

**Протокол № 3/2024**  
**засідання Наглядової ради**  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»**  
**(Код за ЄДРПОУ 00130820)**

05 лютого 2024 року

Місце проведення засідання: м. Кам'янське, вул. Заводська, 2.

Початок проведення засідання: о 11 годині 30 хвилин.

Засідання проведено в режимі відеоконференції з використанням технічних засобів.

**ПРИСУТНІ:**

***Члени Наглядової ради :***

Куниця Д.Л.

Шишков О.В.

Коваленко Р.Г.

Торкунов О.М.

Лісогор М.Е.

***Корпоративний секретар :***

Кісілевич Є.Є.

Протокол засідання Наглядової ради АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ» (далі також — Товариство) ведеться Корпоративним секретарем Товариства Кісілевичем Є.Є.

Згідно з частиною другою статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства» засідання наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу, за умови, що інше не передбачено статутом акціонерного товариства.

Відповідно до підпункту 17.10.4. Статуту АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ», засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь, а при заочному голосуванні надали бюлетені, не менше ніж 3 (три) члена Наглядової ради.

Згідно з частиною третьою статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства» рішення наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів наглядової ради від їх загальної кількості, які мають право голосу, якщо для прийняття такого рішення статутом акціонерного товариства не передбачено більшої кількості голосів.

Відповідно до підпункту 17.10.6. Статуту Товариства, рішення Наглядової ради приймається колегіально, простою більшістю голосів членів Наглядової ради від їх загальної кількості, які мають право голосу. Рішення Наглядової ради є обов'язковими до виконання членами Наглядової ради, Головою та членами Правління, усіма підрозділами та працівниками Товариства, керівниками дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства.

Згідно з підпунктом 17.10.3. Статуту Товариства, рішення Наглядової ради можуть прийматися зокрема шляхом проведення аудіо-чи відеоконференції.

Засідання Наглядової ради проводиться шляхом участі в відеоконференції за допомогою застосування «Signal».

У засіданні Наглядової ради Товариства беруть участь 5 (п'ять) членів Наглядової ради Товариства із 5 (п'яти). Кворум наявний. Таким чином, засідання є правомочним.

## ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Формування пропозицій для Загальних зборів акціонерів Товариства щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства із обґрунтованими рекомендаціями щодо вибору одного суб'єкта аудиторської діяльності.

**3 питання порядку денного** «Формування пропозицій для Загальних зборів акціонерів Товариства щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства із обґрунтованими рекомендаціями щодо вибору одного суб'єкта аудиторської діяльності.»

слухали Голову Наглядової ради Куницю Д.Л., яка зазначила, що відповідно до вимог ст. 14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» у АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ», як у великого підприємства, що становить суспільний інтерес існує обов'язок не пізніше ніж до 30 квітня року, що настає за звітним періодом, оприлюднювати, зокрема, річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з відповідними аудиторськими звітами.

Відповідно до ст. 29 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», суб'єкт аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності призначається загальними зборами акціонерного товариства. На підприємствах, що становлять суспільний інтерес, проводять конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності цього підприємства.

Рішенням Наглядової ради АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ» (Протокол № 21/2023 від 25.12.2023 р.) затверджено Порядок проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ» (Далі також - Порядок).

Враховуючи вимоги Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», Закону України «Про публічні закупівлі» та Порядку, Комітетом Наглядової ради АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ» з питань аудиту (Далі також Комітет) було вирішено провести конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «Дніпровська ТЕЦ» (Далі також Конкурс).

За результатами проведення оцінки пропозицій учасників Конкурсу, за встановленими критеріями відбору, в тому числі щодо незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, Комітетом визначено учасника Конкурсу, пропозиція якого є найбільш економічно вигідною, складено звіт про висновки Конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності та надано Наглядовій раді обґрунтовані рекомендації щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності у вигляді пропозиції щодо прийняття Наглядовою радою Товариства відповідного рішення (Протокол Комітету № 2/2024 від 25.01.2024 р.).

Листом № 0185/10 від 01.02.2024 року Уповноваженою особою з публічних закупівель проінформовано Наглядову раду про визначення переможця закупівлі за предметом : «Послуги з проведення аудиту фінансової звітності» за ДК021-2015-79210000-9 Бухгалтерські та аудиторські послуги - ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031).

Відповідно до пункту 18 частини другої ст. 39 Закону України «Про акціонерні товариства» та ст. 29 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» суб'єкт аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності призначається Загальними зборами акціонерного товариства.

Відповідно до пункту 2.9. Порядку Наглядова рада Товариства формує пропозиції для Загальних зборів акціонерів Товариства щодо призначення суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для надання Аудиторських послуг, які мають включати рекомендації Аудиторського комітету, а також обґрунтовані рекомендації наглядової ради Товариства щодо вибору одного суб'єкта аудиторської діяльності або групи суб'єктів аудиторської діяльності, які надаватимуть Аудиторські послуги спільно. Суб'єкт аудиторської діяльності, запропонований наглядовою радою Товариства, визначається з числа суб'єктів аудиторської діяльності, які брали участь у Конкурсі (закупівлі) та відповідають критеріям відбору, встановленим розділом 3 цього Порядку, та має бути визначений\* переможцем закупівлі відповідним рішенням Уповноваженої особи. Рішення про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання Аудиторських послуг приймається Загальними зборами акціонерів Товариства.

Відповідно до пункту 16.7. Статуту Товариства, Загальні збори скликаються, зокрема, Наглядовою радою за її ініціативою або на вимогу Правління Товариства.

Відповідно до пункту 1.3. Положення про Комітет наглядової ради АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ» з питань аудиту, Наглядова рада приймає рішення з питань, що належать до компетенції Комітету виключно на підставі і в межах пропозицій Комітету.

Враховуючи викладене, та рекомендації Комітету запропоновано для голосування такий проект рішення:

«За результатами рекомендацій Комітету наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» з питань аудиту сформувані пропозиції щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства, а саме:

1. ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031).
2. ТОВ «Аудиторська компанія «Дівайс-Груп» (ідентифікаційний код 33498239).
3. ТОВ АК «КРОУ Україна» (ідентифікаційний код 33833362).
4. ТОВ «КРОУ ЕРФОЛЬГ Україна» (ідентифікаційний код 36694398).

За результатами проведеної закупівлі «Послуги з проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності» (код національного класифікатора України ДК 021:2015 «Єдиний закупівельний словник» – 79210000-9: Бухгалтерські та аудиторські послуги) пропозиція учасника ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031) є найбільш економічно вигідною. Рекомендувати Загальним зборам акціонерів Товариства призначити (обрати) суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031).»

Інших пропозицій не надходило.

**Підсумки голосування:**

«за» - 5 (п'ять) голосів;

«проти» - 0 (нуль) голосів;

«утримався» - 0 (нуль) голосів.

**Рішення прийнято.**

**ВИРІШИЛИ:**

За результатами рекомендацій Комітету наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» з питань аудиту сформувані пропозиції щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства, а саме:

1. ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031).
2. ТОВ «Аудиторська компанія «Дівайс-Груп» (ідентифікаційний код 33498239).
3. ТОВ АК «КРОУ Україна» (ідентифікаційний код 33833362).
4. ТОВ «КРОУ ЕРФОЛЬГ Україна» (ідентифікаційний код 36694398).

За результатами проведеної закупівлі «Послуги з проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності» (код національного класифікатора України ДК 021:2015 «Єдиний закупівельний словник» – 79210000-9: Бухгалтерські та аудиторські послуги) пропозиція учасника ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031) є найбільш економічно вигідною. Рекомендувати Загальним зборам акціонерів Товариства призначити (обрати) суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» (ідентифікаційний код 23731031).

Всі питання порядку денного засідання Наглядової ради розглянуті, рішення по ним прийняті.

Засідання Наглядової ради оголошується закритим.

Дата складання протоколу 05 лютого 2024 року.

**Голова Наглядової ради**



**Куниця Д.Л.**

**Корпоративний секретар**



**Кісілевич Є.Є.**