. Слобожанське, Вуглегірська ТЕС у Донецькій області, м. Світлодарськ та відокремлений підрозділ „Ременерго”, що розташований у м. Черкаси.

Юридична адреса Товариства: Україна, вул. Козацька, 120/4 ”є”, м. Київ, 03022.

Головний офіс Товариства знаходиться: Україна, вул. Козацька, 120/4 ”є”, м. Київ, 03022.

Основними видами діяльності ПАТ „Центренерго” є виробництво електричної енергії, що постачається в оптовий ринок електричної енергії України та виробництво теплової енергії.

Середньооблікова чисельність працівників Товариства станом на 30 вересня 2017 року складала 6 851 особа (на 30 вересня 2016 року 7 295 особи).

2. Основа підготовки і подання фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у редакції, затвердженій Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України.

Дана фінансова звітність Товариства складена на основі припущення про безперервну діяльність Товариства та його відокремлених підрозділів та на основі принципу первинної собівартості, за винятком основних засобів, щодо яких Товариство використовує модель переоцінки.

Ця фінансова звітність відображає діяльність Товариства як окремої господарської одиниці і не включає в себе дані про діяльність інших суб'єктів господарської діяльності. Фінансова звітність представлена в українських гривнях, всі суми округлені до цілих тисяч, якщо не вказано інше.

Функціональна валюта та валюта подання

Функціональною валютою та валютою подання цієї фінансової звітності Товариства є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах.

Операції в іноземних валютах

Операції, деноміновані у валютах, які відрізняються від функціональної валюти, перераховуються у функціональну валюту із використанням курсу обміну валют, який переважав на дату операції. Монетарні активи і зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються у функціональну валюту за курсами обміну, які діяли на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються із використанням курсів обміну валют станом на дати первісних операцій. Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються із використанням курсів обміну валют на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці визнаються у складі прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони виникають.

3. Основні положення облікової політики

Фінансова звітність Товариства підготовлена на основі облікових політик та облікових оцінок викладених нижче, що застосовуються в обов'язковому порядку до всіх періодів представлених у даній фінансовій звітності.

Основні засоби

До 31 грудня 2016 року основні засоби відображались за історичною вартістю, за вирахуванням будь-якого накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення, крім об'єктів основних засобів, які були придбані або побудовані Товариством до 2000 та 2001 років. Товариство використало справедливую вартість основних засобів як доцільну вартість станом на дату переходу до МСФЗ, а саме 1 січня 2012 року. Керівництво використало результати оцінки основних засобів, виконаної незалежними професійними оцінювачами, для визначення їхньої справедливої вартості у 2000 та 2001 році. Починаючи з 31 грудня 2016 року Товариство використовує модель переоцінки для оцінки основних засобів. Справедлива вартість базувалась на результатах оцінок, проведених зовнішніми незалежними оцінювачами. Частота проведення переоцінок залежить від зміни справедливої вартості активів, які оцінюються. Подальші надходження основних засобів відображаються за первісною вартістю. Первісна вартість включає витрати, понесені безпосередньо на придбання об'єктів. Первісна вартість активів, створених власними силами, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частку виробничих накладних витрат. Первісна вартість придбаних та створених власними силами кваліфікованих активів, включає витрати на позики. Будь-яке збільшення балансової вартості, яке виникає у результаті переоцінок, відображається у складі капіталу у дооцінках через інші сукупні доходи. Зменшення, які взаємно зараховують раніше визнані збільшення того самого активу, відображаються у складі капіталу у дооцінках через інші сукупні доходи; а всі інші зменшення

включаються до звіту про сукупний дохід. У тій мірі в якій збиток від зменшення корисності того самого знеціненого активу був визнаний раніше у складі звіту про сукупний дохід, сторнування цього збитку від зменшення корисності також визнається у звіті про сукупний дохід.

Сума, яка підлягає амортизації – це первісна вартість об'єкта основних засобів, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу – це очікувана сума, яку Товариство одержало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів, після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання.

Знос основних засобів нараховується з метою списання первісної або справедливої вартості за мінусом залишкової вартості, протягом строку їх використання застосовуючи прямолінійний метод. Строк корисного використання об'єктів основних засобів визначається експертним шляхом при передачі об'єктів основних засобів в експлуатацію. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

| | |
|---|-------------|
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 10-60 років |
| Машини та обладнання | 2-50 років |
| Транспортні засоби | 5-10 років |
| Інші основні засоби | 3-12 роки |

Ліквідаційна вартість, строки корисного використання та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін порівняно з попередніми оцінками обліковується як зміна облікової оцінки.

Прибуток або збиток, який виникає у результаті вибуття або списання об'єкта основних засобів визнається як різниця між надходженнями від реалізації та балансова вартість активу і визнається у складі прибутку або збитку.

Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів, з урахуванням відповідно розподілених прямих змінних накладних витрат, понесених при будівництві. Незавершене будівництво не амортизується. Знос незавершеного будівництва, аналогічно основним засобам, починається з моменту готовності цих активів до експлуатації, тобто коли вони перебувають у тому місці й стані, які необхідні, щоб їх можна було використовувати за призначенням, визначеним керівництвом. Незавершене будівництво включає також суми передплат за основні засоби.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Подальші витрати на нематеріальні активи капіталізуються тільки у тому випадку, коли вони збільшують майбутні економічні вигоди втілені у конкретних активах, до яких вони відносяться. Усі інші витрати відносяться на витрати у тому періоді, в якому вони були понесені.

Амортизація визначається на прямолінійній основі протягом очікуваного строку корисного використання нематеріальних активів, який, як передбачається, не перевищує період у десять років.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство переглядає балансову вартість своїх основних засобів та нематеріальних активів з метою визначення чи існує будь-яке свідчення того, що ці активи зазнали збитку від зменшення корисності. За наявності такого свідчення Товариство оцінює суму відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). Якщо неможливо здійснити оцінку суми відшкодування окремого активу, Товариства оцінює суму відшкодування одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить даний актив.

Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу з величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж та вартості використання. При проведенні оцінки вартості використання сума очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та характерні для активу ризику, по відношенню до яких не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша від його балансової вартості, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові потоки) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від зменшення корисності одразу визнаються у складі прибутку або збитку. У випадках коли збиток від зменшення корисності у подальшому сторнується, балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки його суми відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена за умови відсутності збитків від зменшення корисності активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти), визнаних у попередні роки.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з величин між собівартістю і чистою вартістю реалізації. Собівартість обчислюється за методом середньозваженої вартості та включає витрати, понесені на придбання запасів та доведення їх до теперішнього місця розташування та стану.

Торгова та інша дебіторська заборгованість

Торгова та інша дебіторська заборгованість первісно визнається за справедливою вартістю і у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням резерву на знецінення.

Передоплати

Передоплати відображаються за фактичною вартістю сплачених коштів, за вирахуванням резервів під знецінення.

Фінансові активи

Позики та дебіторська заборгованість

Позики та дебіторська заборгованість є непохідними фінансовими активами із фіксованими платежами або платежами, які можна визначити, які не мають котирування на активному ринку. Позики та дебіторська заборгованість (у тому числі інші довгострокові активи, торгова та інша дебіторська заборгованість, а також грошові кошти та їх еквіваленти та грошові кошти, обмежені до використання) оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням будь – якого збитку від знецінення.

Знецінення фінансових активів

Фінансові активи оцінюються на наявність ознак знецінення на кожну звітну дату. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або кількох подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від цієї інвестиції зазнав негативного впливу.

Для певних категорій фінансових активів, таких як інша дебіторська заборгованість, для яких не проводилася індивідуальна оцінка на предмет їхнього знецінення, подальша оцінка на предмет знецінення проводиться на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для таких активів може служити минулий досвід Товариства стосовно збору платежів, а також

зміни, які спостерігаються у загальнодержавному або регіональному економічному середовищі, які можуть бути пов'язані з непогашенням дебіторської заборгованості.

Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дискontованих за первісною ефективною ставкою відсотка для даного фінансового активу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової та іншої дебіторської заборгованості, для якої балансова вартість зменшується через використання резерву на покриття збитків від сумнівної заборгованості. У тих випадках коли торгова дебіторська заборгованість вважається сумнівною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум проводиться за рахунок резервів. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку.

Якщо у подальші періоди сума збитку від знецінення зменшується, і таке зменшення можна об'єктивно віднести до події, яка відбулася після визнання знецінення, то раніше визнаний збиток від знецінення сторнується за рахунок прибутку або збитку у тій мірі, в якій балансова вартість активу на дату сторнування знецінення не перевищує вірогідну суму амортизованої вартості, якби знецінення не було визнане.

Припинення визнання фінансових активів

Товариство припиняє визнавати фінансовий актив лише в тих випадках, коли припиняють свою дію договірні права на грошові потоки від цього активу; або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням цим активом, третій особі. Якщо Товариство не передає і не залишає за собою усі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням активом, і продовжує контролювати переданий актив, тоді вона визнає свою частку в цьому активі та пов'язане з ним зобов'язання на суму, яку їй, можливо, потрібно буде заплатити. Якщо Товариство зберігає усі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням переданим фінансовим активом, вона продовжує визнавати цей фінансовий актив, а також визнає забезпечені заставою суми кредитів у розмірі отриманих надходжень.

Після повного припинення визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою компенсації отриманої і до отримання та накопиченим прибутком або збитком, який був визнаний у складі інших сукупних доходів та накопичений у складі власного капіталу, визнається у складі прибутку або збитку.

Після неповного припинення визнання фінансового активу (наприклад, коли Товариство зберігає за собою право викупу частини переданого активу або зберігає залишкову частку, яка не

призводить до збереження усіх істотних ризиків та вигід від володіння активом, і при цьому Товариство зберігає контроль) Товариство розподіляє попередню балансову вартість фінансового активу між частиною, яку вона продовжує визнавати у зв'язку із продовженням

участі у ньому, та частиною, яку вона більше не визнає, на основі відносної справедливої вартості цих частин на дату передачі. Різниця між балансовою вартістю, розподіленою на частину, яка більше не визнається, та сумою отриманої компенсації за частину, яка більше не визнається, та будь-яким накопиченим прибутком або збитком, розподіленим на неї, який був визнаний у складі інших сукупних доходів, визнається у складі прибутку або збитку. Накопичений прибуток або збиток, який був раніше визнаний у складі інших сукупних доходів, розподіляється між частиною, яка продовжує визнаватися, та частиною, яка більше не визнається на основі відносної справедливої вартості цих частин.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банку, які швидко конвертуються у готівку, та депозити з первісним терміном погашення менше трьох місяців.

Акціонерний капітал

Прості акції класифікуються як власний капітал. Додаткові затрати, що безпосередньо відносяться до емісії простих акцій визнаються як зменшення власного капіталу за вирахуванням будь-яких податкових ефектів.

Процентні кредити та позики

Всі кредити і позики спочатку визнаються за справедливою вартістю отриманої суми, за вирахуванням витрат, безпосередньо пов'язаних з отриманням відповідних позик.

Після первісного визнання, кредити і позики відображаються за амортизованою вартістю, яка визначається за методом ефективної процентної ставки.

Прибутки та збитки по позиках визнаються в складі чистих прибутків або збитків після припинення визнання зобов'язання або зменшення його вартості, а також в процесі амортизації.

Припинення визнання зобов'язань

Визнання фінансового зобов'язання припиняється в разі погашення, анулювання або закінчення строку погашення відповідного зобов'язання. При заміні одного існуючого фінансового зобов'язання іншим зобов'язанням перед тим же кредитором на суттєво відмінних умовах або у випадку внесення суттєвих змін до умов існуючого зобов'язання, визнання первісного зобов'язання припиняється, а нове зобов'язання відображається в обліку з визнанням різниці в балансовій вартості зобов'язань у звіті про сукупний дохід.

Державні гранти

Державні гранти не визнаються доти, доки не має обґрунтованої впевненості в тому, що Товариство виконає всі вимоги їх надання, та в тому, що вони будуть отримані. Державні гранти визнаються у складі прибутку або збитку на систематичній основі протягом тих періодів, у яких

Товариство визнає відповідні витрати, для компенсування яких ці гранти призначалися. При цьому державні гранти, основною умовою яких є прийняття Товариством зобов'язань на придбання, будівництво або отримання у інший спосіб необоротних активів, визнаються як державні гранти у звіті про фінансовий стан, із подальшим перенесенням до складу прибутків або збитків на системній та раціональній основі протягом строку корисного використання відповідних активів.

Резерви

Резерви визнаються тоді, коли Товариство має теперішнє зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і існує ймовірність, що для погашення зобов'язання знадобиться вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно оцінена. В разі якщо Товариство очікує компенсації деяких або всіх витрат, пов'язаних із резервами (наприклад, шляхом страхових контрактів), компенсація визнається як окремий актив, але тільки тоді, коли ймовірність отримання компенсації є цілком реальною. У звіті про сукупний дохід витрати, пов'язані із резервами, відображаються за вирахуванням суми компенсації. Коли вплив зміни вартості грошей у часі є суттєвим, сума резервів визначається шляхом дисконтування прогнозованих потоків грошових коштів із застосуванням ставки дисконту до оподаткування з урахуванням ризиків, пов'язаних з певним зобов'язанням (за наявності таких ризиків). При застосуванні дисконтування, збільшення суми резервів, що відображає плин часу, визнається як фінансові витрати.

Зобов'язання з пенсійних та інших виплат

Державний пенсійний план із визначеними внесками. Товариство робить визначені єдині соціальні внески до Державного пенсійного фонду України стосовно своїх працівників. Внески розраховуються як відсоток від поточної валової заробітної плати і відносяться на витрати того періоду, у якому вони були понесені. Дискреційні пенсії та інші виплати після виходу на пенсію включаються до складу витрат на оплату праці у звіті про сукупний дохід.

Виплати працівникам: пенсійний план із визначеними виплатами. Товариство здійснює виплати одноразових сум, виплати при досягненні певного віку та інші виплати, визначені у колективній угоді. Зобов'язання, визнане у звіті про фінансовий стан стосовно пенсійного плану із визначеними виплатами, є теперішньою вартістю зобов'язання за пенсійним планом із визначеними виплатами на звітну дату. Зобов'язання за пенсійним планом із визначеними виплатами розраховується щороку із використанням методу прогнозної кредитної одиниці.

Теперішня вартість зобов'язання за пенсійним планом із визначеними виплатами визначається шляхом дисконтування очікуваного майбутнього вибуття грошових коштів із використанням відсоткових ставок за високоліквідними корпоративними облігаціями, деномінованими у валюті, у якій здійснюються виплати, і які мають терміни погашення, які приблизно відповідають умовам відповідного пенсійного зобов'язання.

Актuarні прибутки та збитки, які виникають у результаті досвіду внесення коригувань та змін в актуарні припущення, відносяться до інших сукупних доходів того періоду, у якому вони виникають.

Актuarними прибутками та збитками є зміни в зобов'язаннях щодо визначених виплат, які походять від коригувань на основі набутого досвіду (тобто впливу різниць між попередніми актуарними припущеннями та тим, що фактично відбулось) та впливу змін в актуарних припущеннях. Витрати на вартість минулих послуг визнаються негайно у складі звіту про сукупний дохід.

Доходи

Дохід визнається, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана, за виключенням знижок, податків на реалізацію або мита. Нижче наведено критерії, в разі задоволення яких визнається дохід:

Реалізація продукції

Товариство реалізує всю електроенергію, вироблену його електростанціями, Державному підприємству "Енергоринок", державному монополісту в галузі розподілу електроенергії, за цінами, розрахованим на підставі розрахунково-аналітичного методу прогнозованої оптової ціни, який використовує НКРЕКП.

Сума виручки від продажу товарів, відмінних від електричної і теплової енергії, оцінюється за справедливою вартістю отриманого відшкодування, або відшкодування що підлягає отриманню, за вирахуванням повернень товарів, усіх наданих торговельних знижок і знижок за обсяг продажів. Виручка визнається в той момент, коли значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності, передані покупцю, висока ймовірність отримання відповідної винагороди, понесені витрати і потенційні повернення товарів можна надійно оцінити, припинено участь керівництва в управлінні проданими товарами і величину виручки можна надійно оцінити.

Момент передачі ризиків і вигід варіюється залежно від конкретних умов договору продажу.

Витрати

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони були здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Фінансові доходи та витрати

Витрати за кредитами, які безпосередньо стосуються придбання, будівництва або виробництва кваліфікованих активів, тобто активів, для підготовки яких до їхнього використання за призначенням або продажу потрібен істотний період часу, додаються до первісної вартості цих активів до того часу, поки активи не будуть, в основному, готові до їхнього використання за призначенням або продажу.

Усі інші витрати за кредитами визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені.

Фінансові доходи визнаються у тому періоді, в якому вони нараховуються, беручи до уваги фактичну дохідність відповідного активу.

Податки

Поточний податок на прибуток

Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередні періоди, оцінюються в сумі, що очікується до сплати податковим органам (відшкодуванню від податкових органів). Ця сума розраховується на основі податкових ставок та положень податкового законодавства, що діють або оголошені на звітну дату. Нарахування поточного податку на прибуток здійснюється згідно з українським податковим законодавством на основі оподатковуваного доходу і валових витрат, відображених Товариством у його податкових деклараціях. В 2017 році ставка податку на прибуток підприємств складала 18% (2016 р.: 18%).

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань станом на звітну дату по всіх тимчасових різницях між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю, відображеною для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються по всіх оподатковуваних тимчасових різницях, за винятком:

- ситуацій, коли відстрочене податкове зобов'язання виникає від первісного визнання гудвілу, активу чи зобов'язання в господарській операції, яка не є об'єднанням компаній, та під час здійснення операції не впливає ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток або збиток; та
- щодо оподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні та асоційовані підприємства, за винятком ситуацій, коли можна контролювати час сторнування тимчасової різниці й існує ймовірність, що тимчасова різниця не буде сторнована в найближчому майбутньому.

Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх оподатковуваних тимчасових різниць та перенесення на наступні періоди невикористаних податкових активів і невикористаних податкових збитків, якщо є ймовірним отримання майбутнього оподатковуваного прибутку, щодо якого можна використати оподатковувані тимчасові різниці, а також перенесені на наступні періоди невикористані податкові активи і невикористані податкові збитки, за винятком ситуацій:

- коли відстрочений податковий актив, пов'язаний з оподатковуваними тимчасовими різницями від первісного визнання активу чи зобов'язання в господарській операції, що не є об'єднанням компаній, та під час здійснення операції не впливає ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток); та
- щодо всіх оподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні й асоційовані підприємства у випадку, коли існує ймовірність, що тимчасова різниця буде сторнована в найближчому майбутньому, і буде отриманий оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю.

На кожну звітну дату Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує їх балансову вартість, якщо більше не існує ймовірності одержання достатнього оподатковуваного прибутку, що дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу. Невизнані раніше відстрочені податкові активи переоцінюються Товариством на кожну звітну дату й визнаються тоді, коли виникає ймовірність одержання в майбутньому оподатковуваного прибутку, що дає можливість реалізувати відстрочений податковий актив.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за податковими ставками, застосування яких очікується у році, в якому відбудеться реалізація активу чи погашення зобов'язання, на основі діючих або оголошених на звітну дату податкових ставок і положень податкового законодавства.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку при наявності повного юридичного права зарахувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, якщо вони стосуються податків на прибуток, накладених тим самим податковим органом на той самий суб'єкт господарювання.

Умовні зобов'язання і активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигід.

Сегментна звітність

Відповідності до вимог МСФЗ 8 "Операційні сегменти" Товариство має розкривати інформацію про операційні сегменти, щоб надати можливість користувачам його фінансової звітності оцінити характер і фінансовий вплив видів економічної діяльності, якими воно займається, та економічні умови, за яких воно здійснює свою діяльність.

Станом на 30 вересня 2017 року та за період який закінчився на зазначену дату, доходи від сегменту "Виробництво та реалізація електроенергії" становлять 99% (станом на 30 вересня 2016 року: 99%) доходів всіх операційних сегментів. Зважаючи на вищезазначене, Керівництво Товариства прийняло рішення не розкривати інформацію про операційні сегменти у фінансовій звітності за звітний період.

4. Істотні облікові судження, оцінки та припущення

Підготовка фінансової звітності у відповідності до МСФЗ потребує від керівництва винесення суджень та припущень, які мають вплив на суми активів, зобов'язань та потенційних зобов'язань, які представлені у звітності на дату фінансової звітності та відображених сум доходів від реалізації товарів, робіт та послуг за звітний період. Оцінки та судження базуються на досвіді керівництва та інших факторах, включаючи очікування майбутніх подій, котрі припускаються достовірними у відповідності до обставин. Фактичні результати можуть відрізнятись від оціночних.

Оцінки та відповідні припущення переглядаються на постійній основі. Результати переглядів облікових оцінок визнаються в тому періоді, в якому здійснюється такий перегляд оцінки, якщо цей перегляд впливає як на поточний, так і на майбутні періоди.

Істотні судження у процесі застосування облікової політики

В ході застосування облікової політики Товариства керівництво прийняло наступні судження, окрім тих, які вимагають використання оцінок, що мали істотний вплив на суми, відображені у фінансовій звітності.

Безперервна діяльність

Фінансові звіти складені на основі припущення, що Товариство є безперервно діючим і залишатиметься діючим в найближчому майбутньому не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або суттєво звужувати масштаби своєї діяльності.

Строки корисного використання основних засобів

Строки корисного використання основних засобів визначаються при їх введенні в експлуатацію і переглядаються у випадку зміни їх стану (в тому числі в результаті модернізації) чи зміни характеру використання.

Оцінка резерву сумнівної дебіторської заборгованості

Резерв сумнівної дебіторської заборгованості обчислюється виходячи з величини сумнівних боргів на основі платоспроможності окремих дебіторів. В момент одержання Товариством інформації про те, що дебіторська заборгованість може бути не погашена боржником, на суму дебіторської заборгованості такого боржника створюється резерв сумнівних боргів.

Оцінки та припущення

Нижче представлені основні припущення, що стосуються майбутнього та інших основних джерел невизначеності оцінок на дату балансу, які несуть у собі значний ризик виникнення необхідності внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Ризики, пов'язані з вимогами податкового та іншого законодавства

Законодавство України щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності, включаючи контроль за валютними та митними операціями постійно удосконалюється та досить часто змінюється. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних центральних органів державної влади та інших органів державного управління. Досить часто точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалось всіх нормативних положень і всі передбачені законодавством податки та відрахування були сплачені або нараховані. Водночас, існує ризик того, що операції й інтерпретації, що не були поставлені під сумнів у минулому, можуть бути поставлені під сумнів державними органами у майбутньому, хоча цей ризик значно зменшується з плином часу. Неможливо визначити суму непред'явлених позовів, що можуть бути пред'явлені, якщо такі взагалі існують, або ймовірність будь-якого несприятливого результату.

Переоцінка основних засобів

Товариство залучило професійних незалежних оцінювачів для визначення справедливої вартості своїх основних засобів станом на 31 грудня 2016 року. Справедлива вартість була визначена на основі амортизованої вартості заміщення або ринкових даних відповідно до Міжнародних стандартів оцінки. Оцінки щодо строків корисного використання основних засобів

Оцінки щодо строків корисного використання

Оцінка строків корисного використання та залишкової вартості об'єктів основних засобів та нематеріальних активів вимагає від керівництва застосування професійних суджень, які базуються на досвіді роботи з аналогічними активами. Під час визначення строків корисного використання та залишкової вартості активів керівництво враховує умови очікуваного використання активу, його моральний знос, фізичний знос та умови, в яких буде експлуатуватися

актив. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може у результаті привести до коригування майбутніх норм амортизації.

Зміна очікуваних строків корисного використання обліковується перспективно.

Станом на 31 грудня 2016 року в результаті оцінки справедливої вартості основних засобів, проведеної професійними незалежними оцінювачами, строки корисного використання основних засобів Товариства були переглянуті.

Зменшення корисності нефінансових активів

Основні засоби та нематеріальні активи перевіряються на предмет зменшення корисності у тих випадках, коли обставини дають підстави припустити потенційне зменшення корисності. Серед факторів, які Товариство вважає такими, що дають підстави для перегляду зменшення корисності, є наступні: значне падіння ринкових цін; значне погіршення операційних результатів у порівнянні з минулими періодами чи прогнозом; значні зміни у використанні активів чи усієї стратегії бізнесу, включаючи активи, щодо яких прийняте рішення про поступове виведення з експлуатації чи заміну, а також активи, які є пошкодженими чи виведеними з експлуатації; суттєві негативні галузеві чи економічні тенденції та інші фактори.

Оцінки суми відшкодування активів базуються на оцінках керівництва, включаючи оцінки операцій у майбутньому, майбутньої прибутковості активів, припущення щодо ринкових умов у майбутніх періодах, розвитку технологій, змін у законодавстві та інших факторів. Ці припущення використані у розрахунку вартості використання активу та включають прогнози щодо майбутніх грошових потоків і вибір відповідної ставки дисконтування. Товариство оцінює ці припущення на дату балансу, тому реальні результати можуть відрізнятися від припущень. Зміни обставин, припущень й оцінок керівництва можуть спричинити збитки від зменшення економічної корисності активів у відповідних періодах.

Товариство слідкує за внутрішніми та зовнішніми індикаторами зменшення корисності матеріальних та нематеріальних активів.

Облік інвестицій

Товариство обліковує інвестицію у підприємство ТОВ "Корпорація Южная" з відсотком володіння 100%, за методом участі в капіталі. Підприємство знаходиться на тимчасово окупованій території України в смт. Миколаївка, Автономної Республіки Крим.

У зв'язку з тимчасовою втратою контролю над підприємством та невизначеністю відносно строків подальшого його відновлення, Керівництвом було прийнято рішення відобразити станом на 31 грудня 2016 року резерв під знецінення даної інвестиції.

Забезпечення за судовими процесами

Товариство виступає в якості відповідача у кількох судових процесах зі своїми контрагентами. Забезпечення за судовими процесами є оцінкою керівництвом можливих втрат, що можуть бути понесені в результаті негативних судових рішень.

Резерв сумнівної заборгованості

Товариство регулярно перевіряє стан торгової та іншої дебіторської заборгованості, передплат, здійснених постачальникам та інших сум до отримання на предмет зменшення корисності. Керівництво Товариства використовує своє компетентне судження для оцінки суми будь-яких збитків від зменшення корисності у випадках коли контрагент зазнає фінансових труднощів.

6. Основні засоби

Інформація про рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій Товариства за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлена наступним чином:

| | Будинки, споруди, пристрої | Машини та обладнання | Транспор тні засоби | Інструменти, прилади, інвентар | Інші основні засоби | Капіталь ні інвестиції | Всього |
|---|----------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|
| Первісна вартість | | | | | | | |
| На 1 січня 2017 | 2 288 961 | 3 026 193 | 64 365 | 128 206 | 6 490 | 263 694 | 5 777 909 |
| Надходження | 505 | 10 462 | | 2 507 | 1 490 | 438 521 | 453 485 |
| Вибуття | (543) | | | | (2) | (221 238) | (221 783) |
| Інші зміни | | | | | | | |
| Станом на 30 вересня 2017 | 2 288 923 | 3 036 655 | 64 365 | 130 713 | 7 978 | 480 977 | 6 009 611 |
| Накопичені амортизація та знецінення | | | | | | | |
| На 1 січня 2017 | | | | | | | |
| Нараховано за період | 130 831 | 144 761 | 9 383 | 13 324 | 2 517 | | 300 816 |
| Вибуття | (26) | | | | | | (26) |
| Інші зміни | | | | | | | |
| Станом на 30 вересня 2017 | 130 805 | 144 761 | 9 383 | 13 324 | 2 517 | | 300 790 |
| Балансова вартість | | | | | | | |
| Станом на 30 вересня 2017 | 2 158 118 | 2 891 894 | 54 982 | 117 389 | 5 461 | 480 977 | 5 708 821 |

Основні засоби в якості забезпечення

Станом на 30 вересня 2017 року відсутні основні засоби, які були використані в якості забезпечення одержаних кредитів.

Основні засоби, які тимчасово не використовуються

Станом на 30 вересня 2017 року балансова вартість об'єктів, які тимчасово не використовуються, становила 1 866 тис. грн.

7.Інвестиції, що обліковуються за методом участі в капіталі

Товариство володіє 100% корпоративних прав ТОВ „Корпорація Южная”, яка є власником бази відпочинку Южная” на березі Чорного моря. З березня 2014 року ТОВ „Корпорація Южная” знаходиться на тимчасово окупованій території України в смт. Миколаївка, Автономної Республіки Крим.

Відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.04.2014 року №31-08430-10-10/10149 у кварталній звітності майно, активи і зобов'язання, що перебувають на тимчасово окупованій території, у фінансовій звітності відображаються у сумі залишків на початок року.

Товариство не має доступу до фінансової та іншої інформації підприємства, яка є достатньою та надійною для відображення інвестиції за методом участі в капіталі. В зв'язку з цим станом на 30 вересня 2017 року інвестиції в ТОВ „Корпорація Южная” відображена за попередньою балансовою вартістю станом на попередні звітні дати в сумі 9 899 тисяч гривень.

У зв'язку з невизначеністю відносно строків подальшого відновлення контролю над підприємством, Керівництвом було прийнято рішення про відображення станом на 31 грудня 2016 року резерву під знецінення даної інвестиції.

8.Запаси

Станом на 30 вересня 2017 року запаси були представлені наступним чином:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|----------------------|------------------|------------------|
| Паливо | 738 263 | 1 008 489 |
| Запасні частини | 159 047 | 188 402 |
| Сировина і матеріали | 139 011 | 137 250 |
| Інші запаси | 11 541 | 11 274 |
| Всього | 1 047 862 | 1 345 415 |

Вартість товарно-матеріальних запасів, списаних на витрати діяльності, що продовжується за 9 місяців 2017 року склала 4 284 689 тис. грн. (9 місяців 2016 року.:5 288 381 тис. грн.).

9. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

Станом на 30 вересня 2017 року торгова та інша дебіторська заборгованість була представлена наступним чином:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|---|----------------|----------------|
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, в тому числі: | | |
| за електроенергію | 693 503 | 601 651 |
| за теплоенергію | 12 818 | 23 839 |
| за інші товари, роботи, послуги | 4 712 | 3 232 |
| Всього | 711 033 | 628 722 |

Залишки по рахунках дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послугивідображені за вирахуванням резерву під знецінення, який складає 911 244 тис. грн. (2016 р.: 6 969 тис. грн.).

Зміни в резерві під знецінення дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послугибули наступними:

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|----------------|--------------|
| Залишок на 1 січня | 912 110 | 7 919 |
| Нарахування протягом звітного періоду | | |
| Використання резерву | (866) | (950) |
| Залишок на 30 вересня | 911 244 | 6 969 |

Інформація про схильність Товариства кредитному і валютному ризикам, а також збитки від знецінення, які пов'язані з дебіторською заборгованістюза продукцію, товари, роботи, послуги, розкривається у Примітці 30.

10. Дебіторська заборгованість за виданими авансами, інша поточна дебіторська заборгованість та інші оборотні активи

Станом на 30 вересня 2017 року дебіторська заборгованість за виданими авансами, інша поточна дебіторська заборгованість та інші оборотні активи була представлена наступним чином:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|--|----------------|----------------|
| Передплати постачальникам, в тому числі: | | |
| паливо | 58 859 | 103 500 |
| за інші товари, роботи, послуги | 45 239 | 3 040 |
| Розрахунки за претензіями | 122 109 | 102 776 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 16 499 | 35 185 |
| Інші оборотні активи | 51 002 | 50 667 |
| Всього | 293 708 | 295 168 |

Розрахунки за претензіями представлені сумою вимог до постачальників за порушення умов договору.

Інші оборотні активи представлені податковим кредитом з податку на додану вартість.

Залишки по рахунках дебіторської заборгованості за виданими авансами, іншої поточної дебіторської заборгованості та інших оборотних активів відображені за вирахуванням резерву під знецінення, який складає 22 577 тис. грн. (2016 р.: 2 184 тис. грн.).

Зміни в резерві під знецінення дебіторської заборгованості за виданими авансами, іншої поточної дебіторської заборгованості були наступними:

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| Залишок на 1 січня | 22 964 | 2 184 |
| Нарахування протягом звітного періоду | | |
| Використання резерву | 387 | |
| Залишок на 30 вересня | 22 577 | 2 184 |

11. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 30 вересня 2017 року грошові кошти та їх еквіваленти включали:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| Грошові кошти в національній валюті | 1 438 340 | 266 179 |
| Грошові кошти в іноземній валюті | 734 062 | 261 712 |
| Всього | 2 172 402 | 527 891 |

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі та на рахунках, які відкриті в українських державних банках.

12. Власний капітал

Акціонерний капітал

Станом на 30 вересня 2017 року зареєстрований, випущений та повністю сплачений акціонерний капітал становив 480 229 тис. грн., і складав 369 407 108 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,30 грн. за акцію. (2016 р.: 480 229 тис. грн., і складав 369 407 108 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,30 грн. за акцію).

Капітал у дооцінках

Станом на 30 вересня 2017 року капітал у дооцінках складається з дооцінки основних засобів в сумі 2 554 386 тис. грн., що виникла в результаті незалежної оцінки основних засобів станом на 31 грудня 2016 року з залученням незалежного професійного оцінювача.

Додатковий капітал

Додатковий капітал Товариства складається з фонду розвитку виробництва та іншого додаткового капіталу. Інший додатковий капітал Товариства включає додатковий капітал в частині об'єктів, які не увійшли до статутного капіталу і є державною власністю.

Станом на 30 вересня 2017 року додатковий капітал представлений наступним чином:

| | 30.06.2017 | 01.01.2017 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Фонд розвитку виробництва | 790 825 | 655 421 |
| Інший додатковий капітал | 5 523 | 6 017 |
| Залишок на 30 вересня | 796 348 | 661 438 |

Товариство формує фонд розвитку виробництва на підставі рішень Загальних зборів акціонерів, як джерело виробничого розвитку.

В звітному періоді 2017 року до фонду розвитку виробництва було спрямовано 35 % чистого прибутку, отриманого за результатами господарської діяльності в 2016 році, що складає 135 404 тис. грн.

Резервний капітал

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Залишок на 1 січня | 54 383 | 49 530 |
| Зміни за звітний період | 34 361 | |
| Залишок на 30 вересня | 88 744 | 49 530 |

Товариство формує резервний капітал на підставі рішень Загальних зборів акціонерів.

В звітному періоді 2017 року до резервного фонду було спрямовано 15 % чистого прибутку, отриманого за результатами господарської діяльності в 2016 році, що складає 58 030 тис. грн.

Розподіл прибутку

Прибуток кожного звітного періоду, що доступний для розподілу акціонерам, визначається на основі даних фінансової звітності. Відповідно до українського законодавства, розмір дивідендів обмежується розміром чистого прибутку звітного періоду або розміром інших резервів, що підлягають розподілу, але не перевищуючи розміру нерозподіленого прибутку, розрахованого за даними фінансової звітності.

Сума базового та розбавленого прибутку на акцію

Прибуток на акцію розраховується шляхом ділення чистого прибутку за рік, що приходить на власників акцій Товариства, на середньозважену кількість простих акцій в обігу протягом року.

Сума базового та розбавленого прибутку на акцію за звітний період 2017 року дорівнює 5,67 гривень.

13. Кредити та позики

Станом на 30 вересня 2017 року кредити та позики були представлені наступним чином:

| | Валюта | % ставка | Термін сплати | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|---|--------|-------------|------------------|------------|-----------------|
| Довгострокові кредити банків | | | | | |
| АТ «Ощадбанк» України | гривна | 20,35 | 2018 | | 44 350 |
| Всього довгострокові кредити | | | | | 44 350 |
| <i>За вирахуванням поточної частини довгострокових кредитів</i> | | | | | <i>(44 350)</i> |
| Поточна частина довгострокових кредитів | | | | | 44 350 |

Кредити Товариства в національній валюті по фіксованій ставці, залучені в державному банку АТ «Ощадбанк» України.

14. Довгострокові та поточні забезпечення

Станом на 30 вересня 2017 року довгострокові та поточні забезпечення представлені наступним чином:

| | Зобов'язання з рекультивції золівідвалів | Зобов'язання з пенсійного забезпечення | Забезпечення за судовими процесами | Забезпечення на виплату відпусток працівникам | Всього |
|------------------------|--|--|--|--|----------------|
| На 1 січня 2017 | 205 633 | 151 035 | 128 930 | 30 402 | 516 000 |
| Довгосторокова частина | 205 663 | 151 035 | | | 356 668 |
| Поточна частина | | | 128 930 | 30 402 | 159 332 |
| Нараховано за рік | | | | 142 564 | 142 562 |
| Амортизація дисконту | | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Використано за рік | (14 701) | (68 557) | (137 524) | (220 782) |
| Зміни у оцінках | | | | |
| Станом на 30 вересня 2017 | 205 633 | 136 334 | 60 373 | 35 442 |
| Довгострокова частина | 205 633 | 136 334 | | 341 967 |
| Поточна частина | | | 60 373 | 95 815 |

Зобов'язання з рекультивациі золовідвалів

Відповідно до вимог чинного законодавства, Товариство повинно провести рекультивацию земель, які зазнали змін у структурі рельєфу, екологічному стані ґрунтів і материнських порід внаслідок постійного зберігання продуктів горіння палива на земельних ділянках, що орендуються. Зобов'язання з ліквідації основних засобів являє собою теперішню вартість витрат на виведення з експлуатації зазначених золовідвалів.

Пенсії та пенсійні програми

Товариство здійснює щомісячні обов'язкові відрахування до Державного пенсійного фонду, які розраховуються як певна частка заробітної плати за ставками, затвердженими законодавчо. Ці відрахування класифікуються як витрати на персонал і відображаються в звіті про сукупний дохід в періоді, в якому зарплата була нарахована.

Крім того, Товариство зобов'язане компенсувати Державному пенсійному фонду суми додаткових пенсій певним категоріям його теперішніх і колишніх працівників, а також має юридичне зобов'язання перед своїми працівниками (у формі колективного договору) здійснювати одноразові виплати при виході на пенсію працівникам із тривалим стажем роботи.

Забезпечення за судовими процесами

Товариство бере участь у низці судових розглядів як позивач або відповідач. Забезпечення за судовими процесами являють собою оцінку керівництвом вірогідного відтоку ресурсів Товариства, який виникає у разі негативного (несприятливого) рішення суду.

Забезпечення на виплату відпусток працівникам

Забезпечення на виплату відпусток працівникам включає нарахування за щорічними відпустками, а також за внесками на соціальне страхування із зазначених винагород.

15. Цільове фінансування та доходи майбутніх періодів

Товариство здійснювало ряд проектів, що фінансувалися за державні кошти. Вартість необоротних активів створених за рахунок фінансування цільовими коштами наведено у наступній таблиці:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Цільове фінансування | 53 547 | 56 256 |
| Всього | 53 547 | 56 256 |
| Довгострокові зобов'язання | 52 664 | 53 205 |
| Поточні зобов'язання | 883 | 3 051 |

Товариство не має будь-яких невикористаних умов або умовних зобов'язань, щодо вказаного фінансування.

16. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги

Станом на 30 вересня 2017 року поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги представлена наступним чином:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|---|----------------|----------------|
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги, в тому числі: | | |
| за паливо | 238 538 | 492 966 |
| за придбання основних засобів, виконані роботи | 94 650 | 25 616 |
| за інші товари та послуги | 44 734 | 181 686 |
| Всього | 377 922 | 700 268 |

Інформація щодо схильності Товариства валютному ризику і ризику нестачі ліквідності в частині торгової та іншої кредиторської заборгованості розкривається у Примітці 30.

17. Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами

Станом на 30 вересня 2017 року поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами представлена наступним чином:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Аванси одержані за електроенергію | 545 000 | 830 856 |
| Інші аванси одержані | 3 663 | 1 684 |
| Всього | 548 663 | 832 540 |

Станом на 30 вересня 2017 року аванси отримані включають аванси отримані від Державного підприємства "Енергоринок" в сумі 545 000 тис. грн.

18. Інші поточні зобов'язання

Станом на 30 вересня 2017 року інші поточні зобов'язання представлені наступним чином:

| | 30.09.2017 | 01.01.2017 |
|--|------------|------------|
| Кредиторська заборгованість за рішеннями суду | 155 229 | 183 733 |
| Зобов'язання з ПДВ, відображені за касовим методом | 169 205 | 153 897 |
| Розрахунки за договорами поруки | 11 020 | 11 020 |
| Інші зобов'язання | 7 898 | 22 963 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| Всього | 343 352 | 371 613 |
|---------------|----------------|----------------|

Станом на 30 вересня 2017 року інші поточні зобов'язання включають податкові зобов'язання в сумі 169 205 тис. грн., які будуть за касовим методом відображені в декларації з податку на додану вартість після здійснення ДП "Енергоринок" погашення заборгованості за електроенергію.

19. Податок на прибуток

Компоненти витрат з податку на прибуток за період, що закінчився 30 вересня 2017 року, були представлені таким чином:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Поточний податок на прибуток | 479 094 | 120 095 |
| Всього | 479 094 | 120 095 |

20. Доходи від реалізації

Доходи від реалізації за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|----------------|------------------|------------------|
| Електроенергію | 8 095 937 | 5 098 916 |
| Теплоенергія | 42 801 | 27 065 |
| Всього | 8 138 738 | 5 125 981 |

Дохід від реалізації електроенергії отриманий від одного покупця Державного підприємства „Енергоринок”.

Жоден інший покупець не мав частки 10% чи більше в обсязі продажу Товариства за 2017 та 2016 роки.

Теплова енергія реалізується комунальним господарствам міст, де розташовані теплові електростанції Товариства.

21. Собівартість реалізації

Собівартість реалізації електричної та теплової енергії за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлена наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------|-------------|
| Матеріальні витрати | (4 179 415) | (5 229 255) |
| Витрати на оплату праці та відрахування | (635 215) | (481 574) |
| Податки, крім податку на прибуток | (274 156) | (432 288) |
| Амортизація | (276 153) | (139 102) |
| Послуги виробничого характеру | (163 731) | (115 718) |
| Інші витрати | (54 026) | (40 692) |

| | | |
|---------------|--------------------|--------------------|
| Всього | (5 582 696) | (6 438 629) |
|---------------|--------------------|--------------------|

22. Інші операційні доходи

Інші операційні доходи за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Державні субсидії та компенсації | 12 402 | 362 |
| Дохід від курсових різниць | 28 100 | 19 341 |
| Відсотковий дохід | 122 437 | 39 347 |
| Дохід від реалізації запасів | 15 922 | 2 709 |
| Зміни резерву сумнівних боргів | 1 253 | 950 |
| Зміни забезпечення інших витрат | 38 573 | 151 352 |
| Інші доходи | 61 721 | 33 959 |
| Всього | 280 408 | 248 020 |

23. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|------------------|
| Матеріальні витрати | (1 240) | (1 656) |
| Витрати на оплату праці та відрахування | (117 586) | (78 381) |
| Податки, крім податку на прибуток | (3 333) | (1 908) |
| Амортизація | (2 796) | (1 042) |
| Послуги | (26 965) | (19 190) |
| Інші витрати | (6 845) | (1 416) |
| Всього | (158 765) | (103 593) |

24. Інші операційні витрати

Інші операційні витрати за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Витрати від курсових різниць | (4 204) | (11 477) |
| Утримання соціальної інфраструктури | (41 834) | (37 521) |
| Реалізації запасів | (9 984) | (953) |
| Соціальні виплати згідно колдоговору | (1 806) | (17 568) |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| Інші витрати | (46 857) | (41 933) |
| Всього | (104 685) | (109 452) |

25. Фінансові витрати

Фінансові витрати за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Проценти за банківськими кредитами | (2 130) | (18 627) |
| Всього | (2 130) | (18 627) |

26. Інші доходи

Інші доходи за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| Дохід в межах зносу на необоротні активи профінансовані з цільових джерел | 2 700 | 2 293 |
| Інші доходи | 177 | 907 |
| Всього | 2 877 | 3 200 |

27. Інші витрати

Інші витрати за період, що закінчився 30 вересня 2017 року представлені наступним чином:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|--------------|-------------|
| Списання необоротних активів | (163) | (60) |
| Інші витрати | (156) | (3) |
| Всього | (319) | (63) |

28. Умовні, контрактні зобов'язання та операційні ризики

Правові аспекти

Час від часу, та у процесі звичайної господарської діяльності до Товариства висуваються певні претензії. У випадку якщо ризик відтоку фінансових ресурсів, пов'язаних із такими претензіями, вважається вірогідним, у складі резерву на судові позови визнається відповідне зобов'язання (Примітка 14).

Якщо, за оцінками керівництва, ризик відтоку фінансових ресурсів, пов'язаних із такими претензіями, є ймовірним, або суму витрат неможливо достовірно оцінити, резерв не визнається, а відповідна сума розкривається у фінансовій звітності. Керівництво вважає, що воно сформулоало резерви стосовно усіх суттєвих збитків у цій фінансовій звітності.

Керівництво вважає, що максимальна відповідальність за зобов'язаннями, які можуть виникнути внаслідок таких судових процесів та спорів, не буде мати суттєвого негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Товариства, крім тих, що включені до резерву під судові процеси. Товариство також визначає потенційні зобов'язання, нарахування яких, згідно з оцінками керівництва, не є обов'язковим. Такі потенційні зобов'язання можуть стати фактичними і Товариство буде зобов'язане визнати додаткові суми збитків. Станом на 30 вересня 2017 року за оцінками керівництва Товариства відсутні такі потенційні зобов'язання.

Податкові ризики

Для податкового середовища в Україні характерні складність податкового адміністрування, суперечливі тлумачення податковими органами податкового законодавства та нормативних актів, які, окрім іншого, можуть збільшити фінансовий тиск на платників податків. Непослідовність у застосуванні, тлумаченні і впровадженні податкового законодавства може призвести до судових розглядів, які, у кінцевому рахунку, можуть стати причиною нарахування додаткових податків, штрафів і пені, і ці суми можуть бути суттєвими. Змушений вирішувати поточні економічні та політичні проблеми, уряд розглядає можливість впровадження певних реформ у податковій системі України. Наразі неможливо чітко визначити, які конкретні заходи будуть вжиті у рамках цих реформ, а також який загальний вплив вони матимуть на податкове середовище загалом і податкову позицію Товариства зокрема.

Вплив держави на діяльність Товариства

Функціонування електроенергетичної галузі є надзвичайно важливим для України з ряду причин, до яких належать економічні, стратегічні чинники та міркування державної безпеки. Український Уряд має можливість значного впливу на діяльність Товариства за рахунок права власності. Такий контроль може бути результатом соціальних та економічних ініціатив, що може негативним чином вплинути на поточну та майбутню діяльність Товариства. Керівництво не може оцінити рівень контролю, що може мати місце в майбутньому, та потенційний вплив на фінансовий стан та результати діяльності Товариства.

Ліцензування

Товариство здійснює свою основну діяльність на основі ліцензії на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії та ліцензії на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії серії АЕ № 194660 від 22 травня 2014 року строком дії до 21 травня 2019 року.

Транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами здійснюється за ліцензією НКРЕКП серії АД № 041970 від 01 лютого 2013 року строком дії до 13 лютого 2018 року.

Постачання теплової енергії здійснюється за ліцензією НКРЕКП серії АД № 041967 від 01 лютого 2013 року строком дії до 13 лютого 2018 року.

Керівництво вважає, що в найближчому майбутньому дії ліцензій не будуть призупинені.

Соціальні зобов'язання

Товариство здійснює внески до обов'язкових і добровільних соціальних програм. Соціальні об'єкти Товариства, а також регіональні соціальні програми приносять суспільну користь у широкому розумінні і, як правило, не обмежуються тільки працівниками Товариства.

Страхування

Товариство не має повного страхового покриття щодо свого виробничого обладнання на випадок переривання діяльності або виникнення зобов'язання перед третьою стороною у зв'язку зі шкодою, заподіяною майну чи навколишньому середовищу у результаті аварій, пов'язаних з майном чи діяльністю Товариства. За відсутності достатнього страхового покриття існує ризик того, що втрата чи знищення тих чи інших активів може мати значний негативний вплив на діяльність та фінансовий стан Товариства.

Умовні зобов'язання, пов'язані з охороною навколишнього середовища

Товариство уже багато років працює у сфері енергетики України. У результаті звичайної діяльності Товариства навколишньому середовищу може бути завдана шкода. В Україні продовжує розвиватися законодавство про охорону навколишнього середовища, і позиція уряду щодо забезпечення дотримання вимог цього законодавства постійно переглядається.

Товариство періодично здійснює оцінку своїх зобов'язань, передбачених законодавством про охорону навколишнього середовища.

Якщо зобов'язання будуть визначені, вони будуть визнані негайно. Якщо жодних поточних чи майбутніх відшкодувань не очікується, витрати, пов'язані із зобов'язаннями щодо охорони навколишнього середовища, відносяться на витрати. Витрати, спрямовані на продовження

строку корисного використання відповідного майна або на зменшення чи запобігання забрудненню навколишнього середовища в майбутньому, капіталізуються. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути у результаті затвердження жорсткіших вимог законодавства, у результаті цивільних судових процесів чи змін законодавства, оцінити неможливо. У поточній ситуації із правозастосуванням за існуючого законодавства керівництво вважає, що Товариство не має суттєвих зобов'язань у зв'язку з охороною навколишнього середовища, які вимагають нарахування у цій фінансовій звітності.

29. Операції з пов'язаними особами

У відповідності до МСБО 24 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін", пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або значною мірою впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони. При розгляді питання, чи є сторони пов'язаними сторонами, до уваги береться зміст взаємовідносин сторін, а не лише їх юридична форма.

Пов'язані сторони можуть проводити операції, які не проводились би між сторонами, що не є пов'язаними. Умови таких операцій можуть відрізнятися від умов операцій між сторонами, що не є пов'язаними.

Як зазначено у Примітці 1, Товариство знаходиться під безпосереднім контролем уряду України в особі Міністерства енергетики та вугільної промисловості України і, відповідно, усі контрольовані державою підприємства вважаються пов'язаними сторонами під спільним контролем.

Пов'язаними особами Товариства є:

- Акціонери Товариства;
- Провідний управлінський персонал та члени їх сімей;
- Державне підприємство "Енергоринок";
- ПАТ "Державний ощадний банк України"; Державне агентство резерву України;
- НАК "Нафтогаз України" та інші.

30. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основними фінансовими інструментами Товариства є банківські кредити та позики, грошові кошти та їх еквіваленти. Головною метою фінансових інструментів є фінансування діяльності Товариства. Товариство також має інші фінансові інструменти, включаючи дебіторську та кредиторську заборгованість, що виникають в ході операційної діяльності. Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління процентними та валютними ризиками, що пов'язані з його діяльністю та джерелами фінансування.

Основними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами Товариства, є ризик ліквідності, валютний, кредитний ризик. Товариство переглядає та узгоджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Процентний ризик

Процентний ризик Товариства виникає від кредитів та позик, отриманих за плаваючими відсотковими ставками.

Станом на 30 вересня 2017 року у Товариства не було кредитів та позик з плаваючою відсотковою ставкою (Примітка 13).

Валютний ризик

Товариство здійснює свою операційну діяльність на території України і його залежність від валютного ризику визначається, головним чином, необхідністю придбання вугілля у іноземних постачальників, що деномінується у доларах США або Євро. Товариство не здійснює хеджування своїх валютних операцій.

Кредитний ризик

Товариство приймає на себе кредитний ризик, який являє собою ризик того, що одна сторона за фінансовим інструментом стане причиною фінансового збитку для іншої сторони у результаті невиконання своїх зобов'язань. Кредитний ризик виникає у результаті продажу Товариством продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, у результаті яких виникають фінансові активи. Політика Товариства полягає у тому, що клієнти, які бажають здійснювати оплату на кредитних умовах, мають пройти перевірку на платоспроможність. Істотні непогашені залишки також переглядаються на постійній основі.

Товариство одержує практично усі свої доходи від реалізації електроенергії Державному підприємству "Енергоринок". Товариство не в повній мірі здатне управляти своїм кредитним ризиком, оскільки характер, умови та строки погашення заборгованості за реалізовану електроенергію визначаються НКРЕКП.

При управлінні грошовими потоками та кредитними ризиками Товариство відстежує рівень кредитоспроможності фінансових установ, в яких розміщує власні грошові кошти на поточних рахунках. Товариство в основному співпрацює з найбільшими державними банками.

Ризик управління капіталом

Товариство розглядає акціонерний капітал і позики як основне джерело фінансування.

Головною метою управління капіталом Товариства є підтримка достатньої кредитоспроможності та коефіцієнтів забезпеченості власними коштами з метою збереження можливості Товариству продовжувати свою діяльність. Управління ризиком капіталу, головним чином, стосується виконання вимог українського законодавства та нормативних вимог НКРЕКП, загальнодержавного регулятивного органу в галузі електроенергетики.

Політика Товариства стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу для зменшення загальних витрат на капітал та гнучкості, необхідних для доступу Товариства до ринків капіталу.

Керівництво намагається зберігати баланс між більш високою доходністю, яку можна досягти при вищому рівні позикових коштів, та перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу.

Протягом звітного періоду не було змін у підході до управління капіталом.

Ризик ліквідності

Завданням Товариства є підтримання балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю шляхом використання умов кредитування, що надаються, в основному, постачальниками та банками. Товариство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками та планує свою ліквідність, залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами. У разі недостатньої або надмірної ліквідності Товариство перерозподіляє ресурси для досягнення досягнення оптимального фінансування своєї діяльності.

31. Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань на 30 червня 2017 року приблизно дорівнює їх балансовій вартості.

Визначення справедливої вартості фінансових інструментів та розкриття інформації здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" та МСФЗ 13 "Справедлива вартість". Справедлива вартість визначається як сума, яка була б отримана при продажу активу або сплачена при передачі зобов'язання в рамках звичайної операції між учасниками ринку на дату оцінки, незалежно від безпосереднього спостереження цієї вартості або її встановлення за іншою методикою оцінки. При оцінці справедливої вартості активу або зобов'язання Товариство бере до уваги характеристики активу або зобов'язання, як якби учасники ринку взяли до уваги цю характеристику при розрахунку вартості активу або зобов'язання на дату оцінки. З метою оцінки або розкриття інформації в цій фінансовій звітності справедлива вартість визначається на вищевказаній основі.

Оскільки для більшості фінансових інструментів Товариства не існує готового доступного ринку, при визначенні їхньої справедливої вартості необхідно застосовувати професійні судження на основі поточної економічної ситуації та конкретних ризиків, властивих для даного інструменту. Всі фінансові активи та зобов'язання відносяться до 3 рівня ієрархії. Оцінки, представлені у цій фінансовій звітності, не обов'язково відображають суми, за які Товариство могло б реалізувати на ринку повний пакет того або іншого інструменту.

На думку Керівництва Товариства балансова вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань, визнана у фінансовій звітності приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

32. Події після звітного періоду

Після звітного періоду не відбувались події, які мають суттєвий обсяг і вимагають коригування фінансової звітності та можуть впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі цієї фінансової звітності.

33. Затвердження фінансової звітності

Дана фінансова Товариства за період, що закінчилося 30 вересня 2017 року затверджена до випуску та підписана керівництвом 23 жовтня 2017 року.