



**ЗВІТ**  
**Виконавчого органу**  
**ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ»**  
**(після зміни найменування – АТ «ДТЕК**  
**ЖОВТНЕВА ЦЗФ»)**  
**за результатами фінансово-господарської**  
**діяльності**  
**за 2020 рік**

м. Добропілля, м. Білицьке

**1. Інформація про Виконавчий орган: порядок призначення та звільнення Виконавчого органу; дані про склад Виконавчого органу (за наявності), зміни у складі Виконавчого органу (якщо такі відбувалися за звітний період), функціональні обов'язки Виконавчого органу.**

Відповідно до Статуту ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ», що був чинним у звітному періоді, Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює одноосібний виконавчий орган Товариства – Генеральний директор Товариства.

22 березня 2011 року на загальних зборах Товариства на посаду Генерального директора ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» було обрано Кітам Костянтина Фридольфовича.

За звітний період змін у складі виконавчого органу не відбувалось.

До компетенції Генерального директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що належать до компетенції Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів.

Генеральний директор Товариства діє в інтересах Товариства. Генеральний директор Товариства діє від імені Товариства в межах, передбачених законодавством України, Статутом та іншими локальними актами Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Генеральний директор Товариства представляє інтереси Товариства перед юридичними та фізичними особами, державою, державними та громадськими установами, органами й організаціями, вчиняє від імені та на користь Товариства правочини й інші юридично значимі дії, приймає рішення, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Генеральний директор Товариства самостійно розпоряджається коштами, майном та майновими правами Товариства у межах, що встановлені Статутом Товариства, внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями Загальних зборів Товариства та рішеннями Наглядової ради Товариства.

Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень. Генеральний директор Товариства несе відповідальність за результати діяльності Товариства та виконання покладених на Товариство завдань.

На посаду Генерального директора Товариства обирається особа, яка має повну цивільну дієздатність, необхідну професійну кваліфікацію та досвід керівної роботи. Кандидати на посаду Генерального директора Товариства повинні відповідати наступним вимогам: мати вищу освіту, мати досвід роботи на керівних посадах не менш 3 (трьох) років, не бути членом Наглядової ради Товариства або Корпоративним секретарем Товариства.

Обрання та припинення повноважень (в тому числі дострокове) особи на посаду Генерального директора Товариства здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства.

Строк повноважень особи, що обирається (призначається) на посаду Генерального директора Товариства, визначається рішенням Наглядової ради Товариства, але становить не більше трьох років. Одна й та сама особа може бути обраною на посаду Генерального директора Товариства неодноразово. У випадку закінчення строку, на який особа була обрана на посаду Генерального директора Товариства, і неприйняття Наглядовою радою Товариства рішення з цього питання, така особа продовжує виконувати повноваження та функції, а також нести обов'язки Генерального директора Товариства до моменту прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень (звільнення) особи з посади Генерального директора Товариства та/або обрання (призначення) іншої особи на посаду Генерального директора Товариства.

Прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про обрання особи на посаду Генерального директора Товариства є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. Посадові повноваження особи, обраної на посаду Генерального директора Товариства, дійсні з моменту її обрання, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Особа, обрана на посаду Генерального директора Товариства здійснює свої повноваження на підставі Статуту Товариства та укладеного з нею трудового договору (контракту).

Наглядова рада Товариства має право у будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень Генерального директора Товариства та розірвання з ним трудових відносин, а також трудового контракту, або рішення про відсторонення або усунення Генерального директора Товариства. Таке рішення Наглядова рада Товариства має право прийняти незалежно від строку перебування обраної особи на посаді Генерального директора Товариства.

Повноваження особи, яка була обрана на посаду Генерального директора Товариства, припиняються в момент прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень Генерального директора Товариства, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Наслідком прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень Генерального директора Товариства є розірвання з ним трудового договору (контракту) та припинення трудових відносин із Товариством.

Повноваження особи, обраної на посаду Генерального директора Товариства припиняються достроково у разі:

- (1) прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень (в тому числі дострокове припинення повноважень) Генерального директора Товариства;
- (2) складання повноважень за особистою заявою особи, обраної на посаду Генерального директора Товариства, за умови письмового повідомлення про це Наглядової ради Товариства не менш ніж за 14 днів;
- (3) неможливості виконання особою обов'язків та здійснення повноважень Генерального директора Товариства за станом здоров'я;
- (4) в разі набрання законної сили вироку чи рішення суду, яким особу засуджено до покарання, що виключає можливість виконання нею обов'язків та здійснення повноважень Генерального директора Товариства;
- (5) в разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим особи, яка була обрана на посаду Генерального директора Товариства.
- (6) на підставах додатково визначених у трудовому договорі (контракті) Товариства із особою, обраною на посаду Генерального директора Товариства.

Генеральний директор Товариства має право:

- (1) вирішувати питання поточної господарської діяльності Товариства;
- (2) без доручення здійснювати будь-які юридичні та фактичні дії від імені Товариства, щодо яких він був уповноважений Статутом Товариства, в межах компетенції та повноважень останнього, або був уповноважений відповідним рішенням Наглядової ради Товариства або Загальних зборів Товариства;
- (3) представляти Товариство в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами, банківськими та фінансовими установами, органами державної влади і управління, державними та громадськими установами та організаціями, вести переговори, самостійно укладати та підписувати від імені Товариства будь-які угоди, договори, контракти та інші правочини, а для здійснення яких, відповідно до Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства, необхідно рішення

Наглядової ради та/або Загальних зборів Товариства - після отримання рішень вказаних органів Товариства про вчинення таких правочинів;

- (4) укладати та розривати правочини (договори, угоди, контракти), рішення щодо укладення або розірвання яких було прийняте Наглядовою радою та/або Загальними зборами акціонерів Товариства;
- (5) відкривати поточні та інші рахунки в банківських та фінансових установах України або за кордоном для зберігання коштів, здійснення всіх видів розрахунків, кредитних, депозитних, касових та інших фінансових операцій Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України;
- (6) розпоряджатися майном та коштами Товариства, з урахуванням обмежень встановлених Статутом Товариства, внутрішніми положеннями Товариства та рішеннями Наглядової ради та/або Загальних зборів Товариства;
- (7) з урахуванням вимог Статуту Товариства видавати, підписувати та відкликати доручення й довіреності працівникам Товариства, іншим фізичним та юридичним особам на здійснення від імені Товариства юридично значимих дій;
- (8) видавати накази, розпорядження та інші організаційно-розпорядчі документи щодо діяльності Товариства;
- (9) приймати на роботу, звільняти з роботи, приймати інші рішення з питань трудових відносин Товариства з працівниками Товариства, з урахуванням положень Статуту Товариства;
- (10) вживати заходів щодо заохочення працівників Товариства та накладання на них стягнень;
- (11) надавати розпорядження та/або вказівки, які є обов'язковими для виконання усіма особами, які знаходяться у трудових відносинах із Товариством, та усіма уповноваженими представниками Товариства;
- (12) здійснювати інші права та повноваження, передбачені Статутом Товариства.

Генеральний директор Товариства зобов'язаний:

- (1) виконувати рішення та доручення Загальних зборів Товариства, Наглядової ради Товариства, прийняті в межах повноважень та компетенції, встановленої Статутом Товариства;
- (2) дотримуватися вимог Статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства;
- (3) діяти в інтересах Товариства, здійснювати свої права та виконувати обов'язки у відношенні до Товариства розумно та добросовісно;
- (4) не використовувати можливості Товариства у сфері господарської діяльності у власних приватних цілях;
- (5) не розголошувати інформацію, яка включає службову або комерційну таємницю Товариства, не використовувати та не передавати іншим особам інформацію, яка стала йому відомою про діяльність Товариства, та яка може певним чином мати вплив на ділову репутацію Товариства;
- (6) своєчасно доводити до відома Наглядової ради інформацію щодо юридичних осіб, у яких він володіє 10 та більше відсотків статутного капіталу, обіймає посади в органах управління інших юридичних осіб, а також про правочини Товариства, що здійснюються, або такі, що будуть здійснені у майбутньому, та щодо яких він може бути визнаний зацікавленою особою.

Генеральний директор Товариства несе відповідальність перед Товариством за збитки, які заподіяні Товариству його винними діями (бездіяльністю), якщо інші підстави та міра відповідальності не встановлені чинним законодавством України.

## **2. Інформація про результати роботи Виконавчого органу та аналіз діяльності Виконавчого органу, включаючи зазначення того, яким чином діяльність Виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.**

ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» (далі Товариство) здійснює діяльність з переробки рядового вугілля вугледобувних підприємств. Основні постачальники давальницької сировини - шахти ПрАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ», ТОВ «ДТЕК Добропіллявугілля», ТДВ «Шахта Білозерська».

За 2020 рік товариство переробило 1393,1 тис. т рядового вугілля, що на 422,0 тис. т. (або на 23,2%) менше, ніж в 2019 році. Зменшення об'ємів переробки сталося по причині вимушеного простою підприємства і недопоставки рядового вугілля шахтами ПрАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» і ТОВ «ДТЕК Добропіллявугілля».

За звітний період вироблено концентрату 836,1,0 тис. т, що на 218,0 тис. т (або на 20,7%) менше, ніж в 2019 році. Зольність відходів виробництва за 2020 рік склала 80,1%, що на 1,6% нижче, ніж в 2019 році.

За фактом 2020 року чистий дохід від усіх видів діяльності склав 199 508,2 тис. грн, що на 53 490,3 тис. грн менше, ніж в 2019 році, за рахунок зменшення обсягу переробки та реалізації концентрату, виготовленого з вугільної складової.

Чиста виручка від реалізації послуг з переробки вугілля зменшилась у порівнянні з 2019 роком на 19 923,6 тис. грн і склала 198 217,1 тис. грн. У зв'язку зі зменшенням обсягу реалізації концентрату на 13,5 тис. т чиста виручка від реалізації концентрату з ВСВ у порівнянні з 2019 роком зменшилася на 33 566,7 тис. грн і склала 1 291,1 тис. грн.

Операційні витрати Товариства в 2020 році в порівнянні з 2019 роком зменшилися на 22 147 тис. грн і склали 208 897 тис. грн, в тому числі собівартість реалізації склала 155 138,0 тис. грн. Зменшення в порівнянні з 2019 роком склало 44 235 тис. грн, в основному за рахунок матеріалів, послуг, електроенергії та логістики на ЦЗФ.

За 2020 рік отримано збиток у розмірі 8 121,0 тис. грн, що на 26 301,0 тис. грн менше, ніж в 2019 році. Зменшення даного показника пов'язане з простоем, карантинном та зменшенням обсягу реалізації концентрату з ВСВ.

У 2020 році фактичне виконання інвестиційної програми склало 12,4 млн грн. Загалом проекти в 2020 році були направлені на підтримку виробництва – виконання капітальних ремонтів устаткування.

## **3. Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства**

У 2021 році Товариство передано в оренду.

В бізнес-плані 2021 року інвестиції відсутні у зв'язку з передачею підприємства в оренду.

## **4. Інформація про розвиток Товариства:**

У 2020 році загальний обсяг інвестицій склав 12,4 млн грн., у тому числі:

- капітальні ремонти обладнання – 10,2 млн грн.;
- оновлення матеріально-технічної бази – 2,2 млн грн.

За звітний період виконано:

- капітальний ремонт гуркотів – 2,7 млн грн.;
- капітальний ремонт скребкових конвеєрів – 2,2 млн грн.;

- проекти направлені на підтримку першої і другої секції ТСПЦ у зв'язку з перенесенням реконструкції другої секції фабрики – 1,7 млн грн.;
- капітальний ремонт роторів центрифуги ОГШ – 1,1 млн грн.;
- капітальний ремонт стрічкових конвеєрів – 0,9 млн грн.;
- капітальний ремонт центрифуги ЦфШнВ – 0,7 млн грн.;
- капітальний ремонт насосних агрегатів – 0,6 млн грн.;
- придбані ТМЦ для капітального ремонту установок приготування аніонного та катіонного флокулянту – 0,3 млн грн.;
- придбання та заміна гуркоту – 1,8 млн грн.;
- придбання ел. двигуна ВАО2-450-315 та інше – 0,4 млн грн.

**5. Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування. Схильність до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.**

Податкове навантаження - високі податки або вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені:  
вплив даних ризиків у 2020 році був незначним.

Невизначеність регуляторного середовища:

вплив регуляторних ризиків був незначним. На підприємстві повноцінно функціонує система ризик-менеджменту, яка дає можливість своєчасно виявити ризики (у т.ч. потенційні) та розробити заходи для запобігання можливості реалізації даних ризиків, а також – для зниження негативних наслідків (у випадку їх реалізації).

Встановлення карантину та запровадження посилених протиепідемічних заходів на території України, у зв'язку із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2:

зниження темпів економічного розвитку, скорочення інвестицій, скорочення логістики, неможливість забезпечити як зі сторони контрагентів так і самим товариством безпечну та безперебійну поставку товарів і послуг.

Ризики, пов'язані із політичною нестабільністю:

у зв'язку із негативною ситуацією, що склалася на ринку теплової генерації України, скороченням видобутку вугільної продукції та її відвантаження з метою збагачення на адресу ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРСЬКА ЦЗФ» у 2020 році у Товаристві було введено вимушений простій, що виник не з вини працівників.

Ризики, пов'язані із рецесією чи зниженням темпів економічного розвитку:

Зниження темпів економічного розвитку вплинуло на підвищення собівартості продукції з причини подорожчання матеріалів та обладнання.

Ризики, пов'язані зі зростанням інфляції чи зниження впевненості споживачів у майбутньому:

Зазначені ризики вплинули на підвищення собівартості продукції по причині подорожчання матеріалів та обладнання вище запланованих коефіцієнтів інфляції.

Ризики, пов'язані з неефективною судовою системою

До ризиків, пов'язаних з неефективною судовою системою, відносяться: суб'єктивне оцінювання судом доказів по справі; неоднозначне трактування судами різних інстанцій норм матеріального та процесуального права; відмінність позиції суддів з однієї категорії спорів.

Ризики, пов'язані з обмеженням на валютні операції.

Вплив валютного ризику був обмеженим, оскільки Товариство здійснює більшу частину продажів і несе велику частину витрат у національній валюті. Валютний ризик виникає переважно у відношенні закупівель, пов'язаних з реалізацією інвестиційних проектів.

## **6. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства.**

Виявлення, вимірювання та управління ризиками в організації в цілому:

У рамках процесу щорічної оцінки ризиків бізнес плану складається звіт за ключовими ризиками. З усіх ризиків, на основі оцінок визначаються ТОП - ризики, за якими приймаються подальших рішень з управління цими ризиками. Таким чином менеджмент інформований і розуміє, як ризики впливають на досягнення цілей.

На підприємстві створена й закріплена наказом Робоча група з оцінки та управління ризиками, призначені відповідальні за експертний супровід системи оцінки та управління ризиками, а також за реалізацію заходів з управління ризиками.

Усі рішення Товариства приймаються з врахуванням існуючих, а також потенційних загроз і можливостей.

Товариство для ефективного управління ризиками здійснює такі заходи:

- регулярно виявляє та оцінює ризики, які впливають на досягнення операційних цілей;
- обирає оптимальну стратегію управління ризиками, порівнюючи ступінь зниження ризику та вартість заходів з їх управління;
- здійснює регулярний моніторинг ефективності заходів з управління ризиками;
- рекомендує страхування ризиків, управління якими всередині Товариства нерационально чи неможливо.

## **Інформація стосовно системи внутрішнього контролю**

Організація внутрішнього контролю побудована на основі підходу з внутрішнього контролю COSO (Internal Control-Integrated Framework, The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, 2013). Основними цілями побудови системи внутрішнього контролю є досягнення цілей компанії, достовірність фінансової звітності, а також дотримання чинного законодавства.

З метою мінімізації можливих ризиків і виключення людського фактора Компанія прагне до впровадження автоматизованих рішень в усіх напрямках діяльності, рівень ризику за якими вважається істотним. Для забезпечення надійності та достовірності фінансової звітності впроваджена автоматизована система SAP. Дана система дозволяє автоматизувати і контролювати бізнес-процеси, а саме: планування виробництва (модуль SAP PP), технічне обслуговування і ремонт обладнання (модуль SAP PM), управління проектами (модуль SAP PS), управління матеріальними потоками (модуль SAP MM), відображення господарських операцій в бухгалтерському обліку (модуль SAP FI, який також включає SAP FM - управління бюджетом). В даний момент впроваджуються модулі SAP: платформа закупівель SAP Sourcing і автоматизована система по управлінню базою даних постачальників SAP SLC, які дозволяють автоматизувати закупівельні процедури і процеси реєстрації, кваліфікації та оцінки контрагентів.

В рамках подальшого розвитку системи внутрішнього контролю Товариство фокусується на наступних напрямках:

1. Аналіз бізнес-процесів на предмет виявлення і оцінки ризиків і внутрішніх контролів, спрямованих на мінімізацію таких ризиків, на етапі регламентації і / або створення або перегляду бізнес-процесу.
  2. Аналіз існуючих бізнес-процесів з метою оцінки системи внутрішнього контролю даних бізнес-процесів. В рамках такого аналізу ідентифікуються, оцінюються ризики, внутрішні контролі, які вибірково тестуються на предмет їх операційної ефективності, а також затверджуються заходи, спрямовані на мінімізацію властивих ризиків і посилення системи внутрішнього контролю бізнес-процесів.
- 7. Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства. Судові справи, стороною в яких виступають посадові особи Товариства.**

В 2020 році ПАО «ДТЕК Октябрська ЦЗФ» звернулось до суду до Головного управління Державної податкової служби в Донецькій області про визнання недійсним та відміну податкового повідомлення рішення на суму 71 054 662,63 грн. Справа знаходиться на розгляді в Донецькому адміністративному окружному суді.

- 8. Інформація про штрафні санкції накладені у звітному періоді застосовані до Товариства органами державної влади.**

У звітному періоді органами державної влади штрафні санкції до Товариства не накладались.

**З урахуванням вищевикладеного, пропоную затвердити Звіт Генерального директора ПАТ «ДТЕК ОКТЯБРЬСКА ЦЗФ» про результати фінансово - господарської діяльності Товариства за 2020 рік.**

**Керівник  
ПАТ «ДТЕК ЖОВТНЕВА ЦЗФ»**

**К. Ф. Кітам**