

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наглядовою радою
ПАТ «Донбасенерго»
13 березня 2023 року
Протокол № 3

Голова Наглядової ради

(*підпис*) А.П. Позняков

ЗВІТ

Комітету Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» з питань аудиту

Цей звіт Комітету Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «Донбасенерго» (далі – ПАТ «Донбасенерго» або Товариство) з питань аудиту складено за період з **01.10.2022 по 31.12.2022 включно** (далі – звітний період).

I. Інформація про персональний склад комітету

Річними Загальними зборами акціонерів, що відбулися дистанційно 06.07.2022, припинено з 11.07.2022 повноваження попереднього складу Наглядової ради, відповідно і членів Комітету, та обрано її новий склад.

Наглядова рада 22.07.2022 (**протокол №10**) прийняла рішення обрати членами Комітету:

- Бондаренка Андрія Миколайовича (незалежного директора);
- Познякова Андрія Петровича (представника ПрАТ «Енергоінвест Холдинг»);
- Тітенка Сергія Михайловича (незалежного директора).

Головою Комітету обрано Бондаренка Андрія Миколайовича.

Таким чином, з 22.07.2022 по 31.12.2022 Комітет працював у наступному складі:

- Бондаренко Андрій Миколайович – Голова Комітету (незалежний директор);
- Позняков Андрій Петрович – член Комітету (представник ПрАТ «Енергоінвест Холдинг»);
- Тітенко Сергій Михайлович – член Комітету (незалежний директор).

II. Діяльність Комітету

Комітет здійснював свою діяльність відповідно до Положення про Комітет Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» з питань аудиту (далі – Положення), затвердженого рішенням Наглядової ради 26.04.2019 (**протокол №6**) (https://de.com.ua/uploads/0/2756-2019_05_10Pol_KomAud.zip; ім'я файлу: PologKomAudit.pdf; розмір файлу: 179 KB; контрольна сума файлу: CRC32: 306FDBCA).

У своїй діяльності Комітет керується Законами України, Рішеннями НКЦПФР, іншими нормативними документами, Статутом ПАТ «Донбасенерго» та іншими внутрішніми документами Товариства.

Перелік питань, які відносяться до предмета відання Комітету, визначаються

Законом України «Про акціонерні товариства» та Положенням.

Права і обов'язки Комітету визначені Положенням та чинним законодавством.

Протягом звітного періоду на своїх засіданнях Комітет розглядав питання, що відносяться до предмету відання Комітету, та надавав свої пропозиції (рекомендації) Наглядовій раді Товариства щодо прийняття нею рішень.

Протягом звітного періоду Комітетом проведено 5 засідань, на яких розглянуто:

- інформацію щодо своєчасності надання (опублікування) ПАТ «Донбасенерго» інформації про його діяльність за період з 01.01.2022 по 30.09.2022;
- звіт Комітету Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» з питань аудиту за період з 01.01.2022 по 30.09.2022;
- звіти Товариства за 9 місяців 2022 року: про виконання ключових показників; про виконання плану з капітальних інвестицій; витрат на реконструкцію, капітальний ремонт об'єктів соціальної інфраструктури та реалізацію соціально-корпоративних Програм; про виконання фінансового плану;
- проміжну фінансову звітність Товариства за 9 місяців 2022 року;
- інформацію щодо фінансового стану ПАТ «Донбасенерго»;
- уточнений план ключових техніко-економічних показників ПАТ «Донбасенерго» на 2022 рік;
- уточнений план капітальних інвестицій ПАТ «Донбасенерго» на 2022 рік;
- уточнений план витрат на реконструкцію, капітальний ремонт об'єктів соціальної інфраструктури та реалізацію соціально-корпоративних Програм на 2022 рік;
- уточнений фінансовий план ПАТ «Донбасенерго» на 2022 рік;
- пропозиції про призначення суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Донбасенерго» за 2022 рік;
- обґрунтовані рекомендації щодо призначення (вибору) суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Донбасенерго» за 2022 рік;
- план ключових техніко-економічних показників ПАТ «Донбасенерго» на 2023 рік;
- план капітальних інвестицій по ПАТ «Донбасенерго» на 2023 рік;
- план витрат на реконструкцію, капітальний ремонт об'єктів соціальної інфраструктури та реалізацію соціально-корпоративних Програм на 2023 рік;
- фінансовий план ПАТ «Донбасенерго» на 2023 рік;
- інші питання, що належать до предмету відання Комітету.

Висновки:

Впродовж звітного періоду кількісний склад Комітету становив три особи, у т.ч. дві особи – незалежні директори. Очолювався Комітет незалежними директорами. Склад Комітету повністю відповідав вимогам, встановленим ст.56 закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 №514-VI, Статутом Товариства та Положенням.

Тітенко С.М. та Бондаренко А.М. - незалежні директори, відповідали ознакам незалежності, що встановлені ст.53¹ закону України «Про акціонерні товариства» від

17.09.2008 №514-VI, не знаходились під впливом акціонерів та/або Виконавчого органу Товариства при прийнятті ними рішень на засіданнях Комітету.

Склад Комітету є оптимальним для виконання покладених на нього функцій. Кваліфікація членів Комітету дає можливість забезпечити сумлінну та кваліфіковану роботу Комітету.

Комітетом у звітному періоді було виконано основні функції, задачі та обов'язки.

Голова Комітету Наглядової ради

ПАТ «Донбасенерго» з питань аудиту

(*підпис*)

Андрій БОНДАРЕНКО