

Протокол № 30/2025
засідання Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
“ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ”
(Ідентифікаційний код: 00130820)

27 листопада 2025 року

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

Початок проведення засідання: о 14 годині 00 хвилин.

Засідання проведено в режимі відеоконференції з використанням технічних засобів.

ПРИСУТНІ:

Члени Наглядової ради: Куниця Д.Л. (голова), 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” (далі також – Закон) 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 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 застосунку “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. Про затвердження Облікової політики НАК “Нафтогаз України”, дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія.

2. Про затвердження Облікової політики НАК “Нафтогаз України”, дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія.

З першого питання порядку денного: “Про затвердження Облікової політики НАК “Нафтогаз України”, дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія.”

СЛУХАЛИ:

Голову Наглядової ради Куницю Д.Л., яка повідомила наступне.

Згідно підпункту 17.10.1 пункту 17.10 Статуту Товариства, засідання Наглядової ради скликаються та проводяться, зокрема, на вимогу Правління чи її члена.

Відповідно до пункту 1.6 Статуту АТ “ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ”, Товариство входить до Групи Нафтогаз у значенні цього терміну, наданому у пункті 1.7.1 цього Статуту. Інтереси Товариства співпадають з інтересами акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» (ідентифікаційний код: 20077720) як власника домінуючого контрольного пакета акцій Товариства та корпоративного центру Групи Нафтогаз, що діє в інтересах всієї Групи Нафтогаз. Звітність Товариства включається до консолідованої звітності Групи Нафтогаз. Внутрішні документи Групи Нафтогаз є обов’язковими для Товариства після їх затвердження Наглядовою радою Товариства.

Товариством забезпечується дотримання методологічних засад бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності з урахуванням Облікової політики НАК “Нафтогаз України” та внесення до неї відповідних змін.

Головою Наглядової ради Товариства отримано вимогу Товариства № 41 від 26.11.2025 про скликання засідання Наглядової ради Товариства (далі - Вимога).

З Вимоги вбачається, що на адресу Товариства надійшло рішення правління Компанії оформлене протоколом № 19 від 08.03.2024, яким вирішено рекомендувати, зокрема, керівнику АТ “ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ”, адаптувати свої облікові політики та внутрішні документи відповідно до змін до Облікової політики НАК “Нафтогаз України”, дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія, затверджених пунктом 11.1 цього рішення починаючи із звітних періодів 2023 року.

Згідно з підпунктом 1 пункту 17.3. Статуту Товариства до виключної компетенції Наглядової ради, належить, зокрема, затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, внутрішніх документів Групи Нафтогаз, у тому числі внутрішніх положень про склад, обсяг та порядок захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, про відповідні філії, відділення, представництва та інші відокремлені підрозділи Товариства тощо, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно з законом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правління.

Враховуючи викладене, запропоновано для голосування такий проєкт рішення:

“1.1. Затвердити Облікову політику НАК “Нафтогаз України”, дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія (далі – Облікова політика), затверджену рішенням наглядової ради НАК “Нафтогаз України” від 22.03.2023, протокол № 3/2023, питання 13, затверджену рішенням правління від 28.02.2019, протокол № 107 (зі змінами, унесеними рішеннями правління від 12.02.2020, протокол № 50, від 04.08.2020, протокол № 337, від 06.01.2021, протокол № 6, від 09.05.2022, протокол № 140, від 23.05.2022, протокол № 152, від 29.12.2022, протокол № 387 (додаток 4 до Облікової політики, який у частині визначення методів обчислення величини резерву сумнівних боргів (резерву очікуваних кредитних збитків) і способу визначення коефіцієнта сумнівності погоджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 30.12.2022 № 1214-р), від 23.02.2023, протокол № 15, від 09.03.2023, протокол № 18, від 14.07.2023, протокол № 64), від 08.03.2024 протокол № 19, як

обов'язкову для Товариства та ввести в дію зазначені зміни починаючи зі звітних періодів 2023 року.

1.2. Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження), забезпечити адаптацію Облікової політики та відповідних внутрішніх документів Товариства відповідно до пункту 1.1 цього рішення.

1.3. Передати Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження) повноваження із затвердження (унесення змін) Облікової політики Товариства."

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"за" - 5 (п'ять) голосів;

"проти" - 0 (нуль) голосів;

"утримався" - 0 (нуль) голосів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1.1. Затвердити Облікову політику НАК "Нафтогаз України", дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія (далі – Облікова політика), затверджену рішенням наглядової ради НАК "Нафтогаз України" від 22.03.2023, протокол № 3/2023, питання 13, затверджену рішенням правління від 28.02.2019, протокол № 107 (зі змінами, унесеними рішеннями правління від 12.02.2020, протокол № 50, від 04.08.2020, протокол № 337, від 06.01.2021, протокол № 6, від 09.05.2022, протокол № 140, від 23.05.2022, протокол № 152, від 29.12.2022, протокол № 387 (додаток 4 до Облікової політики, який у частині визначення методів обчислення величини резерву сумнівних боргів (резерву очікуваних кредитних збитків) і способу визначення коефіцієнта сумнівності погоджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 30.12.2022 № 1214-р), від 23.02.2023, протокол № 15, від 09.03.2023, протокол № 18, від 14.07.2023, протокол № 64), від 08.03.2024 протокол № 19, як обов'язкову для Товариства та ввести в дію зазначені зміни починаючи зі звітних періодів 2023 року.

1.2. Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження), забезпечити адаптацію Облікової політики та відповідних внутрішніх документів Товариства відповідно до пункту 1.1 цього рішення.

1.3. Передати Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження) повноваження із затвердження (унесення змін) Облікової політики Товариства.

З другого питання порядку денного: "Про затвердження Облікової політики НАК "Нафтогаз України", дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія."

СЛУХАЛИ:

Голову Наглядової ради Куницю Д.Л., яка повідомила наступне.

Згідно підпункту 17.10.1 пункту 17.10 Статуту Товариства, засідання Наглядової ради скликаються та проводяться, зокрема, на вимогу Правління чи її члена.

Відповідно до пункту 1.6 Статуту АТ "ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ", Товариство входить до Групи Нафтогаз у значенні цього терміну, наданому у пункті 1.7.1 цього Статуту. Інтереси Товариства співпадають з інтересами акціонерного товариства «Національна

акціонерна компанія «Нафтогаз України» (ідентифікаційний код: 20077720) як власника домінуючого контрольного пакета акцій Товариства та корпоративного центру Групи Нафтогаз, що діє в інтересах всієї Групи Нафтогаз. Звітність Товариства включається до консолідованої звітності Групи Нафтогаз. Внутрішні документи Групи Нафтогаз є обов'язковими для Товариства після їх затвердження Наглядовою радою Товариства.

Товариством забезпечується дотримання методологічних засад бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності з урахуванням Облікової політики НАК «Нафтогаз України» та внесення до неї відповідних змін.

Головою Наглядової ради Товариства отримано вимогу Товариства № 41 від 26.11.2025 про скликання засідання Наглядової ради Товариства (далі - Вимога).

З Вимоги вбачається, що на адресу Товариства надійшло рішення правління Компанії оформлене протоколом № 130 від 01.08.2025 року, яким зокрема вирішено затвердити зміни до затвердженої рішенням наглядової ради акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» від 22.03.2023 протокол № 3/2023, питання 13, Облікової політики НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній), заставником яких є Компанія, затвердженої рішенням правління від 28.02.2019, протокол № 107 (зі змінами, унесеними рішеннями правління від 12.02.2020 протокол № 50, від 04.08.2020 протокол № 337, від 06.01.2021 протокол № 6, від 09.05.2022 протокол № 140, від 23.05.2022 протокол № 152, від 29.12.2022 протокол № 387 питання 2 (додаток до вищезазначеної Облікової політики, який у частині визначення методів обчислення величини резерву сумнівних боргів (резерву очікуваних кредитних збитків) і способу визначення коефіцієнта сумнівності погоджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 30.12.2022 № 1214-р), затвердженими рішеннями наглядової ради від 22.03.2023 протокол 3/2023 питання 12, затвердженими рішенням правління від 14.07.2023 протокол № 64 питання 10, від 08.03.2024 протокол № 19 питання 11), виклавши в новій редакції додаток 4 «Методика розрахунку» резерву сумнівних боргів під очікувані кредитні збитки для дебіторської заборгованості» (додаток 1), та ввести в дію зазначені зміни починаючи зі звітних періодів 2025 року.

Згідно з підпунктом 1 пункту 17.3. Статуту Товариства до виключної компетенції Наглядової ради, належить, зокрема, затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, внутрішніх документів Групи Нафтогаз, у тому числі внутрішніх положень про склад, обсяг та порядок захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, про відповідні філії, відділення, представництва та інші відокремлені підрозділи Товариства тощо, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно з законом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правління.

Враховуючи викладене, запропоновано для голосування такий проєкт рішення:

“2.1. Затвердити Облікову політику НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія (далі – Облікова політика), затверджену рішенням наглядової ради НАК «Нафтогаз України» від 22.03.2023, протокол № 3/2023, питання 13, затверджену рішенням правління від 28.02.2019, протокол № 107 (зі змінами, унесеними рішеннями правління від 12.02.2020, протокол № 50, від 04.08.2020, протокол № 337, від 06.01.2021, протокол № 6, від 09.05.2022, протокол № 140, від 23.05.2022, протокол № 152, від 29.12.2022, протокол № 387 (додаток 4 до Облікової політики, який у частині визначення методів обчислення величини резерву сумнівних боргів (резерву очікуваних кредитних збитків) і способу визначення коефіцієнта сумнівності погоджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 30.12.2022 № 1214-р), затвердженими рішеннями наглядової ради від 22.03.2023, протокол № 3/2023, питання 12, затвердженими рішенням правління від 14.07.2023, протокол № 64, питання 10, від 08.03.2024, протокол № 19, питання 11), від

01.08.2025 протокол № 130, як обов'язкову для Товариства та ввести в дію зазначені зміни, починаючи зі звітних періодів 2025 року.

2.2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження), забезпечити адаптацію Облікової політики та відповідних внутрішніх документів Товариства відповідно до пункту 2.1 цього рішення.

2.3. Передати Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження), повноваження із затвердження (унесення змін) Облікової політики Товариства. ”

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

“за” - 5 (п'ять) голосів;

“проти” - 0 (нуль) голосів;

“утримався” - 0 (нуль) голосів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

2.1. Затвердити Облікову політику НАК “Нафтогаз України”, дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (учасником) яких є Компанія (далі – Облікова політика), затверджену рішенням наглядової ради НАК “Нафтогаз України” від 22.03.2023, протокол № 3/2023, питання 13, затверджену рішенням правління від 28.02.2019, протокол № 107 (зі змінами, унесеними рішеннями правління від 12.02.2020, протокол № 50, від 04.08.2020, протокол № 337, від 06.01.2021, протокол № 6, від 09.05.2022, протокол № 140, від 23.05.2022, протокол № 152, від 29.12.2022, протокол № 387 (додаток 4 до Облікової політики, який у частині визначення методів обчислення величини резерву сумнівних боргів (резерву очікуваних кредитних збитків) і способу визначення коефіцієнта сумнівності погоджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 30.12.2022 № 1214-р), затвердженими рішеннями наглядової ради від 22.03.2023, протокол № 3/2023, питання 12, затвердженими рішенням правління від 14.07.2023, протокол № 64, питання 10, від 08.03.2024, протокол № 19, питання 11), від 01.08.2025 протокол № 130, як обов'язкову для Товариства та ввести в дію зазначені зміни, починаючи зі звітних періодів 2025 року.

2.2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження), забезпечити адаптацію Облікової політики та відповідних внутрішніх документів Товариства відповідно до пункту 2.1 цього рішення.

2.3. Передати Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки (тимчасово здійснює повноваження), повноваження із затвердження (унесення змін) Облікової політики Товариства.

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

Засідання Наглядової ради оголошується закритим.

Дата складання протоколу 28 листопада 2025 року.

Голова Наглядової ради



Куниця Д.Л.

Корпоративний секретар



Кісілевич Є.Є.