

Найменування, місцезнаходження товариства:
Акціонерне товариство «Херсонська теплоелектроцентрально»
(далі – АТ «Херсонська ТЕЦ»),
73000, м. Херсон, шосе Бериславське, 1.

Основний вид діяльності:

- виробництво електроенергії;
- постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря;
- постачання електричної енергії за регульованим та нерегульованим тарифом;
- виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії);
- транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільними) тепловими мережами;
- постачання теплової енергії;
- управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту та будівництво трубопроводів.

Загальна інформація

Враховуючи той факт, що для повноцінної реалізації управлінських процесів АТ «Херсонська ТЕЦ» (далі – Товариство) має умовний поділ на самостійні структурні підрозділи, до складу яких входять підрозділи та/або працівники, що здійснюють певний напрямок діяльності, при конкурсному відборі незалежних членів наглядової ради комісія з конкурсного відбору (далі - Комісія) буде виходити з необхідності відбору осіб, які сукупно відповідатимуть найбільш оптимальному складу наглядової ради.

Найбільш оптимальним складом наглядової ради є ситуація коли профіль діяльності (спеціальність, кваліфікація, досвід роботи) членів наглядової ради співпадає з профілем діяльності членів виконавчого органу. В такому випадку Наглядовій раді, як органу що приймає практично всі ключові рішення діяльності Товариства та здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу, буде значно простіше усвідомлювати особливості функціонування товариства як в цілому, так і окремих його самостійних структурних підрозділів, розуміти логіку процесів, що відбуваються всередині Товариства, та повноцінно контролювати виконавчий орган, в тому числі окремих його членів. Таким чином, до складу наглядової ради повинні входити (оптимальний варіант):

- особа з юридичною освітою, кваліфікацією юриста та досвідом роботи в галузі корпоративного, цивільного та/або господарського права, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник;
- особа з економічною освітою, кваліфікацією економіста, бухгалтера або аудитора та досвідом роботи в сфері фінансів, економіки підприємств, корпоративного управління, бухгалтерського обліку та/або аудиту, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник;
- особа з технічною освітою, кваліфікацією інженера-електрика або енергетика та досвідом роботи в сфері електроенергетики, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник;

- особа з економічною освітою, кваліфікацією маркетолог, менеджер з продажів/закупівель та досвідом роботи в сфері маркетингу підприємств та/або організації продажів/закупівель, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник.

У випадку, якщо оптимального складу наглядової ради досягнути не вдається, відбір кандидатів повинен здійснюватися за принципом «від більш важливого до менш важливого». За більш важливе приймається досвід роботи кандидата у сферах, що відповідають профілю діяльності членів виконавчого органу (директорам), менш важливим є кваліфікація та освіта.

При відборі за досвідом роботи склад наглядової ради, в цілому, повинен орієнтуватись та мати досвід як мінімум у таких сферах:

1. Корпоративне, цивільне та/або господарське право.
2. Фінанси, економіка підприємств, бухгалтерський облік та/або аудит.
3. Електроенергетика та інформаційні технології.
4. Маркетингу та/або організації продажів/закупівель.

При відборі за кваліфікацією та освітою склад Наглядової ради повинен включати в себе мінімум:

- юриста;
- економіста чи бухгалтера;
- інженера.

КРИТЕРІЇ ВІДБОРУ ПРЕТЕНДЕНТІВ В РАМКАХ ОДНІЄЇ ГРУПИ

Відбір претендентів в рамках однієї групи - це відбір одного з претендентів з поміж претендентів, що мають одну освіту (кваліфікації), досвід роботи та знання в певній галузі.

При розгляді документів претендентів наступні критерії є визначальними для відбору переможця конкурсного відбору:

1. Освіта.
2. Компетенція, досвід роботи та знання у відповідній галузі.
3. Стаж роботи.
4. Володіння мовами.

Вимоги до осіб, що виявили бажання взяти участь у конкурсному відборі на посаду незалежного члена наглядової ради АТ «Херсонська ТЕЦ»

- | | |
|---|---|
| 1 Освіта та ступінь вищої освіти | Повна вища технічна, юридична, економічна освіта
Ступінь магістра ділового адміністрування буде перевагою. |
| 2 Загальні вимоги | Особа, що виявила бажання взяти участь у конкурсному відборі на посаду незалежного члена наглядової ради АТ «Херсонська ТЕЦ» має відповідати таким критеріям: |

Відсутність непогашеної судимості.

Добропорядність, неупередженість та бездоганна ділова репутація.

Не посідати виборні посади та не бути посадовою особою органів державної влади та/або місцевого самоврядування.

Не бути одночасно членом наглядових рад більше ніж у чотирьох юридичних осіб.

Не є і не була протягом попередніх п'яти років афілійованою особою акціонерів та/або Товариства або дочірнього підприємства Товариства та/або посадовою особою Товариства або дочірнього підприємства Товариства.

Не одержує і не одержувала в минулому істотну додаткову винагороду від Товариства або дочірнього підприємства Товариства, крім плати, отриманої як незалежний директор.

Не має і не мала протягом минулого року істотних ділових відносин з Товариством або дочірнім підприємством Товариства.

Не є і не була протягом попередніх трьох років працівником існуючого або колишнього незалежного аудитора Товариства або дочірнього підприємства Товариства.

Не є і не була головою або членом виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства.

Не є близьким членом родини виконавчого чи управляючого директора або осіб, зазначених вище.

3 Стаж роботи

Загальний досвід роботи не менше 10 років, у тому числі досвід роботи на керівних посадах не менше 3 років.

Перевага буде надаватися кандидатам, що мають досвід роботи керівників, або заступників керівників вищої ланки в електрогенеруючих (енергогенеруючих) компаніях як в Україні так і за кордоном.

4 Сфера компетенції, якою Корпоративне, цивільне та/або господарське право.

повинен володіти член наглядової ради	Фінанси, економіка підприємств, бухгалтерський облік та/або аудит. Електроенергетика та інформаційні технології. Маркетингу та/або організації продажів/закупівель.
5 Володіння мовами	Вільне володіння державною мовою, знання іноземних мов є перевагою.
6 Професійні знання та знання законодавства	<p>Розуміння загальних принципів роботи енергетичного сектору є обов'язковим, знання та/або досвід роботи у енергетичному секторі в країнах Європейського союзу буде значною перевагою.</p> <p>Досвід оптимізації фінансового-господарської діяльності, змін бізнес процесів є обов'язковим.</p> <p>Знання структури Оптового ринку електроенергії, принципів його функціонування та планів реформування.</p> <p>Знання засад технологічного розподілу (передачі) та постачання електроенергії.</p> <p>Знання законодавства в сфері електроенергетики.</p> <p>Досвід проведення складних переговорів з державними органами та представниками приватного сектору економіки є обов'язковим, досвід переговорів з регулюючими органами та/або контрагентами та/або інвесторами з ЄС буде перевагою.</p> <p>Досвід роботи з кредитними та фінансовими установами, зовнішніми інвесторами або запозиченнями буде перевагою</p>
7 Основні обов'язки, що має виконувати претендент у разі зайняття вакантної посади	<p>Контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства в залежності від сфери компетенції члена наглядової ради.</p> <p>Прийняття рішень з питань, що згідно статуту Товариства належать до компетенції наглядової ради, у тому числі з питань надання згоди на вчинення правочинів.</p> <p>Здійснення контролю за звітністю щодо результатів діяльності виконавчого органу Товариства.</p> <p>Забезпечення ефективної діяльності системи внутрішнього контролю та аудиту.</p> <p>Забезпечення прозорості системи продажів/закупівель та контроль за її діяльністю.</p>

Реалізація стратегії модернізації основних засобів Товариства, у тому числі модернізації мереж.

Забезпечення системи електронного документообігу.

Відкритість, співпраця та налагодження партнерської взаємодії як з органами державної влади та місцевого самоврядування так із приватним бізнесом, вміння ефективної комунікації та публічних виступів.

Підготовка довгострокових, середньострокових та короткострокових планів діяльності товариства та їх впровадження.

Активна співпраця з регуляторними органами для забезпечення адекватного рівня тарифів та доходів.

Трансформація товариства у сучасну компанію з ефективними бізнес процесами (перегляд та оптимізація бізнес процесів), оптимальною організаційною структурою та штатним розкладом, ефективними внутрішніми правилами, політиками та процедурами.

Постійна увага до технічного стану виробничих потужностей товариства, їх розвиток та модернізація, вдосконалення та підтримка потужностей товариства.

8 Прийняття ефективних рішень

Вміння вирішувати комплексні завдання в умовах обмеженого часу, вміння працювати при багатозадачності, встановлення цілей, пріоритетів та орієнтирів, вміння працювати з великими масивами інформації.

9 Особисті якості

Дисциплінованість та системність, дипломатичність та гнучкість, самоорганізація та орієнтація на розвиток, інноваційність та креативність, вміння працювати в стресових ситуаціях.

Для участі в конкурсному відборі претендент особисто подає та/або надсилає електронною поштою разом із заявою належним чином завірені (нотаріально – для непрацюючих осіб, керівником кадрової служби – для працюючих):

- копію документа, що посвідчує особу, копії трудової книжки (за наявності) або документів, що підтверджують наявність досвіду роботи, копію документа про вищу освіту;
- біографічну довідку (резюме);
- згоду на обробку персональних даних;
- рекомендації (за наявності);
- заяву щодо відповідності критеріям незалежності члена наглядової ради підприємства, товариства, визначених законодавством України;
- мотиваційний лист щодо виконання функцій члена наглядової ради.

Відповідальність за недостовірність поданих документів несе претендент.

Фонд державного майна України звертає увагу, що конкурсний відбір на зайняття посад незалежних членів наглядової ради АТ «Херсонська ТЕЦ» відбудеться відповідно до Порядку проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради державного унітарного підприємства та їх призначення, а також проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, що пропонуються суб'єктом управління об'єктами державної власності до обрання на посаду незалежних членів наглядової ради, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 р. № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі» (із змінами).

Заяви та документи приймаються у строк **по 28.08.2020 року включно** за адресою: 01133, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/9 (тел. 200-36-48, 200-30-39) або на електронну адресу milal@spfu.gov.ua. Конкурсний відбір відбудеться **01.10.2020 об 11-00** год. за адресою: 01133, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/9, каб. 303. Оприлюднення результатів конкурсного відбору буде розміщено на офіційному сайті Фонду державного майна України не пізніше трьох днів з дати його завершення.

Інформація, що стосується фінансово-економічного стану товариства та підлягає оголошенню – відомості про баланс (форма № 1), звіт про фінансові результати (форма № 2), звіт про рух коштів (форма № 3), звіт про власний капітал (форма № 4) за 2019 рік та за 1 квартал 2020 року та примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік, додаються в електронному вигляді».

Відповідно до вимог Порядку проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради державного унітарного підприємства та їх призначення, а також проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду

незалежного члена наглядової ради господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, що пропонуються суб'єктом управління об'єктами державної власності до обрання на посаду незалежних членів наглядової ради, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 р. № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, надаємо переклад англійською мовою інформації зазначеної вище.

“The Fund announces a competitive selection of applicants for the post of 3 (three) independent members of the Supervisory Board of Joint-Stock Company “Kherson Combined Heat and Power Plant”

Name, location of the company:

Joint-stock company “Kherson Combined Heat and Power Plant”
(hereinafter - JSC “Kherson CHP”).
1 Boryslavske road, Kherson City, 73000.

Main activity:

- electricity production;
- supply of steam, hot water and air conditioning;
- supply of electricity at an unregulated tariff;
- supply of electricity at regulated and unregulated tariffs;
- thermal energy production (except for thermal energy production activities at thermal power plants, nuclear power plants and cogeneration plants and plants using non-traditional or renewable energy sources;
- transportation of thermal energy by main and local (distribution) heating networks;
- heat supply;
- management of real estate for remuneration or on a contract basis and construction of pipelines.

General Information

Taking into account the fact that for the full implementation of the management processes JSC “Kherson CHP” (hereinafter - the Company) has a conditional division into individual departments, which consists of subdivisions and / or employees carrying out a certain line of business, during the competitive selection of independent members of the supervisory board, the commission on competitive selection (hereinafter – Commission) will be based on the necessity to select individuals that will coincide with the most optimal composition of the supervisory board.

The most optimal composition of the supervisory board is the situation when the profile (specialty, qualification, and experience) of the members of the supervisory board activity is coinciding with the profile of the members of the executive body. In this case, the Supervisory Board, as a body that makes almost all key decisions of the Company and

monitors the activities of the executive body, will be much easier to understand the peculiarities of the Company as a whole and its individual departments, to understand the logic of internal processes in the Company, and fully control the executive body, including its individual members. Thus, the Supervisory Board should include (the most preferable option):

- 1 person with legal education, qualification of a lawyer and experience in the field of corporate, civil and / or commercial law, or relevant foreign or domestic equivalent;
- 1 person with economic education, qualification of an economist, accountant or auditor and experience in finance, business economics, corporate governance, accounting and / or auditing, or relevant foreign or domestic equivalent ;
- 1 persons with technical education, qualification of electrical engineer or power engineer and experience in the field of electric power industry, or relevant foreign or domestic equivalent;
- 1 person with economic education, qualification as a marketer, sales / procurement manager and marketing experience of enterprises and/or organization of sales / purchases, or relevant foreign or domestic equivalent.

In case that the optimal composition of the supervisory board fails, the selection of candidates should be based on the principle of “from the more important to the less important”. More important is the work experience of the candidate in the areas relevant to the profile of the members of the executive body (directors), less important is qualifications and education.

In selecting by the candidate’s experience, the composition of the supervisory board should, in general, be oriented and have experience at least in the following areas:

1. Corporate, civil and / or commercial law.
2. Finance, business economics, accounting and / or auditing.
3. Power engineering and information technologies.
4. Marketing and / or organization of sales / purchases.

In selecting by the candidate’s qualifications and education, the composition of the supervisory board should include a minimum of:

- lawyer;
- economist or accountant;
- engineer.

CRITERIA FOR SELECTING APPLICANTS WITHIN ONE GROUP

The selection of applicants in one group is the selection of one of the applicants from among the applicants who have same education (qualification), experience and knowledge in a particular field.

When considering applicants’ documents, the following criteria are crucial for the choosing the winner of competitive selection:

1. Education.
2. Competence, experience and knowledge in the relevant field.
3. Work experience.

4. Language skills.

Requirements to persons who have expressed the desire to take part in the competitive selection for the positions of independent members of the Supervisory Board of JSC “Kherson CHP”

- | | |
|---|---|
| 1 Education and higher education level | Full higher technical, legal, economic education.
A Master of Business Administration degree will be an advantage. |
| 2 General requirements | <p>The person who has expressed the desire to participate in the competitive selection for a position of independent member of the Supervisory Board of JSC “Kherson CHP” must meet the following criteria:</p> <p>Absence of outstanding conviction.</p> <p>Honesty, impartiality and impeccable business reputation.</p> <p>Not to be a member of the supervisory boards of more than four legal entities at the same time.</p> <p>He or she is not and has not been within the previous five years of affiliate person of the shareholders and / or the Company or a subsidiary of the Company and / or an official of the Company or a subsidiary of the Company.</p> <p>He or she is not receiving and have never been received in the past a significant additional remuneration from the Company or a subsidiary of the Company, except for the fees received as an independent director.</p> <p>He or she has not and has not had significant business relations with the Company or a subsidiary of the Company during the last year.</p> <p>He or she is not, and have never been during the previous three years, an employee of an existing or former independent auditor of the Company or a subsidiary of the Company.</p> <p>He or she is not and have never been the chairman or member of the executive body of another company that</p> |

is affiliated with the Company.

Not a close member of the family of the executive or managing director or persons mentioned above.

3 Work experience

General work experience is not less than 10 years, including work experience in management positions - not less than 3 years.

Preferences will be given to candidates with work experience like managers or deputy heads of senior management in power generating (energy generating) companies both in Ukraine and abroad.

4 Scope of competence to be held by a member of the supervisory board

Corporate, civil and / or commercial law.

Finance, business economics, accounting and / or auditing.

Power engineering and information technologies in the relevant field.

Marketing and / or organization of sales / purchases.

5 Language skills

Fluency in the state language, knowledge of foreign languages is an advantage.

6 Professional knowledge and knowledge of legislation

Understanding the general principles of the energy sector is a must, and knowledge and / or experience in the energy sector in the European Union will be a significant advantage.

Experience in optimizing financial and economic activities, changes in business processes is a must.

Knowledge of the structure of the Wholesale Electricity Market, the principles of its operation and reform plans.

Knowledge of the principles of technological distribution (transmission) and supply of electricity.

Knowledge of legislation in the field of electricity.

Experience in complex negotiations with public authorities and the private sector is a must, and experience in negotiating with regulators and / or counterparties and / or investors with the EU will be an advantage.

Experience working with credit and financial institutions, foreign investors or loans will be an advantage.

7 Main duties to be performed by an applicant

Control over the activities of the executive body of the Company, depending on the scope of competence of

in the case of employment the member of the supervisory board.

Making decisions on issues that, according to the Company's Articles of Association, are within the competence of the Supervisory Board, including on issues of giving consent to transactions.

Control of reporting on the performance of the executive body of the Company.

Ensuring the effective operation of the internal control and audit system.

Ensuring a transparent sales / procurement system and monitoring its activities.

Implementation of the strategy of modernization of the Company's fixed assets, including modernization of networks.

Providing an electronic document management system.

Openness, cooperation and partnership with public authorities and local governments and private business, the ability to communicate effectively and make public speeches.

Preparation of long-term, medium-term and short-term plans of the company and their implementation.

Active cooperation with regulatory authorities to ensure an adequate level of tariffs and revenues.

Transformation of the company into a modern company with efficient business processes (review and optimization of business processes), optimal organizational structure and staffing, effective internal rules, policies and procedures.

Constant attention to the technical condition of the company's production facilities, their development and

modernization, improvement and maintenance of the company's facilities.

- 8 Making effective decisions** Ability to solve complex problems in the limited time, ability to work at multitasking, setting goals, priorities and guidelines, ability to work with large masses of information.
- 9 Personal qualities** Discipline and systematic, diplomacy and flexibility, self-organization and development orientation, innovation and creativity, ability to work in stressful situations.

*To participate in the competitive selection, the applicant personally submits and / or sends by e-mail together **with the application** duly certified (by notary - for unemployed persons, by the head of the personnel service - for the employees):*

- a copy of the identity document, a copy of the work record book (if any) or documents certifying the work experience, a copy of the document of higher education;
- biographical information (resume);
- consent to the processing of personal data;
- recommendations (if any);
- a statement on compliance with the criteria of independence of a member of the supervisory board of the enterprise, company, defined by the legislation of Ukraine;
- motivation letter on performing the functions of a member of the supervisory board.

The applicant is responsible for the untrustworthiness of the submitted documents.

The State Property Fund of Ukraine draws attention to the fact that the competitive selection for the post of independent members of the Supervisory Board of JSC "Kherson CHP" will be held in accordance with the Procedure for conducting a competitive selection of candidates for the position of an independent member of the supervisory board of the state unitary enterprise and their appointment, as well as a competitive selection of candidates for the post an independent member of the supervisory board of an business entities which have more than 50 percent of the shares belonging to the state in the authorized capital, offered from the object of management of state-owned objects prior to the election to the post of independent members of the supervisory board, approved by the Resolution of the Cabinet of Ministers of Ukraine dated March 10, 2017, No. 142 "Some issues of management of state unitary enterprises and business entities which have more than 50 percent of the shares belonging to the state in the authorized capital" (as amended).

The applications and documents are accepted in the period till **28.08.2020 inclusively** at the address: 18/9, Heneralna Almazova street, Kyiv city, 01133 (tel.: 200-36-48, 200-30-39) or at the email addresses: mlal@spfu.gov.ua. Competition selection will be held on

01.10.2020 at 11-00 on the address: 18/9, Heneralá Almazova street, Kyiv city, 01133, room 303. The publication of the competitive selection results will be posted on the official web site of the Fund no later than three days from the date of its completion.

Information on the financial and economic condition of the Company and which is subject to announcement: balance sheet information (form No. 1), financial statements (form No. 2), cash flow statement (form No. 3), statement of equity (form No. 4) for 2019 and for the 1st half of 2020, and notes to the annual financial statements for 2019 are attached in electronic form.

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"** за ЄДРПОУ
Територія **ХЕРСОНСЬКА** за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КОІФГ
Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря** за КВЕД
Середня кількість працівників **445**
Адреса, телефон **Херсонська область, м. Херсон, Бериславське шосе, буд.1** 352442

КОДИ		
2019	12	31
00131771		
6510136300		
230		
35.30		

Одиниця виміру: гно. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2019** р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2 078	1 630
первісна вартість	1001	2 421	2 425
накопичена амортизація	1002	343	795
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	121 622	116 579
первісна вартість	1011	2 526 655	2 541 013
знос	1012	2 405 033	2 424 434
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	136	136
Відстрочені податкові активи	1045	8 132	5 021
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізичні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	18 577	18 435
Усього за розділом I	1095	150 545	141 801
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	22 591	18 916
Виробничі запаси	1101	22 591	18 916
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	214 015	219 338
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1 515	2 232
з бюджетом	1135	7 597	246
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інші поточна дебіторська заборгованість	1155	38 522	31 095
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 281	3 915
Готівка	1166	12	-
Рахунки в банках	1167	1 269	3 915
Витрати майбутніх періодів	1170	-	32
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

1365/06/10

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	99 783	101 446
Усього за розділом II	1195	385 304	377 220
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	535 849	519 021

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (паіовий) капітал	1400	29 742	29 742
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	16 746	14 093
Додатковий капітал	1410	44 896	44 606
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	195	195
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(466 952)	(491 845)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(375 373)	(403 209)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань		-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	702 317	701 444
розрахунками з бюджетом	1620	10 423	12 665
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 834	1 481
розрахунками зі страхування	1625	2 524	3 529
розрахунками з оплати праці	1630	13 925	13 521
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	14 739	1 320
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	2 785	3 142
Доходи майбутніх періодів	1665	2 557	2 140
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	161 952	184 469
Усього за розділом III	1695	911 222	922 230
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	535 849	519 021

Керівник

РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	12	31
00131771		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2019 р.

Форма №2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	345 485	413 543
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(431 032)	(479 307)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(85 547)	(65 764)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	116 638	6 819
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(25 489)	(26 164)
Витрати на збут	2150	(5 100)	(4 723)
Інші операційні витрати	2180	(23 269)	(7 883)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(22 767)	(97 715)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	1 158	1 374
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2 826)	(3 113)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	.	.
збиток	2295	(24 435)	(99 454)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(3 111)	(835)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	.	.
збиток	2355	(27 546)	(100 289)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(27 546)	(100 289)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	348 172	400 473
Витрати на оплату праці	2505	70 819	72 118
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 582	15 354
Амортизація	2515	20 002	16 827
Інші операційні витрати	2520	29 935	12 763
Разом	2550	484 510	517 535

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



 РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ


 МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2019** р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	367 892	329 814
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	20 690	46 279
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	19 924	46 257
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	19 249	52 254
Надходження від повернення авансів	3020	235	8
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	50
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	159	25
Надходження від операційної оренди	3040	302	299
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	4 281	4 521
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(276 984)	(309 957)
Праці	3105	(58 438)	(44 807)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14 948)	(13 094)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(29 430)	(28 454)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(13 282)	(16 859)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(16 148)	(11 595)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 933)	(15 911)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(266)	(214)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(456)	(12 599)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	22 353	8 214
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	98	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(19 817)	(31 435)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-19 719	-31 435
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2 634	-23 221
Залишок коштів на початок року	3405	1 281	24 502
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 915	1 281

Керівник



Головний бухгалтер

РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	*	*	*	*	*	*	*	*
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	*	*	*	*	*	*	*	*
Погашення заборгованості з капіталу	4245	*	*	*	*	*	*	*	*
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	*	*	*	*	*	*	*	*
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	*	*	*	*	*	*	*	*
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	*	*	*	*	*	*	*	*
Вилучення частки в капіталі	4275	*	*	*	*	*	*	*	*
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	*	*	*	*	*	*	*	*
Інші зміни в капіталі	4290	*	(2 653)	(290)	*	2 653	*	*	(290)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	*	*	*	*	*	*	*	*
Разом змін у капіталі	4295	*	(2 653)	(290)	*	(24 893)	*	*	(27 836)
Залишок на кінець року	4300	29 742	14 093	44 606	195	(491 845)	*	*	(403 209)

Керівник

Головний бухгалтер



РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

Примітки до фінансової звітності АТ «Херсонська теплоелектроцентрально» за 2019 рік.

1. Загальна інформація

Акціонерне товариство «Херсонська теплоелектроцентрально» (далі – Компанія) засноване та продовжує свою діяльність відповідно до діючого законодавства України та є правонаступником щодо всіх прав та зобов'язань Приватного акціонерного товариства «Херсонська теплоелектроцентрально» і зареєстровано відповідно до Свідоцтва про державну реєстрацію дата та номер запису: 20.06.2002 №14991200000000542.

Місцезнаходження: 73036, м. Херсон, Бериславське шосе, будинок № 1.
Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство - <http://www.tec.ks.ua/>.

Адреса електронної пошти – data@tec.kherson.ua.

Основними видами діяльності Компанії за КВЕД-2010 є:

35.30 - постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря;

35.11 – виробництво електроенергії;

42.21 – будівництво трубопроводів.

Господарська діяльність Компанії схильна до сезонних коливань, пік попиту на теплову та електричну енергію припадає на перший і четвертий квартали року. Продукція Компанії є предметом державного регулювання цін (тарифів). Результати діяльності Компанії в значній мірі залежать від цінової та соціальної політики Держави відносно цін на комунальні послуги (постачання теплової енергії).

Цей фінансовий звіт відображає поточну оцінку керівництвом впливу ведення бізнесу на господарські операції і фінансове становище підприємства. В майбутньому умови бізнесу можуть відрізнитися від оцінки керівництва.

2. Основа для підготовки

а) Відповідність МСФЗ.

За всі звітні періоди, закінчуючи 2011 роком, Компанія складала фінансову звітність у відповідності з національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку (НП(С)БО).

З 01.01.2012 року в Україні передбачений обов'язок публічних акціонерних товариств подавати фінансову звітність, складену відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ), тому з цієї дати Компанія перейшла на облік та фінансову звітність, основою яких є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Цей фінансовий звіт підготовлений відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ) з урахуванням вимог щодо форм та

складу звітів, встановлених українським законодавством з додатковим розкриттям інформації, що не міститься безпосередньо в фінансових звітах, але подання якої є обов'язковою за МСФЗ.

(б) Функціональна валюта та валюта звітності

Національна валюта України – українська гривна (UAH), яка є функціональною валютою Компанії.

(в) Діяльність підприємства

Фінансовий звіт підготовлений на основі припущення безперервності діяльності.

За 2019 рік Компанія отримала збиток у сумі 27546 тис.грн.

Компанія не припиняє фінансуватися та продовжує діяльність на безперервній основі. Виходячи з цього керівництво впевнено, що Компанію можна признати безперервно діючою. На цьому принципі заснована підготовка фінансового звіту.

(г) Використання оцінок.

Для підготовки даного фінансового звіту керівництво застосовує оцінки і принципи формування статей активів та пасивів, їх розкриття відповідно до МСФЗ.

3. Суттєва облікова політика та основні принципи бухгалтерського обліку.

При підготовці фінансового звіту застосовуються принципи:

- послідовності подання класифікації статей у фінансових звітах;
- достовірності фінансового стану, фінансових результатів та грошових потоків;
- повноти в усіх суттєвих аспектах;
- нейтральності, тобто вільності від упереджень;
- обачливості;
- відображення економічної сутності операцій, інших подій або умов, а не лише юридичної форми;
- згортання статей доходів і витрат по подібним (однаковим) операціям прибуток (збиток) від яких не є суттєвим;
- розкриття порівняльної інформації у відношенні до попереднього періоду.

3.1 Операції в іноземній валюті.

У звітному періоді операції в іноземній валюті не здійснювались.

3.2 Термін корисного використання основних засобів. Об'єкти основних засобів відображаються по первісній вартості за мінусом накопленої амортизації. Амортизація нараховується на протязі терміну

корисного використання. Термін корисного використання оснований на оцінках керівництва того періоду, на протязі якого актив буде приносити прибуток. Терміни періодично можуть переглядатись на предмет подальшої відповідності.

3.3 Основні засоби

В склад основних засобів в Компанії зараховуються матеріальні об'єкти, що утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, наданні послуг або для адміністративних цілей протягом більше одного року.

Первісна оцінка проводиться по фактичним витратам і включає ціну придбання чи створення, прямі витрати на доставку до місця використання та інші витрати пов'язані з доведенням об'єкту основного засобу до робочого стану.

Об'єкти основних засобів обліковуються за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Подальші витрати понесені з метою заміни компоненту об'єкта основних засобів, який обліковується окремо та витрати в результаті яких очікується отримання економічної вигоди в майбутньому (як такі: реконструкція, модернізація) підлягають капіталізації.

Всі інші витрати (техобслуговування, поточний ремонт, інші) визнаються витратами поточного звітного періоду в якому вони були понесені.

Вартість (сума) основного засобу, що амортизується, визначається після вирахування його ліквідаційної вартості і розподіляється на систематичній основі протягом строку його корисної експлуатації лінійним методом. Для розподілу кожна частина об'єкту основних засобів, собівартість якої є суттєвою стосовно загальної собівартості об'єкта, амортизується окремо.

Встановлені терміни корисної експлуатації (термін експлуатації):

будівлі і споруди 20 років;

машини та устаткування 7 років;

інші об'єкти 4 роки.

Незавершене будівництво обліковується по первісній вартості.

3.4 Нематеріальні активи

В склад нематеріальних активів зараховуються немонетарні активи, які не мають фізичної субстанції та маєть можливість їх ідентифікації, контролю над ресурсом та є існування майбутніх економічних вигід від їх використання.

Нематеріальні активи визнаються в балансі по сумі всіх витрат на їх придбання чи створення.

Витрати, понесені під час використання або переміщення нематеріального активу, не включаються до балансової вартості цього

активу, якщо вони не принесуть майбутньої економічної вигоди. Після первісного визнання нематеріальний актив відображається в обліку за його собівартістю з вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріального активу нараховується лінійним методом виходячи з терміну корисного використання нематеріального активу, який встановлюється окремо по кожному об'єкту при визнанні. При визнанні нематеріального активу з невизначеним терміном корисного використання амортизація не нараховується.

3.5 Інвестиційна нерухомість.

Нерухомість визначається інвестиційною, якщо вона знаходиться у власності і результатом її використання є дохід у вигляді орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей.

Первісна оцінка здійснюється по первісній вартості, включаючи витрати по придбанню. Подальші витрати після визнання об'єкту інвестиційної нерухомості відносяться на витрати поточного періоду, якщо вони не дають економічної вигоди в майбутньому.

Облік інвестиційної нерухомості здійснюється по собівартості відповідно до вимог МСБО 16 (собівартість мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності).

В звітному періоді Компанія виступає орендодавцем щодо окремих площ, розташованих в об'єктах нерухомості, що використовуються нею у виробництві та для адміністративних цілей. Зазначена нерухомість є зайнятою власником і не класифікується як об'єкт інвестиційної нерухомості.

3.6 Зменшення корисності.

На кожну звітну дату Компанія проводить оцінку основних засобів, нематеріальних активів, інвестицій, на наявність ознаки того, що корисність активу може зменшитися. При наявності таких ознак проводиться оцінка суми очікуваного відшкодування такого активу по справедливій вартості за мінусом витрат на продаж. Збитки від знецінення відносяться до витрат поточного періоду.

При наявності ознак, що визнані раніше збитки від знецінення активів більше не існують чи зменшились, розраховується сума відшкодування, на яку збільшується вартість активу зі сторнуванням раніше відображених збитків в поточному періоді.

3.7 Визнання фінансових інструментів

Компанія визнає фінансові активи і фінансові зобов'язання в балансі тоді і тільки тоді, коли вона стає стороною контрактних положень щодо цих інструментів.

Компанія припиняє визнання фінансового активу, коли строк дії контрактних прав на грошові потоки від фінансового активу закінчується, або він передає фінансовий актив другій стороні не зберігаючи при цьому над ним

контроль, чи передає значну частину всіх ризиків чи винагород за актив. Звичайні покупка та продаж фінансових активів зараховуються в день продажу, тобто на дату, яку Компанія сама визначила для покупки чи продажу активу.

Компанія вилучає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли його погашають, тобто коли зобов'язання, визначене у контракті, виконано, анульовано або строк його дії закінчується.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання згортаються в звіті про фінансовий стан з відображенням чистої суми в випадках коли Компанія має юридично забезпечене право на таке згортання визнаних сум і має намір погасити зобов'язання на нетто основі, чи реалізувати активи і одночасно погасити зобов'язання.

Відповідно МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» фінансові активи класифікуються на наступні категорії:

- фінансові активи чи фінансове зобов'язання за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки через прибуток чи збиток;
- фінансові активи, переоцінені по справедливій вартості через прибуток чи збиток;
- позики та дебіторська заборгованість;
- інвестиції, утримувані до погашення;
- фінансові активи, доступні для продажу.

Непохідні фінансові інструменти первісно визнаються по справедливій вартості включаючи прямі операційні витрати, окрім описаних нижче. Наступні оцінки непохідних фінансових інструментів відбуваються на умовах описаних нижче

Фінансові активи чи фінансове зобов'язання за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки через прибуток чи збиток

Фінансовий актив відноситься до фінансового активу за справедливою вартістю з відображенням переоцінки через прибуток чи збиток, якщо він класифікується як утримуваний для продажу і являється таким після первісного визнання. Фінансові активи переоцінюються по справедливій вартості через прибуток чи збиток, якщо Компанія управляє такими інвестиціями і приймає рішення про покупку чи продаж на основі справедливої вартості у відповідності з прийнятим управлінням ризиками чи інвестиційною стратегією. Після первісного визнання витрати, які мають відношення до проведення угоди визнаються в прибутках чи збитках по мірі виникнення. Фінансові активи, переоцінені по справедливій вартості через прибуток чи збиток, оцінюються по справедливій вартості. Відповідні зміни визнаються прибутками чи збитками.

Позики та дебіторська заборгованість

Позики та дебіторська заборгованість - непохідні фінансові активи з фіксованими чи визначеними сплатами, які не котируються на активному ринку. Після первісного їх визнання позики і дебіторська заборгованість

обліковуються по амортизаційній вартості з використанням ефективної процентної ставки за вирахуванням резерву від знецінення. Амортизована вартість розраховується з врахуванням скидок чи премій які виникли при придбанні, включаючи комісійні, які являються невід'ємною частиною ефективної процентної ставки та затрат по здійсненню угод. Доходи та витрати, які виникли в результаті того, що актив перестав визнаватись у фінансовій звітності, при знеціненні і нарахуванні амортизації, визнаються в звіті про фінансові результати за відповідний період.

При первісному визнанні позики видані обліковуються по справедливій вартості виданих коштів, яка визначається з використанням ринкових процентних ставок на подібні інструменти, у випадку якщо вони значно відрізняються від процентної ставки по виданій позиці. В майбутньому позики оцінюються по амортизованій вартості з застосуванням метода ефективного відсотку. Різниця між справедливою вартістю виданих коштів і сумою погашеного займу відображається як відсотки отримані на протязі терміну, на який видавалася позика. Амортизована вартість розраховується з урахуванням будь яких витрат пов'язаних з здійсненням операції та будь якого дисконту чи премії при погашенні.

Позики, термін погашення яких більше дванадцяти місяців від дати звіту про фінансовий стан, включаються в склад необоротних активів.

Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів включають баланс готівкових коштів та депозити до вимоги. Заборгованості банку, які підлягають оплаті на вимогу і формують невід'ємну частину управління грошовими коштами з метою формування звіту про рух грошових коштів включаються як компоненти грошових коштів.

Інвестиції, утримувані до погашення

Якщо Компанія має намір і може утримувати до погашення цінні папери, такі фінансові інструменти класифікуються як утримувані для погашення. Утримувані до погашення фінансові активи первісно визнаються по справедливій вартості з урахуванням витрат які напряму пов'язані з проведенням угоди. Після первісного визнання фінансові активи утримувані до погашення оцінюються по амортизованій вартості з застосуванням метода ефективного відсотку за вирахуванням витрат від знецінення.

Фінансові активи, доступні для продажу.

Інвестиції Компанії в акції та цінні боргові папери класифікуються як фінансові активи доступні для продажу. Після первісного визнання вони оцінюються по справедливій вартості. Для фінансових активів у вигляді цінних паперів визнання збитків від зниження вартості визнається в прибутку або збитку.

Справедлива вартість

Очікувана справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань визначаються з використанням інформації про ринки і відповідні методи оцінки. Проте, для інтерпретації маркетингових даних з метою оцінки справедливої вартості також виникає необхідність у кваліфікованому висновку. Відповідно, при оцінці не обов'язково вказувати суму, яку можна реалізувати на діючому ринку. Використання різних маркетингових досліджень і припущень чи методів оцінки може значною мірою вплинути на припущену справедливу вартість.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання Компанії включають грошові кошти і еквіваленти грошових коштів, дебіторську і кредиторську заборгованість інші зобов'язання та позики. Облікова політика по їх визнанню та оцінці розкривається у відповідних розділах Приміток.

На протязі року Компанія не використовувала ніяких фінансових деривативів, процентних свопів та форвардних контрактів для зменшення валютних чи процентних ризиків.

Непохідні фінансові зобов'язання

Станом на 31.12.2019 Компанія не мала фінансових зобов'язань, які могли бути віднесені в категорію переоцінених по справедливій вартості через прибуток чи збитки.

Торгова кредиторська заборгованість та інші короткострокові монетарні зобов'язання, які первісно визнаються по справедливій вартості подальші обліковуються по амортизаційній вартості з використанням метода ефективної процентної ставки. Процентні зобов'язання, які підлягають сплаті по поточним короткостроковим зобов'язанням, обліковуються в складі зобов'язань в балансі і в компоненті фінансових витрат в звіті про фінансові результати.

3.8 Фінансові інвестиції

Довгострокові інвестиції класифікуються як не поточні активи і їх облік ведеться за справедливою вартістю.

3.9 Запаси

До запасів відносяться активи в формі сировини і матеріалів, які призначені для виробництва, товару, який утримується для продажу в ході звичайної діяльності, а також готова вироблена продукція та незавершене виробництво.

В собівартість запасів включаються всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх місцезнаходження на підприємстві та приведення їх у стан можливого використання.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються податковими органами), а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з їх придбанням.

До змінних виробничих витрат відносяться непрямі витрати на виробництво, які змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно обсягу виробництва, такі як витрати на допоміжні матеріали та непрямі витрати на оплату праці. Змінні виробничі накладні витрати розподіляються на кожну одиницю виробництва на базі фактичного використання виробничих потужностей.

До постійних виробничих накладних витрат відносяться непрямі витрати на виробництво, які залишаються порівняно незмінними, незалежно від обсягу виробництва, такі як амортизація, утримання будівель і обладнання основних та допоміжних цехів, а також витрати на управління цехів. Для розподілу постійних накладних витрат використовується показник нормальної потужності.

Витрати на виробництво кожного виду продукції визначаються окремо, шляхом розподілення витрат на кожний вид, виходячи з бази розподілу. База розподілу при комбінованому виробництві електричної та теплової енергії – коефіцієнт використання умовного палива.

Застосовування методів оцінки запасів при вибутті:

- при відпуску їх у виробництво, продажу (готова продукція) чи іншому вибутті по собівартості перших за часом надходження (ФІФО);
- при продажу продукції в ідальні - роздрібних цін.

В фінансовій звітності запаси відображаються за меншою з двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації.

3.10 Резерв на зменшення вартості дебіторської заборгованості

Резерв зменшення вартості дебіторської заборгованості за відпущену теплову енергію створюється Компанією на основі класифікації дебіторської заборгованості з застосуванням коефіцієнту сумнівності. По інших операціям безпосередньо по кожному дебіторові, виходячи з його платоспроможності.

3.11 Виплати працівникам

Компанія створює забезпечення короткострокових виплат працівникам, такі як заробітна плата, внески на соціальне забезпечення для оплати щорічних відпусток. Нарахування забезпечення проводиться щомісячно.

3.12 Визнання доходів і витрат

Продаж товару

Дохід від продажу товарів визнається в разі, коли Компанія передає покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар; суму доходу можна достовірно оцінити; є ймовірність, надходження економічної вигоди, пов'язаної з операцією.

Собівартість реалізованого товару визнається з одночасним визнанням доходу та дебіторської заборгованості.

Надання послуг

Дохід від надання послуг Компанією визнається виходячи зі ступеня завершеності операції по наданню послуг; суму доходу можна достовірно оцінити; є ймовірність надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді підписання акту наданих послуг (виконаних робіт).

Сума витрат, понесених до певної дати, включає тільки ті витрати, які відображають фактично надані послуги на цю саму дату з одночасним визнанням доходу від надання послуг.

Інші витрати визнаються витратами того звітного періоду, в якому вони були понесені.

3.13 Державні субсидії

Державні субсидії визнаються, якщо мається обґрунтована впевненість у тому, що вони будуть отримані, і що всі супутні умови будуть виконані. Якщо субсидія видана з метою фінансування певних витрат, вона визнається як дохід у тих же періодах, що і відповідні витрати, які вона повинна компенсувати, на систематичній основі. Якщо субсидія видається на покриття збитків, що зазнала Компанія внаслідок державного регулювання, в тому числі цін (тарифів), дохід визнається в період надходження коштів або інших вигід. Якщо субсидія видана з метою фінансування активу, то вона визнається як відстрочений дохід та реалізується в доході щорічно рівними частками протягом передбачуваного строку корисного використання відповідного активу. У випадках, коли Компанія отримує субсидії в немонетарній формі, актив і субсидія враховуються в валових сумах за номінальною вартістю і відображаються у звіті про прибутки і збитки щорічно рівними частинами протягом передбачуваного строку корисного використання відповідного активу. Якщо позики або аналогічні субсидії надаються державою або пов'язаними з ним організаціями за процентною ставкою нижче діючої ринкової ставки, вплив такої сприятливої процентної ставки вважається додатковою державною субсидією.

3.14 Фінансові доходи і витрати

Фінансовий дохід включає прибуток, отриманий від боргових цінних паперів.

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти за користування кредитами отриманими, та інші витрати підприємства, пов'язані із запозиченнями, збитки від зниження ціни окремих фінансових активів, в тому числі інвестицій.

3.15 Витрати на позики

Компанія проводить капіталізацію витрат на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва та створення кваліфікованого активу як частина собівартості цього активу. Актив визнається кваліфікованим, якщо він потребує часу для підготовки його використання за призначенням

більше трьох місяців. Інші витрати на позики визнаються фінансовими витратами в періоді, у якому вони були понесені.

3.16 Процентні кредити та позики

Всі кредити та позики при первісному визнанні обліковуються по справедливій вартості отриманої суми грошових коштів за вирахуванням витрат, пов'язаних з отриманням кредитів. Після первісного визнання процентні кредити та позики, які видані терміном більше ніж на 12 місяців оцінюються по амортизованій вартості з застосуванням метода ефективної ставки відсотку. Витрати відображаються в складі прибутку (збитку) в процесі амортизації та нарахування витрат за відсотками.

3.17 Оренда

Передача в оренду основних засобів в Компанії класифікується як операційна - за Компанією зберігаються всі ризики і вигоди. Нарховані орендні платежі визнаються доходами періоду, за який вони нарахovanі. Нархована лінійним методом амортизація зданих в оренду основних засобів (частини приміщень) визнається витратами періоду.

3.18 Податок на додану вартість.

Відповідно до законодавства України компанія є платником податку на додану вартість (далі - ПДВ), як по загальному оподаткуванню так і по спеціальному режиму. Особливість оподаткування податком на додану вартість полягає в тому, що сума ПДВ, яка повинна сплачуватися до бюджету підприємствами, які реалізують теплову та електричну енергію, виникає за «касовим методом», тобто на дату отримання виручки (або іншої компенсації) від покупців. Аналогічно за «касовим методом» виникає право на зарахування до податкового кредиту сум ПДВ, сплаченого в вартості придбання товарів, робіт, послуг, які використані в виробництві енергії. Податкові зобов'язання по ПДВ, аналогічно, як і податковий кредит, розподіляються на операції по звичайному оподаткуванню і спеціальному. Нечітко сформульовані норми і правила порядку оподаткування спец режимних операцій можуть трактуватись контролюючими органами по-різному, що не виключає виникнення конфлікту з контролюючими органами, виникнення судових спорів та податкових ризиків.

3.19 Податок на прибуток.

Компанія визначає всі тимчасові різниці на дату складання балансу, поділяє їх на такі, що підлягають оподаткуванню, та такі, що підлягають вирахуванню, розраховує відстрочені податкові зобов'язання за даними тимчасових різниць і податкових ставок.

Відстрочені податкові активи обчислюються із застосуванням відповідних податкових ставок до тимчасових різниць, що підлягають

вирахуванню.

Відповідно до методу зобов'язань податкові витрати Компанії розраховуються як сума двох компонентів, а саме: поточних і відстрочених податкових витрат.

Сума відстрочених податків визначається за кожною статтею балансу як добуток тимчасової різниці та відповідної ставки оподаткування. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відшкодовуються або сплачуються в майбутніх періодах без дисконтування.

4. Суттєві оціночні значення і допущення

Відповідно до МСФЗ Компанія признає забезпечення тільки у випадках існування поточного зобов'язання по минулим подіям, можливості переходу економічної вигоди і достовірності оцінки суми витрат по переходу. У випадках, при яких ці вимоги не дотримані, інформація про умовне зобов'язання розкривається в примітках. Реалізація будь-якого умовного зобов'язання, яке не було признане в поточному періоді і розкрито в фінансовій звітності, може мати суттєвий вплив на фінансовий стан Компанії. Застосування даних принципів облікової політики щодо судових справ вимагає від керівництва оцінок різних фактичних та юридичних питань за межами його контролю. З метою визначення потреби в створенні забезпечень Компанія переглядає невирішені судові справи, слідкуючи за подіями в судових спорах на кожну дату балансу. При прийнятті рішення приймаються до уваги характер судового процесу, вимога чи оцінка, судовий порядок і потенціальний рівень збитків в тій юриспруденції, в якій проходить судовий процес, думка юрисконсультів, накопичений досвід в зв'язку з розглядом таких справ.

Станом на звітну дату відносно Компанії розглядаються судові справи за податковими позовами, позовами кредиторів. Діюче законодавство України допускає неоднозначне трактування норм, а судова система діє в умовах, коли за аналогічними справами можуть бути прийняті прямо протилежні рішення. За таких умов керівництво Компанії орієнтується на визначення короткострокової перспективи в результатах розгляду справ, утримуючись від будь-яких інших прогнозів.

5. Нематеріальні активи

Рух нематеріальних активів Компанії

Право
користування
майном

Комп'ютерні
програми

Ліцензії на
діяльність

Інші

Разом:

(в тисячах гривень)

Первісна вартість					
Станом на 31 грудня 2018 року	<u>428</u>	<u>188</u>	<u>243</u>	<u>1562</u>	<u>2421</u>
Надійшло	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>4</u>
Вибуло	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Станом на 31 грудня 2019 року	<u>428</u>	<u>188</u>	<u>247</u>	<u>1562</u>	<u>2425</u>
Накопичена амортизація					
Станом на 31 грудня 2018 року	-	165	169	9	343
Нарахована	-	20	48	384	452
Вибуло за звітний період	-	-	-	-	-
Втрати від зменшення корисності	-	-	-	-	-
Станом на 31 грудня 2019 року	-	<u>185</u>	<u>217</u>	<u>393</u>	<u>795</u>
Чиста вартість					
Станом на 31 грудня 2018 року	428	23	74	1553	2078
Станом на 31 грудня 2019 року	<u>428</u>	<u>3</u>	<u>30</u>	<u>1169</u>	<u>1630</u>

У звітному періоді первісна вартість збільшилася на 4 тис.грн. за рахунок придбання 2 ліцензій на постачання і виробництво електричної енергії.

Накопичена амортизація збільшилася на суму нарахованої за звітний період амортизації в сумі 452 тис.грн.

6. Основні засоби

Рух основних засобів Компанії

	Будівлі, споруди	Машини, обладнання	Транспорт	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Багаторічні насадження	Інші основні засоби	Тимчасові (нетитульні) споруди	Малопічні необоротні активи	Капітальні інвестиції	Разом
(тисяч гривень)										
Первісна вартість										
Станом на 31.12.2018	<u>1760738</u>	<u>735641</u>	<u>2520</u>	<u>12272</u>	2	<u>70</u>	<u>33</u>	<u>1619</u>	<u>13760</u>	<u>2526655</u>

*АТ «Херсонська теплоелектроцентраль»
фінансовий звіт за 2019 рік*

Надійшло за звітний період	10320	256	-	1150	-	-	-	108	14451	26285
Вибуло за звітний період	-	58	-	7	-	-	-	84	11778	11927
Станом на 31.12.2019	<u>1771058</u>	<u>735839</u>	<u>2520</u>	<u>13415</u>	<u>2</u>	<u>70</u>	<u>33</u>	<u>1643</u>	<u>16433</u>	<u>2541013</u>
Накопичений знос										
Станом на 31.12.2018	1696570	698341	1847	6577	2	66	11	1619	0	2405033
Нараховано за звітний період	9294	7756	123	2262	-	-	7	108	-	19550
Вибуло за звітний період	-	58	-	7	-	-	-	84	-	149
Станом на 31.12.2019	1705864	706039	1970	8832	2	66	18	1643	-	2424434
Чиста вартість										
Станом на 31.12.2018	<u>64168</u>	<u>37300</u>	<u>673</u>	<u>5695</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>22</u>	<u>0</u>	<u>13760</u>	<u>121622</u>
Станом на 31.12.2019	<u>65194</u>	<u>29800</u>	<u>550</u>	<u>4583</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>15</u>	<u>0</u>	<u>16433</u>	<u>116579</u>

Капітальні інвестиції включені до складу основних засобів та окремо в балансі не відображені.

До складу необоротних активів Компанії включені об'єкти державної власності, що не підлягають приватизації та знаходиться в користуванні АТ «Херсонська ТЕЦ». Компанія не має юридичного права власності на це майно і не може здійснювати його продаж. Однак, оскільки практично всі ризики і вигоди володіння передані АТ «Херсонська ТЕЦ», ці активи визнані у звіті про фінансовий стан Компанії та відображені в складі додаткового капіталу. Станом на 31.12.2019 балансова вартість таких активів складає 872 тис.грн.

7. Довгострокова дебіторська заборгованість

В зазначену статтю віднесена дебіторська заборгованість ДП «Енергоринок», що зазвичай класифікується як поточна дебіторська заборгованість. Ця заборгованість перенесена до складу необоротної, в зв'язку з невизначеністю терміну погашення обумовлену внесенням змін до договору та подовженням термінів позовної давності (проти загально встановлених цивільним законодавством України). Компанія не може вільно використовувати зазначені кошти, претензії та позови, як передбачається, не будуть мати результату в зв'язку з жорстким державним регулюванням розрахунків між підприємствами – учасниками оптового ринку електричної енергії.

Довгострокова дебіторська заборгованість в звітному періоді не змінилась. До складу довгострокової дебіторської заборгованості віднесена вартість довгострокової дебіторської заборгованості за товари, роботи 1 тис.грн. та заборгованість, забезпечена векселем. Станом на 31.12.2019 амортизована вартість такої заборгованості складає 136 тис.грн.

8. Відстрочені податкові активи

Відстрочені податкові активи визнані Компанією відносно сум податків на прибуток, що підлягають відшкодуванню в майбутніх періодах відповідно до тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню. Станом на 31.12.2019 відстрочені податкові активи визначені в сумі 5021 тис.грн.

9. Інші необоротні активи

В складі інших необоротних активів Компанією відображені аванси, здійснені постачальникам за основні засоби та/або майбутні витрати на реконструкцію, модернізацію, що підлягатимуть капіталізації. На початок звітнього періоду інші необоротні активи склали 18577 тис.грн., на 31.12.2019 складають 18435 тис.грн.

10. Запаси

До складу запасів віднесені сировина, матеріали. Вартість запасів станом на 31.12.2018 року складала 22572 тис. грн., але у звітному періоді надійшли документи, підтверджуючі господарські операції минулого періоду на суму 19 тис.грн. Опис документів наведено у розділі 17 Приміток. Тому станом на 31.12.2018 року вартість запасів відображено у сумі 22591 тис.грн. у тому числі:

<i>(в тисяч гривень)</i>	31.12.2018	31.12.2019
Матеріали	11981	10340
Паливо	3342	1722
Тара і пакувальні матеріали	7	7
Будматеріали	65	47
Запасні частини	6948	6553
Інші матеріали	8	3
Малоцінні та швидкозношувані предмети	240	244
Товари	0	0
Незавершене виробництво	0	0
	<u>22591</u>	<u>18916</u>

Зміни облікової вартості запасів в сумі 3675 тис.грн. відбулися за рахунок зменшення залишку товарно-матеріальних цінностей на складі та у коморах.

11. Дебіторська заборгованість покупців продукції, товарів, послуг та інша дебіторська заборгованість

Зміна стану торгової та іншої дебіторської заборгованості:

АТ «Херсонська теплоелектроцентраль»
 фінансовий звіт за 2019 рік

(в тисяч гривень)	31.12.2018	31.12.2019
Торгова заборгованість покупців продукції, товарів, робіт, послуг (чиста вартість)	214015	219338
<i>Первинна вартість</i>	218622	221650
<i>Резерв сумнівних боргів</i>	(4607)	(2312)
Дебіторська заборгованість по розрахункам з бюджетом	7597	246
Дебіторська заборгованість по розрахункам з виданих авансів	1515	2232
Дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків		
Інша дебіторська заборгованість (чиста вартість)	38522	31095
<i>в тому числі</i>		
<i>первинна вартість</i>	38522	31095
<i>резерв сумнівних боргів</i>	(0)	(0)
	<u>261649</u>	<u>252911</u>

У складі дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги обліковується заборгованість споживачів за відпущену теплову та електричну енергію.

У звітному періоді заборгованість за відпущену теплову енергію на початок періоду складала 139998 тис.грн. (135391 тис.грн. з урахуванням резерву сумнівних боргів в сумі 4607 тис.грн.), відпущено теплової енергії на суму 261103 тис.грн., та сплачено споживачами на суму 230331 тис.грн. Заборгованість станом на 31.12.2019 за теплову енергію складає 170770 тис.грн. У рядку сума зменшена на резерв сумнівних боргів 2312 тис.грн. та складає 168458 тис. грн.

Заборгованість ДП «Енергоринок» на початок року складала 78624 тис.грн. Відпущено електричної енергії за звітний період на суму 106841 тис.грн. Сплачено ДП «Енергоринок» 140706 тис.грн. Станом на 31.12.2019 заборгованість ДП «Енергоринок» перед АТ «Херсонська ТЕЦ» залишилася та складає 44759 тис.грн.

З 01 липня 2019 року в Україні почав функціонувати Новий ринок електричної енергії на заміну ДП «Енергоринок». З початком опалювального сезону АТ «Херсонська ТЕЦ» реалізує вироблену електричну енергію ДП «Оператор ринку» та НЕК «Укренерго». У звітному періоді відпущено електричної енергії на суму 34076 тис.грн., сплачено 27955 тис.грн. Станом на 31.12.2019 за відпущену електричну енергію дебіторська заборгованість ДП «Оператор ринку» складає 1699 тис.грн., НЕК «Укренерго» 4422 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами станом на 31.12.2019 складає 2232 тис.грн., з них за послуги 752 тис.грн., за товарно-матеріальні цінності 1480 тис.грн., у тому числі 701 тис.грн. аванс за природний газ на наступний період.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом зменшилась на 7351 тис.грн. та складається із заборгованості бюджету перед АТ

«Херсонська ТЕЦ по пільгах та субсидіях у сумі 246 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість зменшилася на 7427 тис.грн. Станом на 31.12.2019 інша поточна дебіторська заборгованість становить 31095 тис.грн. та складається із заборгованості:

за розрахунками за претензіями 23539 тис.грн.;

за позиками працівникам 42 тис.грн.;

за розрахунками з ФСС за невідшкодованими виплатами за лікарняними листами 183 тис.грн.;

по іншим операціям – 7331 тис.грн., із них: 1002 тис.грн. кошти, стягнуті виконавчою службою; за мазут ООО «Укрпостач Експерт» по договору від 15.11.2013 (матеріали передані до суду) – 2055 тис.грн., по розрахунках з Фондом гарантування вкладів по акцептованим вимогам кредиторів АТ «БГ Банк» -2515 тис.грн., 1521 тис.грн.- по розрахунках з ТОВ «Квадро-Фінанс» (ремонтні роботи), за послуги та розрахунки з підзвітними особами- 3 тис.грн та інша поточна дебіторська заборгованість за послуги та оренду -235 тис.грн.

12. Грошові кошти та їх еквіваленти

Зазначена стаття включає грошові кошти на поточних рахунках компанії та в касі підприємства.

13. Інші оборотні активи

Інші оборотні активи на кінець звітного періоду збільшилися на 1663 тис.грн. Станом на 31.12.2019 у рядку «Інші оборотні активи» відображено:

- податковий кредит суми податку на додану вартість за касовим методом, підтверджений податковими накладними за природний газ - 64824 тис.грн., з придбання ТМЦ- 112 тис.грн., основних засобів -182 тис.грн., послуг- 183 тис.грн., за ремонтні роботи - 20 тис.грн.,

- податковий кредит не підтверджений податковими накладними за придбаний (неотфактурований) природний газ в сумі 36031 тис.грн., за послуги 80 тис.грн., куповану електричну енергію 9 тис.грн.

- інше 3 тис.грн

Крім того, відображено інші активи в сумі 2 тис.грн.

Всього станом на 31.12.2019 сума інших оборотних активів складає 101446 тис.грн.

14. Власний капітал

	31.12.2018	31.12.2019
(в тисяч гривень)		
Статутний капітал	29742	29742
Капітал у дооцінках	16746	14093
Додатковий капітал	44896	44606
Резервний капітал	195	195

Цобілет

Непокріті збитки

(46952)

(491845)

(375373)

(403209)

Акціонерний капітал Компанії на 31.12.2019 року складає 29742 тис.грн., який поділений на 118966248 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

Згідно з Розпорядженням Кабінету міністрів України від 18.02.2013 №96-р «Про приватизацію об'єктів паливно-енергетичного комплексу» із змінами внесеними Розпорядженням Кабінету міністрів України від 07.11.2014 №1089-р «Про внесення змін до деяких розпоряджень КМУ», на підставі Акту приймання-передачі №483 від 09.12.2014 Міністерством енергетики та вугільної промисловості акції АТ «Херсонська ПЕЦ» передані Фонду державного майна України.

Станом на зазначену дату 99,8328 відсотків акціонерного капіталу Компанії знаходиться в управлінні Фонду державного майна України та 0,1672 відсотків акціонерного капіталу належить 65 фізичним особам.

Додатковий капітал компанії включас вартість (резерв) дооцінок за основними засобами, вартість основних засобів, що не увійшли до статутного капіталу Компанії в ході приватизації та внески до фонду розвитку виробництва за рахунок прибутку. Капітал у дооцінках зменшився на 2653 тис.грн. за рахунок нарахування амортизації раніше переоцінених необоротних активів.Dodatkowy kapitał zменшився на 290 тис.грн. за рахунок амортизації основних засобів, які не увійшли до статутного капіталу при корпоратизації.

Резервний капітал Компанії створений згідно з вимогами Статуту на покриття збитків, збільшення статутного капіталу, погашення заборгованості в разі ліквідації Компанії, тощо.

У звітному періоді збитки за результатами фінансово-господарської діяльності збільшилися на 27546 тис.грн., та зменшилися на 2653 тис.грн. на суму списаної дооцінки раніше переоцінених основних засобів пропорційно нарахованій амортизації. Всього зміни складають 27836 тис.грн. Непокріті збитки станом на 31.12.2019 року складають 491845 тис.грн.

15. Забезпечення та резерви.

Рух створених забезпечень та резервів, не пов'язаних з нематеріальними активами, за звітний період наступний:

Види забезпечень і резервів	Залишок на початок року	Нараховано (створено)	Додаткові нарахування	Використано у звітному році	Залишок на кінець звітного періоду
Забезпечення на виплату відпусток	2785	6596		6239	3142

Непокриті збитки	(46952)	(491845)
	<u>(375373)</u>	<u>(403209)</u>

Акціонерний капітал Компанії на 31.12.2019 року складає 29742 тис.грн., який поділений на 118966248 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

Згідно з Розпорядженням Кабінету міністрів України від 18.02.2013 №96-р «Про приватизацію об'єктів паливно-енергетичного комплексу» із змінами внесеними Розпорядженням Кабінету міністрів України від 07.11.2014 №1089-р «Про внесення змін до деяких розпоряджень КМУ», на підставі Акту приймання-передачі №483 від 09.12.2014 Міністерством енергетики та вугільної промисловості акції АТ «Херсонська ТЕЦ» передані Фонду державного майна України.

Станом на зазначену дату 99,8328 відсотків акціонерного капіталу Компанії знаходиться в управлінні Фонду державного майна України та 0,1672 відсотків акціонерного капіталу належить 65 фізичним особам.

Додатковий капітал компанії включає вартість (резерв) дооцінок за основними засобами, вартість основних засобів, що не увійшли до статутного капіталу Компанії в ході приватизації та внески до фонду розвитку виробництва за рахунок прибутку. Капітал у дооцінках зменшився на 2653 тис.грн. за рахунок нарахування амортизації раніше переоцінених необоротних активів.Dodatkowy kapitał zменшився на 290 тис.грн. за рахунок амортизації основних засобів, які не увійшли до статутного капіталу при корпоратизації.

Резервний капітал Компанії створений згідно з вимогами Статуту на покриття збитків, збільшення статутного капіталу, погашення заборгованості в разі ліквідації Компанії, тощо.

У звітному періоді збитки за результатами фінансово-господарської діяльності збільшилися на 27546 тис.грн., та зменшилися на 2653 тис.грн. на суму списаної дооцінки раніше переоцінених основних засобів пропорційно нарахованій амортизації. Всього зміни складають 27836 тис.грн. Непокриті збитки станом на 31.12.2019 року складають 403209 тис.грн.

15. Забезпечення та резерви.

Рух створених забезпечень та резервів, не пов'язаних з нематеріальними активами, за звітний період наступний:

Види забезпечень і резервів	Залишок на початок року	Нараховано (створено)	Додаткові нарахування	Використано у звітному році	Залишок на кінець звітного періоду
Забезпечення на виплату	2785	6596		6239	3142

відпусток працівникам				
Резерв сумнівних боргів	4607	-2147	148	2312
Разом	7392	4449	6387	5454

16. Кредиторська заборгованість перед постачальниками за товари, роботи, послуги та інші поточні кредиторські заборгованості, що підлягають оплаті.

На початок звітного періоду кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складала 699358 тис.грн., але у звітному періоді надійшли документи, підтверджуючі господарські операції минулого періоду на суму 2959 тис.грн. Опис документів наведено у розділі 17 Приміток. Тому станом на 31.12.2018 року кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає 702317 тис.грн. Таким чином на початок року та звітну дату торгівельна та інші поточні кредиторські заборгованості складаються з:

<i>(в тисячах гривень)</i>	31.12.2018	31.12.2019
Торгова кредиторська заборгованість резидентам за товари, роботи послуги	702317	701444
Поточні зобов'язання з одержаних авансів	14739	1320
Поточні зобов'язання по розрахункам з бюджетом	10423	12665
Поточні зобов'язання по розрахункам зі страхування	2524	3529
Заборгованість з оплати праці	13925	13521
Заборгованість за розрахунками з учасниками	-	-
Заборгованість із внутрішніх розрахунків	-	-
Інші поточні зобов'язання	161952	184469
	<u>905880</u>	<u>916948</u>

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги у звітному періоді збільшилась на 11068 тис.грн.

За розрахунками за природний газ заборгованість на початок звітного періоду складала 694195 тис.грн. Спожито за звітний період на суму 401284 тис.грн. (у т.ч. НАК «Нафтогаз України» 357957 тис.грн., АТ «Херсонгаз» за розподіл газу 38030 тис.грн., АТ «Укртрансгаз» Філія «Оператор ГТС України» транспортування газу 5296 тис.грн.), сплачено за газ 269804 тис.грн. (у т.ч. НАК «Нафтогаз України» 244533 тис.грн., АТ «Херсонгаз» 19713 тис.грн., АТ «Укртрансгаз» Філія «Оператор ГТС України» 5431 тис.грн.), списано 110064 тис.грн. за газ, спожитий у січні –березні, жовтні та листопаді 2016 року без наявного постачальника у зв'язку із сплином терміну позовної давності, та відступлено право вимоги боргу на суму 19338 тис.грн. Заборгованість за газ станом на 31.12.2019 складає 696273 тис.грн., у т.ч.

перед НАК «Нафтогаз України» 459031 тис.грн.,

перед ДК «Газ України» 8377 тис.грн.,
перед АТ «Укртрансгаз» Філія «Оператор ГТС України» 1719 тис.грн.,
перед АТ «Херсонгаз» 10258 тис.грн.,
за споживання неотфактурованого газу 216888 тис.грн.

За розрахунками за послуги заборгованість за отримані послуги на початок звітного періоду складала 1861 тис.грн. Отримано у звітному періоді послуг на суму 10395 тис.грн. Сплачено за послуги у звітному періоді 9469 тис.грн. Заборгованість за послуги на 31.12.2019 складає 2787 тис.грн.

За розрахунками з підрядними організаціями за ремонтні роботи заборгованість на початок року складала 282 тис.грн., отримано робіт на суму 465 тис.грн., сплачено в поточному періоді 596 тис.грн., станом на 31.12.2019 заборгованість складає 151 тис.грн.

За розрахунками за придбані товарно-матеріальні цінності заборгованість на початок звітного періоду складала 1262 тис.грн. Придбано (оприбутковано) ТМЦ у звітному періоді на суму 5993 тис.грн., проведено розрахунків на суму 6166 тис.грн. Заборгованість постачальникам ТМЦ на 31.12.2019 складає 1089 тис.грн.

За розрахунками за придбані основні засоби та МНМА заборгованість на початок періоду відсутня, придбано на суму 1062 тис.грн., сплачено (перенесено з авансів) на суму 1062 тис.грн. Станом на 31.12.2019 заборгованість перед постачальниками відсутня.

За розрахунками за виконані роботи з капітального ремонту та реконструкції основних засобів заборгованість на початок звітного періоду 1758 тис.грн. Виконано робіт на суму 18963 тис.грн., сплачено 19577 тис.грн. Заборгованість на 31.12.2019 складає 1144 тис.грн.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом за звітний період збільшилась на 2242 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на початок звітного періоду складала 10423 тис.грн., в тому числі:

- податок на додану вартість 3965 тис.грн.
- військовий збір 213 тис.грн.
- штраф з податку на прибуток 1188 тис.грн.
- пеня з податку на прибуток 1646 тис.грн.
- земельний податок 20 тис.грн.
- збір за використання водних ресурсів 54 тис.грн.
- рентна плата 1 тис.грн.;
- екологічний податок 96 тис.грн.
- податок на доходи фізичних осіб 3239 тис.грн.
- збір за розміщення відходів 1 тис.грн.

Заборгованість за розрахунками з бюджетом на кінець звітного періоду

склала 12665 тис.грн., в тому числі:

- податок на додану вартість 4863 тис.грн.
- пеня з ПДВ 88 тис.грн.
- військовий збір 268 тис.грн.
- штраф з податку на прибуток 950 тис.грн.
- пеня з податку на прибуток 531 тис.грн.
- збір за використання водних ресурсів 46 тис.грн.
- рентна плата 1 тис.грн.;
- податок на доходи фізичних осіб 3218 тис.грн.
- збір за розміщення відходів 2 тис.грн.
- земельний податок 2108 тис.грн.
- екологічний податок за викиди двоокису вуглецю 513 тис.грн.

Зобов'язання з оплати праці на кінець звітного періоду складають 13521 тис.грн.

Поточні зобов'язання з одержаних авансів зменшились на 13419 тис.грн. за рахунок повернення авансів ДП «Енергоринок» і на кінець звітного періоду склали 1320 тис.грн. (за послуги з тепlopостачання –1318 тис.грн., відключення опалення – 2 тис.грн.).

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2019 збільшились на 22517 тис.грн., у тому числі за рахунок укладення договору про відступлення права вимоги на суму 19338 тис.грн., нарахованих штрафних санкцій за рішеннями судів НАК «Нафтогаз України» 1782 тис.грн., АТ«Херсонобленерго» 177 тис.грн., нарахованих відсотків за користування позикою природного газу Держрезерву 370 тис.грн., та зменшилась за рахунок сплати заборгованості перед АТ «Херсонгаз» за опротестованими векселями на суму 1200 тис.грн., штрафними санкціями за природний газ на суму 2125 тис.грн. і становлять 184469 тис.грн.:

- податкові зобов'язання з податку на додану вартість за касовим методом за теплову енергію 27676 тис.грн. за електричну енергію 4123 тис.грн.;
- податковий кредит з авансів складає 3087 тис.грн.;
- заборгованості по інших розрахунках із заробітної плати (страхові виплати, аліменти) та по розрахунком із профспілкою 252 тис.грн.;
- відображених в обліку штрафних санкцій перед НАК «Нафтогаз України» у сумі 117299 тис. грн.;
- за договором відступлення права вимоги перед НАК «Нафтогаз України» 19338 тис.грн.,
- боргу перед Держагенством резерву України (природний газ та відсотки за користування) 12257 тис.грн.;
- боргу ДК «Газ України»(судовий збір) 43 тис.грн.;
- боргу за штрафними санкціями перед АТ «Херсонобленерго» 177 тис.грн.

– іншої поточної заборгованості 217 тис.грн.

17. В Балансі на початок звітнього періоду відображено наступні зміни, які здійснені у минулих періодах, а саме:

У 1 кварталі 2019 року:

-ТОВ «Паритет» (видаткова накладна № 3217 від 29.06.2017) оприбутковано товарно-матеріальні цінності на суму 11 тис.грн. та відображено ПДВ (рах.644) 2 тис.грн.

-ПАТ « Укрзалізниця» відомості на послуги з перевезення тмц (солі) у 2018 році (особовий рахунок) № 0001,1719,1777 від 01.08.2018 та від 08.08.2018 послуги за перевезення товарно-матеріальні цінностей на 2 тис.грн. У 2019 році надійшли документи, підтверджуючі господарські операції,

-ТОВ НВП «Українська машинобудівна компанія» акт виконаних робіт на заміну та виготовлення пароохолоджувачів 1 ступеня котла у грудні 2018 року за договором № 26-06/18/145 на суму 2459 тис.грн. (рах.151) та відображено ПДВ (рах.644) 492 тис.грн.

Таким чином,

В Активі Балансу

Внесено зміни до р. 1101 та 1100 Активу Балансу +13 тис.грн. (запаси)

До.р. 1010 та 1011 Активу Балансу + 2459 тис.грн. (капітальні інвестиції)

До р. 1190 Активу Балансу ПДВ +2 тис.грн+492 тис.грн.=494 тис.грн.

Та всього за розділами

До р. 1095 Активу Балансу $148098+2459=150557$ тис.грн

До р. 1195 Активу Балансу $384792+507= 385299$ тис.грн.

До р.1300 Активу Балансу $532890+2966= 535856$ тис.грн.

У Пасиві Балансу

До р. 1615 Пасиву Балансу заборгованість перед постачальниками
 $+15+2951= 2966$ тис.грн.

До р. 1695 Пасиву Балансу усього за розділом $908263+2966=911229$ тис.грн.

До р.1900 Пасиву Балансу $532890+2966= 535856$ тис.грн.

У другому кварталі 2019 року:

- ПАТ Таврійська будівельна компанія (видаткова накладна № 3383 від 15.11.2018) оприбутковано вапно на суму 6 тис.грн. та відображено ПДВ(рах.644) на 1 тис.грн.

-Згідно акту перевірки Держаудитслужби здійснено коригування виконаних робіт із заміни світильників ТОВ фірма «Паритет» та введення їх в експлуатацію на суму 12 тис.грн. та відображено ПДВ (рах.644) 2 тис.грн.

Таким чином

В Активі Балансу гр.3

Внесено зміни до р. 1101 та 1100 Активу Балансу +6 тис.грн. (запаси)

До.р. 1010 та 1011 Активу Балансу -12 тис.грн. (капітальні інвестиції)

До р. 1190 Активу Балансу ПДВ +1-2=-1 тис.грн.

Та всього за розділами

До р. 1095 Активу Балансу $148098+2459$ у 1 кварталі -12 у другому

кварталі=150545 тис.грн

До р. 1195 Активу Балансу 384792+507 у 1 кварталі ,+6-1 у другому кварталі=385304 тис.грн.

До р.1300 Активу Балансу 532890+2966 у 1 кварталі, +6-12+1-2 у другому кварталі = 535849 тис.грн.

У Пасиві Балансу

До р. 1615 Пасиву Балансу

+7-14 у другому кварталі (702324-14+7=702317) заборгованість перед постачальниками.

До р. 1695 Пасиву Балансу усього за розділом 908263+2966 у першому кварталі +7-14 у другому =911222 тис.грн.

До р.1900 Пасиву Балансу 532890+2966 у першому кварталі+7-14 у другому=535849 тис.грн.

У третьому та четвертому кварталах 2019 року зміни не відбувалися.

18. Дохід від реалізації

Дохід від продажу продукції власного виробництва, робіт, послуг у звіті про сукупний дохід за звітний період з початку року, який закінчився 31 грудня 2019 року, визнаний за результатом продажу електричної та теплової енергії

<i>(в тисяч гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
	<u>413543</u>	<u>345399</u>
та реалізації електричної енергії купленої в НЕК «Укренерго» для врегулювання небалансів	-	86
всього	413543	345485

18. Собівартість реалізації

За звітний період собівартість реалізації складається з собівартості виробництва електричної та теплової енергії

<i>(в тисячах гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
	<u>479307</u>	<u>430946</u>
та собівартості реалізації електричної енергії купленої в НЕК «Укренерго» для врегулювання небалансів		86
всього	479307	431032

19. Адміністративні витрати

За звітний період з початку року адміністративні витрати Компанії складають:

*АТ «Херсонська теплоелектроцентраль»
фінансовий звіт за 2019 рік*

<i>(в тисяч гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Витрати на оплату праці	18107	17090
Витрати на соціальне страхування	3103	3435
Амортизація необоротних активів	666	1034
Матеріали, паливо	1793	1268
Інші витрати	2495	2662
	<u>26164</u>	<u>25489</u>

20. Витрати на збут

За звітний період з початку року витрати на збут теплової енергії Компанії складають:

<i>(в тисяч гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Витрати на оплату праці	2450	2643
Витрати на соціальне страхування	535	575
Амортизація	155	167
Матеріали	172	167
Інші витрати пов'язані зі збутом продукції	1411	1297
Разом	<u>3289</u>	<u>4849</u>
Витрати на постачання електричної енергії складають	0	251

21. Інші доходи і витрати (нетто).

За звітний період інші витрати та інші доходи Компанії складають:

<i>(в тисячах гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Реалізація оборотних активів (металобрухт)	592	293
Реалізація оборотних активів (металобрухт)	(542)	(294)
Реалізація послуг	1423	1602
Реалізація послуг	(1294)	(1440)
Інші операційні доходи та витрати, у т.ч.		
<i>Понаднормативне спецхарчування</i>	(39)	(33)
<i>Витрати на поховання</i>	(104)	()
<i>Відрахування профспілкам</i>	(142)	(242)
<i>Утримання медпункту, у т.ч. зарплата фельдшера</i>	(108)	(113)
<i>Знос невиробничих ОЗ</i>	(3)	(1)

АТ «Херсонська теплоелектроцентрально»
фінансовий звіт за 2019 рік

Донарахування по акту перевірки ФСС	(0)	(8)
Відсотки Держрезерву за користування позикою	(370)	(370)
<i>Пільгові пенсії</i>	(585)	(574)
<i>Списано ПДВ</i>	(1)	(18350)
<i>Ремонт та утримання клубу</i>	(37)	(31)
<i>Зарплата постраждалим чорнобильцям</i>	(22)	(12)
<i>Відшкодування постраждалим чорнобильцям</i>		12
<i>Інші</i>	(4)	(15)
<i>Відшкодування витрат підрядниками за перевіркою Держсаудиту</i>	0	89
<i>Відсотки на залишок коштів у банках</i>	50	0
<i>Відшкодування судових витрат</i>	252	242
<i>Відшкодування судових витрат</i>	(2)	(0)
<i>Реалізація продукції їдальні</i>	601	511
<i>Реалізація продукції їдальні</i>	(996)	(896)
<i>Операційна оренда</i>	250	260
<i>Операційна оренда</i>	(12)	(0)
<i>Штрафи, пені</i>	25	159
<i>Штрафи, пені</i>	(2096)	(2726)
<i>Витрати мереж ЖКГ</i>	(316)	(301)
<i>Списання заборгованості</i>	263	110082
<i>Списання заборгованості</i>	(11)	(10)
<i>Відшкодування раніше списаних активів (теплова енергія)</i>	2711	3095
<i>Нараховано резерв сумнівних боргів (поквартально)</i>	(1199)	(-2147)
<i>Відшкодування мобілізованим</i>	22	
<i>Безоплатно отримані активи</i>		293
<i>Амортизація безоплатно отриманих активів</i>	574	578
<i>Амортизація основних засобів, які не ввійшли до статутного капіталу</i>	291	290
<i>Оприбутковано металобрухт від ремонту основних засобів</i>	509	290
<i>Оприбутковано надлишки від інвентаризації</i>		
<i>Зберігання цінних паперів</i>	(7)	(6)
<i>Списання необоротних активів</i>	(3)	(235)
<i>Управління тепловими мережами</i>	(3102)	(2585)
<i>Дотація з бюджету з різниці в тарифах</i>	630	
<i>Інші</i>	(1)	(0)
<i>Податок на прибуток</i>	(835)	(3111)
Разом інші доходи і витрати (нетто):	<u>(3638)</u>	<u>88590</u>

22. Операції з пов'язаними сторонами

В даній фінансовій звітності пов'язаними сторонами визнаються сторони, одна із яких має можливість контролювати чи мати значний вплив на операційні та фінансові рішення іншої сторони або які знаходяться під загальним контролем, як це визначено МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони».

Пов'язані сторони можуть заключати угоди, які не проводились би поміж не пов'язаними сторонами, ціни і умови таких угод відрізняються від угод з не пов'язаними сторонами.

Пов'язані сторони включають:

- а) фізична особа або суб'єкт господарювання, зв'язані з суб'єктом господарювання, що складає свою фінансову звітність;
- б) Ключовий управлінський персонал та близьких членів їх сімей.

23. Операції з ключовим управлінським персоналом

Винагорода ключового управлінського персоналу за період представлена в формі короткострокових винагород.

Ключовий управлінський персонал представлений генеральним директором або головою правління, який наділений повноваженнями керівництва та контролю над діяльністю компанії, що здійснюється безпосередньо.

Витрати Компанії за операціями з пов'язаними сторонами

<i>(тисяч гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Управлінський персонал		
Витрати на оплату праці та інші короткострокові виплати	2855	1602
	<u>2855</u>	<u>1602</u>

24. Податкові ризики.

Компанія проводить операції в Україні, а тому, знаходиться під юрисдикцією українських податкових служб. Податкова система України характеризується великою кількістю податків та законодавством, що часто змінюється, яке відкрите для широкого тлумачення та в деяких випадках конфліктне. Ці факти роблять податкові ризики значно суттєвими.

В даному фінансовому звіті не закладено ніяких резервів на потенційну виплату податків.

На діяльність Компанії та її фінансовий стан і в подальшому буде впливати політичний розвиток ситуації в країні, а також зміни законодавства і нормативних актів в сфері оподаткування. Керівництво вважає, що такі непередбачувані обставини можуть мати значний вплив на роботу Компанії,

ніж на інші Компанії в Україні.

25. Юридичні зобов'язання

В ході звичайного ведення бізнесу Компанія являється об'єктом судових позовів та претензій. Керівництво вважає, що кінцева сума зобов'язань, яка може виникнути в результаті таких позовів та претензій може мати значний негативний вплив на фінансовий стан Компанії.

26. Управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Компанії включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську і кредиторську заборгованість, які виникають в результаті поточної діяльності.

Основні ризики, що виникають у зв'язку з фінансовими інструментами – це ризик ліквідності і кредитний ризик. Керівництво компанії проводить огляд і узгодження політики по управлінню даними ризиками.

Ризик ліквідності.

Компанія аналізує терміни корисного використання своїх активів і терміни погашення зобов'язань, а також планує ліквідність на базі передбачень погашення різних інструментів. У випадку неостаточності ліквідності Компанія приймає міри по поповненню ресурсів.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно піддають Компанію значним кредитним ризикам в основному складаються з торгової дебіторської заборгованості. Компанія управляє даним ризиком через постійний контроль, в тому числі контроль кредитоспроможності клієнтів. Грошові кошти розміщуються в таких фінансових установах, які піддаються мінімальному ризику невиконання зобов'язань на момент розміщення.

Керівництвом Компанії прийнята відповідна кредитна політика і можливі кредитні ризики постійно відслідковуються. Кредитний ризик Компанії контролюється і аналізується в кожному конкретному випадку і, виходячи зі статистики керівництво вважає, що вона не має значного ризику виникнення збитків понад суми, відображені в резервах на покриття збитків від зменшення корисності по кожній категорії активів.

27. Управління ризиками капіталу

Компанія розглядає запозичені кошти та власний капітал як основне джерело формування капіталу. Задача Компанії при управлінні капіталом є забезпечення можливості Компанії продовжувати функціонування як постійно діючої з метою забезпечення отримання прибутку акціонерами та вигоди для інших зацікавлених осіб Компанії, а також для забезпечення фінансування своїх

АТ «Херсонська теплоелектроцентрально»
фінансовий звіт за 2019 рік

операційних потреб капіталовкладень та стратегії розвитку Компанії. Політика Компанії по управлінню капіталом направлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу з метою зменшення загальних витрат на залучення капіталу і забезпечення гнучкості в доступі Компанії до ринків капіталу.

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<i>(тисяч гривень)</i>			
Загальна сума запозичених коштів	728902	911222	922230
Мінус грошові кошти та їх еквіваленти	(24502)	(1281)	(3915)
Чиста сума запозичених коштів	704400	909941	918315
Власний капітал	(274793)	(375373)	(403209)
Відношення запозичених коштів до власного капіталу (коефіцієнт фінансової залежності або фінансового ризику)	-2,56	-2,42	-2,28

Тимчасово виконуючий обов'язки
голови правління
АТ «Херсонська ТЕЦ»



Олександр РОВОВОЙ

Головний бухгалтер

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the chief accountant.

Олена МАЗИЛО

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"** Дата (рік, місяць, число) 2020 03 31
 Територія **ХЕРСОНСЬКА** за ЄДРПОУ 00131771
 Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КОАТУУ 6510136300
 Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря** за КВЕД 230
 Середня кількість працівників 1 453 за КВЕД 35.30
 Адреса, телефон **Херсонська область, м. Херсон, Бериславське шосе, буд.1** 352442

КОДИ		
2020	03	31
00131771		
6510136300		
230		
35.30		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 березня 2020 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 630	1 538
первісна вартість	1001	2 425	2 442
накопичена амортизація	1002	795	904
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	116 579	116 408
первісна вартість	1011	2 541 013	2 546 034
знос	1012	2 424 434	2 429 626
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	136	136
Відітрочені податкові активи	1045	5 021	5 021
Гудвіл	1050	-	-
Відітрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	18 435	20 010
Усього за розділом I	1095	141 801	143 113
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	18 916	19 401
Виробничі запаси	1101	18 916	19 401
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	219 338	263 383
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2 232	5 172
з бюджетом	1135	246	245
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	31 095	31 381
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 915	22 880
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	3 915	22 880
Витрати майбутніх періодів	1170	32	25
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	101 446	100 968
Усього за розділом II	1195	377 220	443 455
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	519 021	586 568

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	29 742	29 742
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	14 093	13 430
Додатковий капітал	1410	44 606	44 533
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	195	195
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(491 845)	(416 030)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(403 209)	(328 130)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	701 444	698 293
розрахунками з бюджетом	1620	12 665	8 250
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 481	1 481
розрахунками зі страхування	1625	3 529	1 600
розрахунками з оплати праці	1630	13 521	7 569
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 320	486
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	3 142	4 164
Доходи майбутніх періодів	1665	2 140	1 991
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	184 469	192 345
Усього за розділом III	1695	922 230	914 698
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	519 021	586 568

Керівник

РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНЬСКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	03	31
00131771		

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I квартал 2020 р.

Форма №2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	204 617	238 690
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	<i>2012</i>	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(189 659)	(262 533)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	14 958	-
збиток	2095	(-)	(23 843)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	-	-
Інші операційні доходи	2120	90 702	67 653
<i>у тому числі:</i>	<i>2121</i>	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	-	-
Адміністративні витрати	2130	(9 096)	(7 962)
Витрати на збут	2150	(3 288)	(1 690)
Інші операційні витрати	2180	(17 714)	(9 763)
<i>у тому числі:</i>	<i>2181</i>	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	75 562	24 395
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	368	280
<i>у тому числі:</i>	<i>2241</i>	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(778)	(898)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	75 152	23 777
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	75 152	23 777
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	75 152	23 777

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	160 622	235 988
Витрати на оплату праці	2505	25 576	23 761
Відрахування на соціальні заходи	2510	7 663	5 055
Амортизація	2515	5 344	4 625
Інші операційні витрати	2520	20 167	13 671
Разом	2550	219 372	283 100

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

КОДИ		
2020	03	31
00131771		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Квартал 2020 р.**

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	202 628	205 436
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	282	15 909
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	15 909
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	831	17 930
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	5	-
Надходження від операційної оренди	3040	80	74
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	2 195	2 140
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(101 883)	(163 422)
Праці	3105	(26 080)	(24 947)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(7 520)	(6 312)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(25 139)	(19 565)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(14 990)	(11 410)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(10 149)	(8 155)
Витрачання на оплату авансів	3135	(12 025)	(2 555)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(108)	(177)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(5 601)	(1 577)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	27 665	22 934
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(8 700)	(18 863)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-8 700	-18 863
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	18 965	4 071
Залишок коштів на початок року	3405	3 915	1 281
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	22 880	5 352

Керівник

РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(663)	(73)	-	663	-	-	(73)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(663)	(73)	-	75 815	-	-	75 079
Залишок на кінець року	4300	29 742	13 430	44 533	195	(416 030)	-	-	(328 130)

Керівник

РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами

Приватного акціонерного товариства

«Херсонська теплоелектроцентрально»

Протокол №1 від 18.04.2018 року

ПОЛОЖЕННЯ

про принципи формування Наглядової ради

Акціонерного товариства

«Херсонська теплоелектроцентрально»

м. Херсон 2018

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1 Положення про принципи формування наглядової ради Акціонерного товариства «Херсонська теплоелектроцентрально» (далі – **Положення**) розроблено відповідно до норм Законів України «Про управління об'єктами державної власності», «Про акціонерні товариства» та на виконання постанов Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 р. № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі» та від 10 березня 2017 р. № 143 «Деякі питання управління об'єктами державної власності».
- 1.2 Положенням встановлюються загальні вимоги до кандидатів до складу наглядової ради Акціонерного товариства «Херсонська теплоелектроцентрально» (далі – **Товариство**), визначаються функції члена наглядової ради Товариства (далі – **Наглядова рада**), а також сфера компетенції та сукупність професійних навичок, якими повинен володіти член Наглядової ради, його професійні та особисті якості.

2. ОСНОВНІ ЗАСАДИ ДІЯЛЬНОСТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ. ФУНКЦІЇ ЧЛЕНА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 2.1 Наглядова рада є органом Товариства, що здійснює представництво та захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної статутом Товариства та чинним законодавством, контролює та регулює діяльність дирекції Товариства (далі – **Дирекція**).
- 2.2 До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законом, статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради загальними зборами акціонерів Товариства (далі – **Загальні збори**).
- 2.3 Кількісний склад Наглядової ради встановлюється статутом Товариства.
- 2.4 Порядок організації роботи Наглядової ради визначається статутом Товариства та/або чинним законодавством.
- 2.5 Функції, права та обов'язки члена Наглядової ради встановлюються статутом Товариства та/або чинним законодавством.

3. ПОРЯДОК ОБРАННЯ ТА ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 3.1 Члени Наглядової ради обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів шляхом кумулятивного голосування на строк визначений статутом Товариства. Порядок проведення кумулятивного голосування, а також підрахунок голосів здійснюється в порядку визначеному статутом Товариства та/або законом.
- 3.2 До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі – **Представники акціонерів**) та незалежні члени Наглядової ради (далі – **Незалежні директори**).
- 3.3 Кількість Незалежних директорів у Наглядовій раді визначається статутом Товариства та/або чинним законодавством.
 - 3.3.1. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради – представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.
- 3.4 Повноваження члена Наглядової ради за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах.

3.5 Положення п. 3.4 цього Положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника – члена Наглядової ради. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів відповідно, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

4. ЗАГАЛЬНІ ВИМОГИ ДО КАНДИДАТІВ В ЧЛЕНИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ, СФЕРА КОМПЕТЕНЦІЇ ТА СУКУПНІСТЬ ПРОФЕСІЙНИХ НАВИЧОК, ЯКИМИ ПОВИНЕН ВОЛОДІТИ ЧЛЕН НАГЛЯДОВОЇ РАДИ, ЙОГО ПРОФЕСІЙНІ ТА ОСОБИСТІ ЯКОСТІ

- 4.1 Кожний акціонер має право внести пропозиції щодо кандидатів до складу Наглядової ради, кількість яких не може перевищувати кількісного складу Наглядової ради. Порядок внесення пропозицій щодо кандидатів до складу Наглядової ради визначається статутом Товариства та/або чинним законодавством.
- 4.2 При відборі кандидатів в члени Наглядової ради, кожен акціонер, що має намір внести пропозицію щодо кандидатів до складу Наглядової ради, якщо це не порушує його права визначені законом та/або статутом Товариства, має забезпечити різноманітність складу Наглядової ради відповідно до вимог до кандидатів на посаду члена Наглядової ради, що повинні бути однаковими для кандидата на посаду Незалежного директора та кандидата на посаду Представника акціонера в Наглядовій раді такого Товариства, крім вимог незалежності для кандидата на посаду Незалежного директора, визначених законом.
- 4.3 Кожен акціонер самостійно визначає кандидатів до складу Наглядової ради, якщо інший порядок їх відбору не встановлений чинним законодавством.
- 4.4 Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії Товариства (далі – **Ревізійна комісія**).
- 4.5 Незалежним директором може бути обрана фізична особа яка відповідає критеріям та вимогам встановленим статутом Товариства, даним Положенням та/або чинним законодавством.

5. КРИТЕРІЇ ВІДБОРУ ПРЕТЕНДЕНТІВ ДЛЯ ФОРМУВАННЯ ДІЄВОГО СКЛАДУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ «ХЕРСОНСЬКА ТЕЦ»

Враховуючи той факт, що для повноцінної реалізації управлінських процесів АТ «Херсонська ТЕЦ» (далі – Товариство) має умовний поділ на дирекції, до складу яких входять підрозділи та/або працівники, що здійснюють певний напрямок діяльності, при конкурсному відборі незалежних членів наглядової ради комісія з конкурсного відбору (далі - Комісія) буде виходити з необхідності відбору осіб, які сукупно відповідатимуть найбільш оптимальному складу наглядової ради.

Найбільш оптимальним складом наглядової ради є ситуація коли профіль діяльності (спеціальність, кваліфікація, досвід роботи) членів наглядової ради співпадає з профілем діяльності членів виконавчого органу (директорів). В такому випадку Наглядовій раді, як органу що приймає практично всі ключові рішення діяльності Товариства та здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу, буде значно простіше усвідомлювати особливості функціонування товариства як в цілому, так і окремих його дирекцій, розуміти логіку процесів, що відбуваються всередині Товариства, та повноцінно контролювати виконавчий орган, в тому числі окремих його членів. Таким чином, до складу наглядової ради повинні входити (оптимальний варіант):

- особа з юридичною освітою, кваліфікацією юриста та досвідом роботи в галузі корпоративного, цивільного та/або господарського права, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник;
- особа з економічною освітою, кваліфікацією економіста, бухгалтера або аудитора та досвідом роботи в сфері фінансів, економіки підприємств, корпоративного управління,

бухгалтерського обліку та/або аудиту, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник;

- особа з технічною освітою, кваліфікацією інженера-електрика або енергетика та досвідом роботи в сфері електроенергетики, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник;
- особа з економічною освітою, кваліфікацією маркетолог, менеджер з продажів/закупівель та досвідом роботи в сфері маркетингу підприємств та/або організації продажів/закупівель, або відповідний іноземний чи вітчизняний відповідник.

У випадку, якщо оптимального складу наглядової ради досягнути не вдається, відбір кандидатів повинен здійснюватися за принципом «від більш важливого до менш важливого». За більш важливе приймається досвід роботи кандидата у сферах, що відповідають профілю діяльності членів виконавчого органу (директорам), менш важливим є кваліфікація та освіта.

При відборі за досвідом роботи склад наглядової ради, в цілому, повинен орієнтуватись та мати досвід як мінімум у таких сферах:

1. Корпоративне, цивільне та/або господарське право.
2. Фінанси, економіка підприємств, бухгалтерський облік та/або аудит.
3. Електроенергетика та інформаційні технології.
4. Маркетингу та/або організації продажів/закупівель.

При відборі за кваліфікацією та освітою склад Наглядової ради повинен включати в себе мінімум:

- юриста;
- економіста чи бухгалтера;
- інженера.

КРИТЕРІЇ ВІДБОРУ ПРЕТЕНДЕНТІВ В РАМКАХ ОДНІЄЇ ГРУПИ

Відбір претендентів в рамках однієї групи - це відбір одного з претендентів з поміж претендентів, що мають одну освіту (кваліфікації), досвід роботи та знання в певній галузі.

При розгляді документів претендентів наступні критерії є визначальними для відбору переможця конкурсного відбору:

1. Освіта.
2. Компетенція, досвід роботи та знання у відповідній галузі.
3. Стаж роботи.
4. Володіння мовами.

**ВИМОГИ ДО ОСІБ, ЩО ВИЯВИЛИ БАЖАННЯ ВЗЯТИ УЧАСТЬ У
КОНКУРСНОМУ ВІДБОРІ НА ПОСАДУ НЕЗАЛЕЖНОГО ЧЛЕНА НАГЛЯДОВОЇ
РАДИ ПрАТ «ХЕРСОНСЬКА ТЕЦ»**

- 1 Освіта та ступінь вищої освіти** Повна вища технічна, юридична, економічна освіта
Ступінь магістра ділового адміністрування буде перевагою.
- 2 Загальні вимоги** Особа, що виявила бажання взяти участь у конкурсному відборі на посаду незалежного члена наглядової ради АТ «Херсонська ТЕЦ» має відповідати таким критеріям:
- Відсутність непогашеної судимості.
- Добропорядність, неупередженість та бездоганна ділова репутація.
- Не посідати виборні посади та не бути посадовою особою органів державної влади та/або місцевого самоврядування.
- Не бути одночасно членом наглядових рад більше ніж у чотирьох юридичних осіб.
- Не є і не була протягом попередніх п'яти років афілійованою особою акціонерів та/або Товариства або дочірнього підприємства Товариства та/або посадовою особою Товариства або дочірнього підприємства Товариства.
- Не одержує і не одержувала в минулому істотну додаткову винагороду від Товариства або дочірнього підприємства Товариства, крім плати, отриманої як незалежний директор.
- Не має і не мала протягом минулого року істотних ділових відносин з Товариством або дочірнім підприємством Товариства.
- Не є і не була протягом попередніх трьох років працівником існуючого або колишнього незалежного аудитора Товариства або дочірнього підприємства Товариства.
- Не є і не була головою або членом виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства.
- Не є близьким членом родини виконавчого чи управляючого директора або осіб, зазначених вище.

- 3 Стаж роботи** Загальний досвід роботи не менше 10 років, у тому числі досвід роботи на керівних посадах не менше 3 років.
- Перевага буде надаватися кандидатам, що мають досвід роботи керівників, або заступників керівників вищої ланки в електрогенеруючих (енергогенеруючих) компаніях як в Україні так і за кордоном.
- 4 Сфера компетенції, якою повинен володіти член наглядової ради** Корпоративне, цивільне та/або господарське право. Фінанси, економіка підприємств, бухгалтерський облік та/або аудит. Електроенергетика та інформаційні технології. Маркетингу та/або організації продажів/закупівель.
- 5 Володіння мовами** Вільне володіння державною мовою, знання іноземних мов є перевагою.
- 6 Професійні знання та знання законодавства** Розуміння загальних принципів роботи енергетичного сектору є обов'язковим, знання та/або досвід роботи у енергетичному секторі в країнах Європейського союзу буде значною перевагою.
- Досвід оптимізації фінансового-господарської діяльності, змін бізнес процесів є обов'язковим. Знання структури Оптового ринку електроенергії, принципів його функціонування та планів реформування.
- Знання засад технологічного розподілу (передачі) та постачання електроенергії.
- Знання законодавства в сфері електроенергетики.
- Досвід проведення складних переговорів з державними органами та представниками приватного сектору економіки є обов'язковим, досвід переговорів з регулюючими органами та/або контрагентами та/або інвесторами з ЄС буде перевагою.
- Досвід роботи з кредитними та фінансовими установами, зовнішніми інвесторами або запозиченнями буде перевагою.
- 7 Основні обов'язки, що має виконувати претендент у разі зайняття вакантної посади** Контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства в залежності від сфери компетенції члена наглядової ради.
- Прийняття рішень з питань, що згідно статуту Товариства належать до компетенції наглядової ради, у тому числі з питань надання згоди на вчинення правочинів.
- Здійснення контролю за звітністю щодо результатів діяльності виконавчого органу Товариства.
- Забезпечення ефективної діяльності системи

внутрішнього контролю та аудиту.

Забезпечення прозорої системи продажів/закупівель та контроль за її діяльністю.

Реалізація стратегії модернізації основних засобів Товариства, у тому числі модернізації мереж.

Забезпечення системи електронного документообігу.

Відкритість, співпраця та налагодження партнерської взаємодії як з органами державної влади та місцевого самоврядування так із приватним бізнесом, вміння ефективної комунікації та публічних виступів.

Підготовка довгострокових, середньострокових та короткострокових планів діяльності товариства та їх впровадження.

Активна співпраця з регуляторними органами для забезпечення адекватного рівня тарифів та доходів.

Трансформація товариства у сучасну компанію з ефективними бізнес процесами (перегляд та оптимізація бізнес процесів), оптимальною організаційною структурою та штатним розкладом, ефективними внутрішніми правилами, політиками та процедурами.

Постійна увага до технічного стану виробничих потужностей товариства, їх розвиток та модернізація, вдосконалення та підтримка потужностей товариства.

8 Прийняття ефективних рішень

Вміння вирішувати комплексні завдання в умовах обмеженого часу, вміння працювати при багатозадачності, встановлення цілей, пріоритетів та орієнтирів, вміння працювати з великими масивами інформації.

9 Особисті якості

Дисциплінованість та системність, дипломатичність та гнучкість, самоорганізація та орієнтація на розвиток, інноваційність та креативність, вміння працювати в стресових ситуаціях.

6. ПЕРЕХІДНІ ТА ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. У випадку внесення змін до законодавства України та у разі розбіжностей між нормами таких нормативно-правових актів та нормами цього Положення, це Положення застосовується в частині, що не суперечить нормам таких нормативно-правових актів.

6.2. У разі, якщо протягом певного періоду часу одним з акціонерів Товариства є/буде держава в особі уповноваженого органу, це Положення діє/діятиме в частині, що не суперечить законодавству з питань управління державними корпоративними

правами, а норми нормативно-правових актів з питань управління державними корпоративними правами мають/матимуть переважну силу перед нормами цього Положення.

- 6.3. З урахуванням положень п.6.2 цього Положення, у разі, якщо протягом певного періоду часу одним з акціонерів Товариства є/буде держава в особі уповноваженого органу та щодо належних державі акцій буде прийнято рішення про їх приватизацію це Положення діє/діятиме в частині, що не суперечить законодавству з питань приватизації, а норми нормативно-правових актів з питань приватизації мають/матимуть переважну силу перед нормами цього Положення.

APPROVED

By General Meeting of Shareholders of
Private Joint-Stock Company "Kherson CHP"
Minutes No. 1 dated April 18, 2018

REGULATION

on the principles of the Supervisory Board formation of
Joint-Stock Company
"Kherson CHP"

1. GENERAL PROVISIONS

- 1.1. The Regulation on Principles of the Supervisory Board Formation of the Joint-Stock Company “Kherson CHP” (hereinafter the “**Regulation**”) was developed in accordance with the norms of Laws of Ukraine “On Management of State Property Objects”, “On Joint Stock Companies” and in pursuance of Cabinet of Ministers of Ukraine resolutions dated March 10, 2017, for No. 142 “Some issues of management of state unitary enterprises and business entities which have more than 50 percent of the shares belonging to the state in the authorized capital” and “Some issue of management of state property objects” dated March 10, 2017 for No. 143.
- 1.2. The Regulation establishes general requirements for candidates for the Supervisory Board of the Joint-Stock Company “Kherson Combined Heat and Power Plant” (hereinafter the “**Company**”), defines the functions of the Supervisory Board member of the Company (hereinafter the “**Supervisory Board**”), as well as the scope of competence and the set of professional skills that the Supervisory Board member should have, his professional and personal qualities

2. BASIC PRINCIPLES OF THE SUPERVISORY BOARD ACTIVITY. FUNCTIONS OF THE SUPERVISORY BOARD MEMBER

- 2.1. The Supervisory Board is the body of the Company that represents and protects the rights of shareholders, and within the limits of its competence determining by the Company’s Articles of Association and by current legislation, controls and regulates the activities of the Company Directorate (hereinafter the “**Directorate**”).
- 2.2. The competence of the Supervisory Board is to resolve issues stipulated by law, the Company’s Articles of Association, as well as issues transferred by the General Meeting of the Shareholders of the Company (hereinafter the “**General Meeting**”) for the decision of the Supervisory Board.
- 2.3. The quantitative composition of the Supervisory Board is established by the Company’s Articles of Association.
- 2.4. The procedure for organizing the work of the Supervisory Board is determined by the Company’s Articles of Association and /or current legislation.
- 2.5. Functions, rights and duties of the Supervisory Board member are established by the Company’s Articles of Association and /or current legislation.

3. PROCEDURE FOR CHOOSING AND TERMINATION OF THE AUTHORITIES OF THE SUPERVISORY BOARD MEMBERS

- 3.1. Members of the Supervisory Board are elected by the shareholders during the General Meeting by cumulative voting for the term stipulated by the Company’s Articles of Association. The procedure for cumulative voting, as well as the counting of votes, shall be carried out in the manner prescribed by the Company’s Articles of Association and / or by current legislation.
- 3.2. As a member of Supervisory Board may be elected shareholders or persons representing their interests (hereinafter “**Shareholders’ Representatives**”) and independent members of the Supervisory Board (hereinafter “**Independent Directors**”).
- 3.3. The number of Independent Directors in the Supervisory Board is determined by the Company’s Articles of Association and / or by current legislation.
 - 3.3.1. The authority of the Supervisory Board member is valid from the moment of their election by the General Meeting. In case of the replacement of the Supervisory Board member - a Shareholder Representative, the powers of the withdrawn member of the Supervisory Board shall be terminated, and a new member of the Supervisory Board shall acquire authority from the moment the Company receives a written notification from the shareholder (shareholders) who is the representative of the respective member of the Supervisory Board.
- 3.4. The authority of the Supervisory Board member may be terminated by the decision of the General Meeting ahead of schedule only in condition of the simultaneous termination of the authority by the entire Supervisory Board. In such a case, the decision to terminate the authority of the Supervisory Board members should be adopted by the General Meeting by a simple majority of votes of the shareholders who have registered for participation in the General Meeting.

3.5. The provisions of clause 3.4 of this Regulation do not apply to the right of a shareholder (shareholders), whose representative is elected to the Supervisory Board, to replace such representative – the Supervisory Board member. A member of the Supervisory Board elected as a representative of a shareholder or a group of shareholders, respectively, may be replaced by such shareholder or group of shareholders at any time.

4. GENERAL REQUIREMENTS FOR CANDIDATES IN THE SUPERVISORY BOARD MEMBERS, SPHERE OF COMPETENCE AND SET OF PROFESSIONAL SKILLS REQUIRED FROM MEMBERS OF THE SUPERVISORY BOARD, THEIR PROFESSIONAL AND PERSONAL QUALITIES

- 4.1. Each shareholder has the right to make proposals for candidates to the Supervisory Board, the number of which cannot exceed the quantitative composition of the Supervisory Board. The procedure for submitting proposals for candidates to the Supervisory Board is determined by the Company's Articles of Association and / or by current legislation.
- 4.2. When selecting candidates for membership of the Supervisory Board, each shareholder intending to make a proposal for candidates to the Supervisory Board, if it does not violate his rights, as defined by law and / or by the Articles of Association, shall ensure the diversity of the Supervisory Board in accordance with the requirements for candidates for the position of a member of the Supervisory Board that should be the same for a candidate for the position of the Independent Director and candidate for the position of the Representative of the shareholder in the Supervisory Board of such Company, except for the requirements of independence requirements for the candidate for the position of Independent director determined by law.
- 4.3. Each shareholder independently identifies candidates to the Supervisory Board, unless another procedure for their selection is established by the current legislation.
- 4.4. A member of the Supervisory Board may be only an individual. A member of the Supervisory Board may not be a member of the Management Board and / or a member of the Audit Committee of the Company (hereinafter the “**Audit Committee**”) at the same time.
- 4.5. An individual who meets the criteria and requirements established by the Company's Articles of Association and / or current legislation may be selected as the Independent Director.

5. CRITERIA FOR SELECTION OF APPLICANTS FOR FORMATION OF ACTIVE COMPOSITION OF THE SUPERVISORY BOARD OF JSC “KHERSON CHP”

Taking into account the fact that for the full implementation of the management processes JSC “KherSON CHP” (hereinafter - the Company) has a conditional division into individual departments, which consists of subdivisions and / or employees carrying out a certain line of business, during the competitive selection of independent members of the supervisory board, the commission on competitive selection (hereinafter – Commission) will be based on the necessity to select individuals that will coincide with the most optimal composition of the supervisory board.

The most optimal composition of the supervisory board is the situation when the profile (specialty, qualification, and experience) of the members of the supervisory board activity is coinciding with the profile of the members of the executive body. In this case, the Supervisory Board, as a body that makes almost all key decisions of the Company and monitors the activities of the executive body, will be much easier to understand the peculiarities of the Company as a whole and its individual departments, to understand the logic of internal processes in the Company, and fully control the executive body, including its individual members. Thus, the Supervisory Board should include (the most preferable option):

- 1 person with legal education, qualification of a lawyer and experience in the field of corporate, civil and / or commercial law, or relevant foreign or domestic equivalent;
- 1 person with economic education, qualification of an economist, accountant or auditor and experience in finance, business economics, corporate governance, accounting and / or auditing, or relevant foreign or domestic equivalent ;
- 1 persons with technical education, qualification of electrical engineer or power engineer and experience in the field of electric power industry, or relevant foreign or domestic equivalent;
- 1 person with economic education, qualification as a marketer, sales / procurement manager and marketing experience of enterprises and/or organization of sales / purchases, or relevant foreign or domestic equivalent.

In case that the optimal composition of the supervisory board fails, the selection of candidates should be based on the principle of “from the more important to the less important”. More important is the work experience of the candidate in the areas relevant to the profile of the members of the executive body (directors), less important is qualifications and education.

In selecting by the candidate’s experience, the composition of the supervisory board should, in general, be oriented and have experience at least in the following areas:

1. Corporate, civil and / or commercial law.
2. Finance, business economics, accounting and / or auditing.
3. Power engineering and information technologies.
4. Marketing and / or organization of sales / purchases.

In selecting by the candidate’s qualifications and education, the composition of the supervisory board should include a minimum of:

- lawyer;
- economist or accountant;
- engineer.

CRITERIA FOR SELECTING APPLICANTS WITHIN ONE GROUP

The selection of applicants in one group is the selection of one of the applicants from among the applicants who have same education (qualification), experience and knowledge in a particular field.

When considering applicants’ documents, the following criteria are crucial for the choosing the winner of competitive selection:

1. Education.
2. Competence, experience and knowledge in the relevant field.
3. Work experience.
4. Language skills.

REQUIREMENTS TO PERSONS WHO HAVE EXPRESSED THE DESIRE TO TAKE PART IN THE COMPETITIVE SELECTION FOR THE POSITIONS OF INDEPENDENT MEMBERS OF THE SUPERVISORY BOARD OF PrJSC “KHERSON CHP”

- | | |
|---|---|
| 1 Education and higher education level | Full higher technical, legal, economic education.
A Master of Business Administration degree will be an advantage. |
| 2 General requirements | The person who has expressed the desire to participate in the competitive selection for a position of independent member of the Supervisory Board of JSC “KherSON CHP” must meet the following criteria:

Absence of outstanding conviction.

Honesty, impartiality and impeccable business reputation.

Not to hold elected positions and not to be an official of public authorities and / or local self-government.

Not to be a member of the supervisory boards of more than four legal entities at the same time.

He or she is not and has not been within the previous five years of affiliate person of the shareholders and / or the Company or a |

subsidiary of the Company and / or an official of the Company or a subsidiary of the Company.

He or she is not receiving and have never been received in the past a significant additional remuneration from the Company or a subsidiary of the Company, except for the fees received as an independent director.

He or she has not and has not had significant business relations with the Company or a subsidiary of the Company during the last year.

He or she is not, and have never been during the previous three years, an employee of an existing or former independent auditor of the Company or a subsidiary of the Company.

He or she is not and have never been the chairman or member of the executive body of another company that is affiliated with the Company.

Not a close member of the family of the executive or managing director or persons mentioned above.

3 Work experience

General work experience is not less than 10 years, including work experience in management positions - not less than 3 years.

Preferences will be given to candidates with work experience like managers or deputy heads of senior management in power generating (energy generating) companies both in Ukraine and abroad.

4 Scope of competence to be held by a member of the supervisory board

Corporate, civil and / or commercial law.
Finance, business economics, accounting and / or auditing.
Power engineering and information technologies in the relevant field.
Marketing and / or organization of sales / purchases.

5 Language skills

Fluency in the state language, knowledge of foreign languages is an advantage.

6 Professional knowledge and knowledge of legislation

Understanding the general principles of the energy sector is a must, and knowledge and / or experience in the energy sector in the European Union will be a significant advantage.

Experience in optimizing financial and economic activities, changes in business processes is a must.

Knowledge of the structure of the Wholesale Electricity Market, the principles of its operation and reform plans.

Knowledge of the principles of technological distribution (transmission) and supply of electricity.

Knowledge of legislation in the field of electricity.

Experience in complex negotiations with public authorities and the private sector is a must, and experience in negotiating with regulators and / or counterparties and / or investors with the EU will be an advantage.

Experience working with credit and financial institutions, foreign investors or loans will be an advantage.

7 Main duties to be performed by an applicant in the case of employment

Control over the activities of the executive body of the Company, depending on the scope of competence of the member of the supervisory board.

Making decisions on issues that, according to the Company's Articles of Association, are within the competence of the Supervisory Board, including on issues of giving consent to transactions.

Control of reporting on the performance of the executive body of the Company.

Ensuring the effective operation of the internal control and audit system.

Ensuring a transparent sales / procurement system and monitoring its activities.

Implementation of the strategy of modernization of the Company's fixed assets, including modernization of networks.

Providing an electronic document management system.

Openness, cooperation and partnership with public authorities and local governments and private business, the ability to communicate effectively and make public speeches.

Preparation of long-term, medium-term and short-term plans of the company and their implementation.

Active cooperation with regulatory authorities to ensure an adequate level of tariffs and revenues.

Transformation of the company into a modern company with efficient business processes (review and optimization of business processes), optimal organizational structure and staffing, effective internal rules, policies and procedures.

Constant attention to the technical condition of the company's

production facilities, their development and modernization, improvement and maintenance of the company's facilities.

8 Making effective decisions

Ability to solve complex problems in the limited time, ability to work at multitasking, setting goals, priorities and guidelines, ability to work with large masses of information.

9 Personal qualities

Discipline and systematic, diplomacy and flexibility, self-organization and development orientation, innovation and creativity, ability to work in stressful situations.

6. TRANSITIONAL AND FINAL PROVISIONS

- 6.1. In case of amendments to the legislation of Ukraine and in case of discrepancies between the norms of such legal acts and the norms of this Regulation, this provision should be applied in a part which does not contradict the norms of such normative legal acts.
- 6.2. If, during a certain period of time, one of the shareholders of the Company is / will be a state represented by the authorized body, this provision shall operate / act in a part which does not contradict the legislation on management of state corporate rights, and norms of normative legal acts on issues of management of state corporate rights are / will prevail over the provisions of this Regulation.
- 6.3. Taking into account the provisions of clause 6.2 of this Regulation, if, during a certain period of time, one of the shareholders of the Company is / will be represented by authorized body on behalf of the state and the state-owned shares will be decided on their privatization, this Regulation is operate / will operate in the part that does not contradict the legislation on privatization, and the norms of legal acts on privatization issues are / will prevail over the provisions of this Regulation.