

ЗАТВЕРДЖЕНО:
Загальними зборами
ПАТ «Донбасенерго»
05 травня 2025 р.
протокол № 45

Голова річних Загальних зборів

(підпис) / В.Б. Марченко

Звіт Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» за 2024 рік

Цей звіт про роботу Наглядової ради (в тому числі її комітетів) ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНБАСЕНЕРГО» (далі – ПАТ «Донбасенерго» або Товариство) складений за період з **01.01.2024** по **31.12.2024** (далі – звітний період).

1. ОЦІНКА СКЛАДУ, СТРУКТУРИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ (В ТОМУ ЧИСЛІ ЇЇ КОМІТЕТІВ) ТА ДІЯЛЬНОСТІ ЯК КОЛЕГІАЛЬНОГО ОРГАНУ

Позачерговими дистанційними Загальними зборами акціонерів, що відбулися 28.07.2023, обрано 03.08.2023 наступних членів Наглядової ради Товариства:

- Опихайленко Євген Анатолійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДІНГ»);
- Павлов Артем Ігорович (представник ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ);
- Потерайло Антон Миколайович (незалежний директор);
- Сергієнко Андрій Валерійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДІНГ»);
- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор).

Рішенням Наглядової ради від 09.08.2023 (протокол №15) Головою Наглядової ради обрано Сергієнка А.В., заступником Голови – Тітенка С. М.

Позачерговими дистанційними Загальними зборами акціонерів, що відбулися 11.09.2024, припинено з 16.09.2024 повноваження попереднього складу Наглядової ради та обрано наступних осіб членами Наглядової ради:

- Давиденко Оксану Олександрівну (незалежного директора);
- Опихайленка Євгена Анатолійовича (представника ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДІНГ»);
- Павлова Артема Ігоровича (представника ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ);
- Сергієнка Андрія Валерійовича (представника ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДІНГ»);
- Тітенка Сергія Михайловича (незалежного директора).

Рішенням Наглядової ради від 30.09.2024 (протокол №2024/010) Головою Наглядової ради обрано Сергієнка А.В., заступником Голови – Тітенка С. М.

Таким чином Наглядова рада у звітному періоді працювала у наступному складі:

до 16 вересня 2024 р.:

- Опихайленко Євген Анатолійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ»);
- Павлов Артем Ігорович (представник ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ);
- Потерайло Антон Миколайович (незалежний директор);
- Сергієнко Андрій Валерійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ»);
- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор).

з 16 вересня 2024 р.:

- Давиденко Оксана Олександрівна (незалежний директор);
- Опихайленко Євген Анатолійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ»);
- Павлов Артем Ігорович (представник ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ);
- Сергієнко Андрій Валерійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ»);
- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор).

Згідно абз.2 п.11.2 Статуту кількісний склад Наглядової ради становить 5 (п'ять) осіб. Не менш як одну третину складу Наглядової ради мають становити незалежні директори, при цьому кількість незалежних директорів не може становити менше двох осіб.

Згідно абз.1 п.11.5 Статуту Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами **на три роки**.

Фактичний склад Наглядової ради протягом звітного періоду – 5 осіб, у тому числі: 3 особи - представники акціонерів; 2 особи - незалежні директори.

Склад Наглядової ради протягом звітного періоду відповідав вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» від 27.07.2022 №2465-IX (далі – Закон про АТ), зокрема ч.11 ст.72 цього закону та Статуту.

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом про АТ, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Діяльність Наглядової ради Товариства регулюється нормами Закону про АТ, Статутом та Положенням про Наглядову раду ПАТ «Донбасенерго», затвердженим рішенням позачергових Загальних зборів, які проведено 28.07.2023 (протокол № 40) (далі - Положення про наглядову раду)

(<https://de.com.ua/uploads/0/4334-2023SvBoRUL.zip> , ім'я файлу: 4334-2023SvBoRUL.zip; розмір файлу: 541 KB; контрольна сума: CRC32: 5ED546F8).

Склад Наглядової ради у звітному періоді був оптимальним для виконання

покладених на неї функцій.

Засідання Наглядової ради скликалися за ініціативою Голови та членів Наглядової ради, членів Правління.

Повідомлення про проведення засідань Наглядової ради надсиалося (надавалося) корпоративним секретарем членам Наглядової ради у порядку та строки, визначені Статутом та Положенням про наглядову раду. Повідомлення про засідання Наглядової ради Товариства містили порядок денний засідання, дату, час та місце проведення засідання.

До повідомлення про засідання Наглядової ради додавалися документи, необхідні для прийняття рішень. Ці документи подавалися корпоративним секретарем, членами Наглядової ради та членами Виконавчого органу.

Члени Правління запрошувалися на засідання Наглядової ради та надавали пояснення під час розгляду деяких питань порядку денного.

Протягом звітної періоду на всіх засіданнях Наглядової ради був присутній корпоративний секретар Товариства.

На засіданнях Наглядової ради розглядалися питання, не зазначені в повідомленні про проведення засідання, за умови, що за розгляд таких питань голосувало більш ніж половина членів Наглядової ради від їх загальної кількості, які мали право голосу з питання, що не було зазначене у повідомленні.

Наглядова рада приймала рішення колегіально - простою більшістю голосів членів Наглядової ради від їх загальної кількості, які мали право голосу. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Голова Наглядової ради має право вирішального голосу у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень. Протягом звітної періоду право вирішального голосу Голови Наглядової ради не використовувалося. З питання порядку денного: «Щодо затвердження умов провадження Товариством звичайної господарської діяльності» рішення приймалося тільки членами Наглядової ради - незалежними директорами.

Наглядовою радою, відповідно до Закону про АТ та Статуту, з її членів утворено два комітети, а саме:

- комітет Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «Донбасенерго» з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та з питань призначень (далі – Комітет з винагород та призначень);
- комітет Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «Донбасенерго» з питань аудиту (далі – Комітет з питань аудиту).

Наглядова рада приймала рішення з питань, що належать до компетенції цих комітетів, виключно на підставі і в межах пропозицій, наданих комітетами.

Комітет з винагород та призначень протягом звітної періоду працював у наступному складі:

до 16 вересня 2024 р.:

- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор) – Голова комітету;
- Потерайло Антон Миколайович (незалежний директор) – член комітету;
- Опихайленко Євген Анатолійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДІНГ») - член комітету.

з 30 вересня 2024 р.:

- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор) – Голова комітету;

- Давиденко Оксана Олександрівна (незалежний директор) – член комітету;
- Опихайленко Євген Анатолійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ») - член комітету.

Впродовж звітнього періоду кількісний склад Комітету з винагород та призначень становив три особи, у т.ч. дві особи – незалежні директори. Очолювався Комітет незалежними директорами. Склад Комітету з винагород та призначень відповідав вимогам, встановленим ст.76 закону України «Про акціонерні товариства» та Статутом.

Незалежні директори: Давиденко О.О., Потерайло А.М. та Тітенко С.М. не знаходились під впливом акціонерів та/або Виконавчого органу Товариства при прийнятті ними рішень на засіданнях Комітету з винагород та призначень.

Склад Комітету з винагород та призначень є оптимальним для виконання покладених на нього функцій.

Комітет з питань аудиту працював протягом звітнього періоду у наступному складі:

до 16 вересня 2024 р.:

- Потерайло Антон Миколайович (незалежний директор) – Голова комітету;
- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор) – член комітету;
- Сергієнко Андрій Валерійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ») - член комітету.

з 30 вересня 2024 р.:

- Давиденко Оксана Олександрівна (незалежний директор) – Голова комітету;
- Тітенко Сергій Михайлович (незалежний директор) – член комітету;
- Сергієнко Андрій Валерійович (представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ») - член комітету.

Впродовж звітнього періоду кількісний склад Комітету з питань аудиту становив три особи, у т.ч. дві особи – незалежні директори. Очолювався Комітет з питань аудиту незалежним директором. Склад Комітету з питань аудиту відповідав вимогам ст.76 закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту.

Незалежні директори: Давиденко О.О., Потерайло А.М. та Тітенко С.М. не знаходились під впливом акціонерів та/або Виконавчого органу Товариства при прийнятті ними рішень на засіданнях Комітету з питань аудиту.

Склад Комітету з питань аудиту є оптимальним для виконання покладених на нього функцій.

2. ОЦІНКА КОМПЕТЕНТНОСТІ, ЕФЕКТИВНОСТІ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇХ НЕЗАЛЕЖНОСТІ

В цьому розділі надана оцінка компетентності та ефективності членів Наглядової ради, повноваження яких були дійсні на 31.12.2024.

Інформація про оцінку Сергієнка Андрія Валерійовича:

1. Компетентність:	
1.1. Освіта:	<p>Вища: 2004, Донецький національний університет, спеціальність - Правознавство, кваліфікація – спеціаліст з правознавства; 2011, Державний вищий навчальний заклад «Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана», спеціальність – «Міжнародна економіка», кваліфікація – магістр з міжнародної економіки.</p>
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність (станом на 31.12.2024):	<p>ТОВАРИСТВО з ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФРЕНДЛІ ВІНД ТЕХНОЛОДЖІ» (ЄДРПОУ 44852382), заступник директора з перспективного розвитку.</p> <p>ТОВАРИСТВО з ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УПРАВЛЯЮЧА КОМПАНІЯ "ВІТРЯНІ ПАРКИ УКРАЇНИ" (ЄДРПОУ 37944343), перший заступник Генерального директора.</p>
2. Ефективність:	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради – 15 з 15 (100%); Комітету з питань аудиту 12 з 12 (100%).
2.2. Підготовленість до засідань (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	5 балів з 5
2.3. Ретельність аналізу звітності, наданої Виконавчим органом (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5
3. Незалежність в прийнятті рішень	ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДІНГ» протягом звітного періоду не обмежував повноваження своїх представників у Наглядовій раді ПАТ «Донбасенерг».

Інформація про оцінку Тітенка Сергія Михайловича:

1. Компетентність:	
1.1. Освіта:	<p>Вища: 1977, Донецький політехнічний інститут, спеціальність – економіка та організація гірничої промисловості, кваліфікація – гірничий інженер – економіст;</p>

	1987, присуджено науковий ступінь кандидата економічних наук; 1990, присвоєне вчене звання доцента по кафедрі організації та планування гірничої промисловості.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність (станом на 31.12.2024):	Не веде діяльність в інших юридичних особах та не займає інших посад.
2. Ефективність:	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради – 15 з 15 (100%); Комітету з питань аудиту 12 з 12 (100%); Комітету з винагород та призначень – 9 з 9 (100%).
2.2. Підготовленість до засідань (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	5 балів з 5
2.3. Ретельність аналізу звітності, наданої Виконавчим органом (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5
3. Незалежність в прийнятті рішень	Не знаходиться під впливом акціонерів та/або Виконавчого органу Товариства при прийнятті рішень на засіданнях Наглядової ради. Відповідає вимогам ч.1 ст.73 Закону України «Про акціонерні товариства» від 27.07.2022 №2465-IX.

Інформація про оцінку Опихайленка Євгена Анатолійовича:

1.Компетентність:	
1.1. Освіта:	Вища: 2000, Донецький державний університет, спеціальність - правознавство, кваліфікація – юрист; 2016, Единбурзька бізнес-школа Університета Геріота-Ватта, Магістр Бізнес Адміністрування.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність (станом на 31.12.2024):	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ» (ЄДРПОУ 38769061), директор з правових питань.
2. Ефективність:	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради – 15 з 15 (100%); Комітету з винагород та призначень – 9 з 9 (100%).
2.2. Підготовленість до	4,9 балів з 5

засідань (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	
2.3. Ретельність аналізу звітності, наданої Виконавчим органом (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5
3. Незалежність в прийнятті рішень	Представник ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ». Протягом звітного періоду ПрАТ «ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ» не обмежував повноваження своїх представників у Наглядовій раді ПАТ «Донбасенерго».

Інформація про оцінку Давиденко Оксани Олександрівни:

1. Компетентність:	
1.1. Освіта:	Вища: 1998, Донецький державний університет, спеціальність - правознавство, кваліфікація – юрист; 2011, Міжнародний університет фінансів», спеціальність – фінанси, кваліфікація – спеціаліст з фінансів.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність (станом на 31.12.2024):	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УПРАВЛЯЮЧА КОМПАНІЯ "ВІТРЯНІ ПАРКИ УКРАЇНИ" (ЄДРПОУ 37944343), заступник директора фінансового. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФРЕНДЛІ ВІНД ТЕХНОЛОДЖІ» (ЄДРПОУ 44852382), заступник директора з інвестиційних проєктів (за сумісництвом).
2. Ефективність:	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради – 6 з 6 (100%); Комітету з питань аудиту 3 з 3 (100%); Комітету з винагород та призначень – 2 з 2 (100%).
2.2. Підготовленість до засідань (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5
2.3. Ретельність аналізу звітності, наданої Виконавчим органом (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5

3. Незалежність в прийнятті рішень	Не знаходиться під впливом акціонерів та/або Виконавчого органу Товариства при прийнятті рішень на засіданнях Наглядової ради. Відповідає вимогам ч.1 ст.73 Закону України «Про акціонерні товариства» від 27.07.2022 №2465-IX.
------------------------------------	--

Інформація про оцінку **Павлова Артема Ігоровича:**

1. Компетентність:	
1.1. Освіта:	Вища: 2017, Київський політехнічний інститут, спеціальність правознавство, кваліфікація – юрист.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність (станом на 31.12.2024):	ФОНД ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ (ЄДРПОУ 00032945), головний спеціаліст відділу організації діяльності Управління корпоративних прав.
2. Ефективність:	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради – 14 з 15 (93,33%).
2.2. Підготовленість до засідань (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5
2.3. Ретельність аналізу звітності, наданої Виконавчим органом (за методом самооцінки) (бали від 1 до 5)	4,9 балів з 5
3. Незалежність в прийнятті рішень	Представник ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ. Голосував відповідно до наданих ФОНДОМ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ рекомендацій щодо голосування з питань порядку денного засідань Наглядової ради.

3. ОЦІНКА КОМПЕТЕНТНОСТІ ТА ЕФЕКТИВНОСТІ КОЖНОГО З КОМІТЕТІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

3.1. Інформація про оцінку Комітету з питань аудиту

Комітет з питань аудиту здійснював свою діяльність відповідно до Положення про комітет Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «Донбасенерго» з питань аудиту (аудиторський комітет), затвердженого рішенням Наглядової ради 09.02.2023 (протокол №2) (далі – Положення про комітет з питань аудиту) (<https://de.com.ua/uploads/0/4286-AudComRules.zip>; ім'я файлу: 4286-AudComRules.zip; розмір файлу: 171 KB; контрольна сума файлу: 2376EDB7).

У своїй діяльності Комітет з питань аудиту керується Законами України, нормативними документами, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства.

Перелік питань, які передані для вивчення і підготовки Комітету з питань аудиту (предмет відання Комітету з питань аудиту) щодо організації внутрішнього аудиту, наступний:

- здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства;
- перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками;
- надання Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади внутрішнього аудитора (керівника служби внутрішнього аудиту) та керівника відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;
- складання проекту бюджету Наглядової ради Товариства та подання його на затвердження;
- інші питання, передбачені законом або Статутом.

До компетенції Комітету питань з аудиту щодо зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), залученого Товариством, належать:

- надання акціонерам, Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності та умов договору з ним;
- оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;
- надання Наглядовій раді рекомендацій щодо встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені чи допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;
- перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності у письмовій формі;
- дослідження обставин, що можуть бути підставою для припинення дії договору із зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності, надання рекомендацій щодо дій, які необхідно вчинити Товариству з огляду на існування таких обставин;
- інші питання, передбачені законом або Статутом.

Комітет з питань аудиту має забезпечити:

- інформування Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради про результати обов'язкового аудиту фінансової звітності;
- моніторинг процесу складання фінансової звітності та надання рекомендацій і пропозицій щодо забезпечення достовірності інформації;

- оцінку ефективності систем внутрішнього контролю (внутрішнього аудиту відповідно до міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту) та управління ризиками підприємства;
- моніторинг виконання завдань з обов'язкового аудиту фінансової звітності та інших обов'язкових завдань;
- оцінку незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;
- проведення прозорого конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності та обґрунтування рекомендацій за його результатами.

До компетенції Комітету з питань аудиту відносяться і інші функції, що передбачені для аудиторського комітету Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року №2258-VIII.

На своїх засіданнях Комітет з питань аудиту розглядав питання, що відносяться до предмету відання цього комітету, та надавав свої пропозиції (рекомендації) Наглядовій раді Товариства та Загальним зборам щодо прийняття ними рішень.

Протягом звітного періоду Комітетом з питань аудиту проведено 12 засідань, на яких розглянуто:

- звіт Комітету Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» з питань аудиту (аудиторського комітету) за друге півріччя 2023 року та за перше півріччя 2024 року;
- інформацію щодо своєчасного опублікування ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» інформації про його діяльність;
- інформацію про виконання Заходів, які мають бути вжиті до 31.12.2024 для покращення фінансового стану ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- річну фінансову звітність ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- звіт про виконання ключових показників ПАТ "ДОНБАСЕНЕРГО", звіт про виконання плану з капітальних інвестицій та звіт про виконання фінансового плану ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік та за 1-3 квартали 2024 року;
- проміжну фінансову звітність ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 1-3 квартали 2024 року;
- висновок щодо незалежності проведення ТОВ «НВ АУДИТ УКРАЇНА» зовнішнього аудиту річної фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- заходи за результатами розгляду висновків (звіту) зовнішнього аудиту щодо фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО», які надані річним загальним зборам акціонерів;
- рекомендації Загальним зборам щодо прийняття рішення за результатами розгляду аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за рік, що закінчився 31.12.2023;
- питання про проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за рік, що завершиться 31.12.2024, за рік, що завершиться 31.12.2025 та за рік, що завершиться 31.12.2026;
- завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- Тендерну документацію конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності для

проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за рік, що завершиться 31.12.2024, за рік, що завершиться 31.12.2025 та за рік, що завершиться 31.12.2026;

- питання про визначення (призначення) осіб, відповідальних за проведення процедур, пов'язаних з проведенням конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності;
- звіт про висновки процедури відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за рік, що завершиться 31.12.2024, за рік, що завершиться 31.12.2025 та за рік, що завершиться 31.12.2026;
- рекомендації щодо призначення суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності;
- питання про розгляд пропозиції Наглядової ради Загальним зборам про призначення суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності;
- питання про розгляд рекомендації Наглядової ради Загальним зборам щодо призначення (вибору) суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності;
- умови договору на проведення аудиту з ТОВ «НВ АУДИТ УКРАЇНА»;
- план ключових техніко-економічних показників ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» на 2025 рік;
- план капітальних інвестицій по ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» на 2025 рік;
- план витрат на реконструкцію, капітальний ремонт об'єктів державної власності та соціальної інфраструктури на 2025 рік;
- фінансовий план ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» на 2025 рік;
- питання щодо доцільності запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту);
- інші питання, що відносяться до компетенції Комітету.

У звітному періоді Комітетом з питань аудиту проаналізовано незалежність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НВ АУДИТ УКРАЇНА» (ЄДРПОУ 24165740) (далі - «НВ АУДИТ УКРАЇНА»), яке надавало послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Донбасенерго» станом на та за рік, що закінчився 31.12.2023. Комітетом з питань аудиту не виявлено порушень «НВ АУДИТ УКРАЇНА» принципу незалежності в процесі аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік і встановлено, що «НВ АУДИТ УКРАЇНА» є незалежним у значенні, яке надається даному поняттю у відповідних нормативних актах та професійних стандартах.

Висновок щодо незалежності проведення «НВ АУДИТ УКРАЇНА» зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «Донбасенерго» за 2023 рік затверджено Комітетом з питань аудиту та надано річним Загальним зборам акціонерів, що були проведені 29 квітня 2024 року.

Для реалізації покладених функцій Комітет з питань аудиту наділяється такими правами:

- отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства;

- заслуховувати звіти та вимагати пояснень від Голови та членів Виконавчого органу Товариства, головного бухгалтера Товариства, інших працівників Товариства та працівників філій та представництв Товариства щодо їх діяльності;
- проводити дослідження з питань, віднесених до предмету відання та компетенцій Комітету з питань аудиту;
- давати Наглядовій раді пропозиції щодо зупинення дії рішення або розпорядження (наказу), прийнятих Виконавчим органом Товариства чи Головою Виконавчого органу Товариства, якщо таке рішення або розпорядження (наказ) прийняті з порушенням норм чинного законодавства України чи Статуту або можуть заподіяти шкоду Товариству або суперечать меті його діяльності;
- надавати Наглядовій раді інші пропозиції з питань віднесених до предмету відання та компетенцій Комітету з питань аудиту.

Члени Комітету з питань аудиту (аудиторського комітету) мають необмежений доступ до інформації про бухгалтерський облік Товариства (у тому числі до первинних документів бухгалтерського обліку), його фінансову діяльність, а також до всієї інформації, пов'язаної з проведенням зовнішнього аудиту.

3.2. Інформація про оцінку Комітету з винагород та призначень

Комітет з винагород та призначень здійснював свою діяльність у відповідності Положення про комітет Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «Донбасенерго» з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та з питань призначень, затвердженого Наглядовою радою 29.12.2023 (протокол №22) (далі – Положення про комітет з винагород та призначень)

(<https://de.com.ua/uploads/0/4356-2023RemComRules.zip>; ім'я файлу: 4356-2023RemComRules.zip; розмір файлу 216 KB; контрольна сума файлу: CRC32: D4D85722).

До переліку питань, які передані для вивчення і підготовки Комітету з винагород та призначень (предмет відання Комітету з винагород та призначень), щодо винагород належать:

- розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) товариства з питань винагороди;
- внесення акціонерам пропозицій щодо винагороди членів Наглядової ради;
- надання Наглядовій раді пропозицій щодо винагороди членів Виконавчого органу та корпоративного секретаря;
- надання Наглядовій раді пропозицій щодо індивідуальної винагороди, що надається члену Виконавчого органу, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;
- надання Наглядовій раді пропозицій щодо форми та істотних умов договорів і контрактів, що укладатимуться між Товариством та членами Виконавчого органу і між Товариством та корпоративним секретарем;
- надання Наглядовій раді пропозицій щодо ключових показників ефективності роботи членів Виконавчого органу, критеріїв та процедур періодичного оцінювання їх виконання членами Виконавчого органу Товариства;

- надання виконавчому органу Товариства загальних рекомендацій щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;
- контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, на основі достовірної інформації, наданої Виконавчим органом Товариства;
- інші питання, передбачені законом або Статутом, або іншими положеннями Товариства, які затверджені Наглядовою радою або Загальними зборами Товариства.

До предмета відання Комітету з винагород та призначень щодо питань призначень належать:

- розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень;
- визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Виконавчому органі, а у випадках, передбачених статутом Товариства або внутрішніми документами Товариства, - інших вакантних посад;
- періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Виконавчого органу та надання Наглядовій раді рекомендацій щодо будь-яких змін;
- періодичне оцінювання членів Виконавчого органу на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування із зазначеного питання Наглядовій раді Товариства;
- розроблення плану наступництва для посад голови та членів Наглядової ради;
- внесення акціонерам пропозицій стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради;
- розроблення плану наступництва для посад Виконавчого органу Товариства, забезпечення наявності у Виконавчого органу належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;
- надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів Наглядової ради між комітетами;
- розроблення та надання Наглядовій раді для затвердження правил (кодексу) етичної поведінки посадових осіб органів Товариства, якими, зокрема, регулюються питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів Товариства, дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Наглядовій раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм;
- забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання членів Наглядової ради та Виконавчого органу Товариства, для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запровадженні у Товаристві моделі корпоративного управління;
- надання Наглядовій раді рекомендацій щодо кандидатури на посаду корпоративного секретаря;
- надання Наглядовій раді висновків щодо відповідності кандидатури на посаду корпоративного секретаря або корпоративного секретаря вимогам Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;
- надання Наглядовій раді висновків щодо відповідності кандидатури на посаду корпоративного секретаря або корпоративного секретаря рекомендаціям Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (за умови прийняття

Наглядовою радою рішення щодо застосування до корпоративного секретаря або до кандидата на посаду корпоративного секретаря рекомендацій Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку);

- інші питання, передбачені законом або Статутом, або іншими положеннями Товариства, які затверджені Наглядовою радою або Загальними зборами Товариства.

Для реалізації покладених функцій Комітет з винагород та призначень наділяється такими правами:

- отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства;
- вимагати пояснень від Голови та членів Виконавчого органу Товариства, головного бухгалтера Товариства, інших працівників Товариства та працівників філій та представництв Товариства щодо їх діяльності;
- проводити дослідження з питань, віднесених до предмету відання Комітету з винагород та призначень;
- давати Наглядовій раді пропозиції щодо зупинення дії рішення або розпорядження (наказу), прийнятих Виконавчим органом Товариства чи Головою Виконавчого органу Товариства, якщо таке рішення або розпорядження (наказ) прийняті з порушенням норм чинного законодавства України чи Статуту або можуть заподіяти шкоду Товариству або суперечать меті його діяльності;
- надавати Наглядовій раді інші пропозиції з питань віднесених до предмету відання Комітету.
- у разі наявності в порядку денному Загальних зборів акціонерів питання щодо припинення повноважень членів Наглядової ради та їх обрання, Комітет з винагород та призначень має право надати пропозиції новому складу Наглядової ради щодо кандидатів Голови та Заступника голови Наглядової ради та рекомендації щодо персонального складу Комітету з питань аудиту.

Протягом звітного періоду Комітетом з винагород та призначень проведено 9 засідань, на яких розглянуто:

- звіт Комітету Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та з питань призначень за 2023 рік;
- нову редакцію організаційної структури ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- звіт про винагороду членів Виконавчого органу ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- звіт про винагороду членів Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- звіт корпоративного секретаря ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- звіт Виконавчого органу ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- питання щодо обрання Голови Правління ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» та встановлення строку його повноважень;
- питання про внесення пропозицій акціонерам щодо винагороди членів Наглядової ради та умов договорів, що укладатимуться з ними;
- питання про включення пропозицій акціонерів стосовно кандидатів у члени Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго»;
- питання про подання пропозиції про внесення змін до Положення про винагороду членів Наглядової ради Товариства та внесення змін до Положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства;

- питання щодо встановлення розміру винагороди Голові та Членам Правління ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- умови контрактів (договорів), що укладатимуться з Головою та Членами Правління ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО».
- інші питання, що відносяться до предмету відання Комітету.

Комітет з винагород та призначень у 2024 році провів роботу щодо приведення Положень про винагороду членів Наглядової ради та Виконавчого органу у відповідність до Рішення НКЦПФР від 02.05.2024 №549. Станом на 31.12.2024 Загальними зборами акціонерів затверджено положення про винагороду членів Наглядової ради та Виконавчого органу у нових редакціях і договори з членами Наглядової ради та Виконавчого органу приведені у відповідність до цих положень.

Компетентність та ефективність членів Наглядової ради достатні для сталого її функціонування. Наглядова рада та її комітети здатні приймати компетентні рішення.

4. ОЦІНКА ВИКОНАННЯ НАГЛЯДОВОЮ РАДОЮ ПОСТАВЛЕНИХ ЦІЛЕЙ

Цілі Наглядовою радою досягаються шляхом прийняття відповідних рішень на засіданнях та здійсненням контролю за їх виконанням.

Протягом 2024 року Наглядовою радою Товариства проведено 15 засідань, на яких прийнято наступні рішення:

- затверджено звіт про виконання ключових показників ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО», звіт з капітальних інвестицій та звіт про виконання фінансового плану за 2023 рік;
- затверджено Звіт Виконавчого органу ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- взято до відома інформацію про виконання Заходів, які мають бути вжиті до 31.12.2024 для покращення фінансового стану ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- взято до відома інформацію щодо опублікування інформації про діяльність ПАТ «Донбасенерго»;
- про внесення змін до відомостей про ПАТ «Донбасенерго», що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, стосовно осіб, які можуть вчиняти дії від імені ПАТ «Донбасенерго»;
- скасовано Порядок вчинення ПАТ «Донбасенерго» значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, який затверджено Наглядовою радою 12.12.2019 (протокол №19);
- скасовано Порядок надання посадовими особами органів ПАТ «Донбасенерго» інформації, необхідної для складання переліку осіб, що можуть бути заінтересовані у вчиненні акціонерним товариством правочинів, який затверджено Наглядовою радою 25.08.2020 (протокол №8);
- затверджено Звіт Комітету Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» з питань аудиту (аудиторського комітету) за II півріччя 2023 року та з I півріччя 2024 року;

- затверджено Звіт Комітету Наглядової ради ПАТ «Донбасенерго» з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та з питань призначень за 2023 рік;
- обрано оцінювача майна, яке підлягає передачі в оренду або відчуженню протягом 2024 року, та затверджено умови договору з ним;
- погоджено організаційну структуру ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» з урахуванням змін до неї, внесених рішенням Правління 31 січня 2024 року (протокол №2024/01-02);
- затверджено Звіт Корпоративного секретаря ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік;
- погоджено звіт Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за 2023 рік та прийняте рішення щодо надання його на розгляд річним Загальним зборам;
- про скликання річних Загальних зборів ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» та їх проведення 29.04.2024;
- взято до відома річну фінансову звітність ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за рік, що закінчився 31.12.2023, та прийняте рішення про її надання на розгляд річним Загальним зборам;
- затверджено рекомендацію річним Загальним зборам щодо прийняття рішення з другого питання порядку денного: «Про розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду цього звіту»;
- інші рішення, пов'язані зі скликанням та проведенням 29.04.2024 річних Загальних зборів акціонерів;
- обрано Бондаренка Е. М. Головою Правління ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» на новий термін з 23.05.2024 по 22.05.2029 включно;
- встановлено Голові Правління ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» розмір посадового окладу та затверджено умови Контракту з Головою Правління №2024/001;
- взято до відома звіти про виконання ключових показників, звіти з капітальних інвестицій та звіти про виконання ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» фінансового плану за 1 - 3 квартали 2024 року;
- переглянуто розмір посадового окладу Голови Правління та затверджено умови додаткової угоди, що укладалася з ним;
- затверджено пропозиції Загальним зборам про призначення суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- затверджено обґрунтовані рекомендації Загальним зборам щодо призначення (вибору) суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» за рік, що завершиться 31.12.2024, за рік, що завершиться 31.12.2025 та за рік, що завершиться 31.12.2026;
- скликати позачергові Загальні збори ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» та провести їх 11.09.2024;
- інші рішення, пов'язані зі скликанням та проведенням 11.09.2024 позачергових Загальних зборів акціонерів;
- про обрання Голови та заступника голови Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- про утворення комітету Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» з питань аудиту (аудиторського комітету), обрання його членів та Голови;
- про утворення комітету Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та з питань призначень, обрання його членів та Голови;

- про укладання мирової угоди між АТ "Українські енергетичні машини" та ПАТ ДОНБАСЕНЕРГО» у справі N 905/138/23,
- визнано необхідним внесення змін до Положення про винагороду членів Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО», затвердженого рішенням Загальних зборів 24.04.2019 (протокол №32);
- визнано необхідним внесення змін до Положення про винагороду членів Виконавчого органу ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО», затвердженого рішенням Наглядової ради від 26.04.2019 (протокол №6);
- про надання на розгляд Загальних зборів нової редакції Положення про винагороду членів Наглядової ради ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» та Положення про винагороду членів Виконавчого органу ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО»;
- скликати позачергові Загальні збори ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» та провести їх 19.12.2024;
- інші рішення, пов'язані зі скликанням та проведенням 19.12.2024 позачергових Загальних зборів акціонерів;
- узгоджено умови договору на проведення аудиту з ТОВ «НВ АУДИТ УКРАЇНА»;
- затверджено план ключових техніко-економічних показників, план капітальних інвестицій, план витрат на реконструкцію, капітальний ремонт об'єктів державної власності та соціальної інфраструктури та фінансовий план на 2025 рік;
- визнано недоцільним запровадження в ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту);
- встановлено Членам Правління ПАТ «ДОНБАСЕНЕРГО» розмір щомісячної фіксованої винагороди;
- затверджено умови Контракту з Головою Правління №2024/002, що відповідають новій редакції положення про винагороду членів Виконавчого органу;
- затверджено умови договору з Членами Правління, що відповідають новій редакції положення про винагороду членів Виконавчого органу;
- інші рішення, що відносяться до компетенції Наглядової ради.

На результати фінансово – господарської діяльності Товариства у 2024 році вплинули зовнішні фактори, прямо пов'язані з військовою агресією рф проти України.

Заступник Голови
Наглядової ради

(*підпис*)

Сергій ТІТЕНКО