

## Титульний аркуш

28.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 10/2021

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор фінансовий

(посада)

(підпис)

Бабак Т.В.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 22048622
4. Місцезнаходження: 10008, Житомирська обл., Корольовський р-н, м. Житомир, вул. Пушкінська, буд. 32/8
5. Міжміський код, телефон та факс: (0412) 40-20-59, 40-20-44
6. Адреса електронної пошти: kanc@co.ztoe.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 23.04.2021, Протокол засідання Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" від 23 квітня 2021 року, б/н
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на  
власному веб-сайті учасника фондового  
ринку

<http://www.ztoe.com.ua/documents.php>

(URL-адреса сторінки)

28.04.2021

(дата)

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	X
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	X
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	X
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	X
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	X
32. Твердження щодо річної інформації	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
41. Основні відомості про ФОН	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
45. Правила ФОН	
46. Примітки:	
Примітки до річної звітності емітента	
1. Інформація щодо посади корпоративного секретаря не заповнюється в зв'язку з тим, що посада корпоративний секретар на передбачена штатним розкладом.	
2. Інформація про рейтингове агенство не заповнюється, у зв'язку з тим, що емітент рейтингову оцінку у 2020 році не проводив.	
3. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів не заповнюється у зв'язку з тим, що Емітент не має філіалів та інших відокремлених структурних підрозділів.	
4. Інформація про судові справи емітента не заповнюється, в зв'язку з тим, що в звітному періоді відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, посадові особи, також відсутні судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, а також відсутні судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році.	

5. Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" було засноване відповідно до Указу Президента України "Про структурну перебудову в електроенергетичному комплексі України" від 04.04.95 р. №282/95 і наказу Міністерства енергетики та електрифікації України від 04.07.95 р. №117 шляхом перетворення державного енергопостачального підприємства "Житомиробленерго" у Державну акціонерну енергопостачальну компанію "Житомиробленерго". Станом на 31.12.2020 року засновник акціями АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не володіє. Відповідно до отриманої від ПАТ "НДУ" інформаційної довідки "Щодо інформації про акціонерів - юридичних осіб і спільної кількості - фізичних осіб" станом на 31.12.2020 р., в реєстрі акціонерів рахується 7554 рахунків власників, які володіють 122 398 540 (Сто двадцять два мільйони триста дев'яносто вісім тисяч п'ятсот сорок) штук простих іменних акцій, що складають 100% Статутного фонду. З них 7500 рахунків осіб - це фізичні особи, що складає 4,57% статутного капіталу, а 95,43% статутного капіталу - юридичні особи в кількості 54 шт.

6. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не заповнюється, у зв'язку з тим, що Товариство є емітентом, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого здійснено публічну пропозицію та/або цінні папери якого допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру та відповідно до ст.40 Закону України "Про цінні папери" та п.5 розділу 4 Глави II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826 (із змінами і доповненнями)( далі - Положення НКЦПФР №2826), відсутні вимоги щодо розкриття такої інформації.

7. Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом

Інші цінні папери, випущені емітентом, відсутні.

8. Інформація про похідні цінні папери емітента

Похідні цінні папери емітента відсутні.

9. Звіт про стан об'єкта нерухомості

Інформація відсутня в зв'язку з тим, що емітентом не здійснювалася емісія цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

10. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.

У власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента немає.

11. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента.

У власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента немає.

12. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не заповнюється в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів емітента Статутом Товариства не передбачена.

13. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, не заповнюється, в зв'язку з тим, що

Товариство є емітентом, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого здійснено публічну пропозицію та/або цінні папери якого допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру та відповідно до ст.40 Закону України "Про цінні папери" та п.5 розділу 4 Глави II Положення НКЦПФР №2826, відсутні вимоги щодо розкриття такої інформації.

14. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не заповнюється, у зв'язку з тим, що Товариство є емітентом, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого здійснено публічну пропозицію та/або цінні папери якого допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру та відповідно до ст.40 Закону України "Про цінні папери" та п.5 розділу 4 Глави II Положення НКЦПФР №2826, відсутні вимоги щодо розкриття такої інформації.

15. Річна фінансова звітність

Фінансова звітність АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" за 2020 рік, яка складається з: балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року; звіту про фінансовий результат (звіту про сукупний дохід) за 2020 рік; звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік; звіту про власний капітал за 2020 рік; приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик, підготовлена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності та підтверджена незалежним аудитором - суб'єктом аудиторської діяльності ТОВ "РСМ Україна".

16. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, наявна в емітента не заповнюється у зв'язку з тим, що в Товаристві зазначені договори не укладались, а будь-яка інша інформація щодо укладання таких договорів в емітента відсутня.

17. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, не заповнюється в зв'язку з тим, що в Товаристві такі договори протягом звітного періоду не укладались.

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство іпотечні цінні папери не випускало, зареєстрованих випусків іпотечних облігацій емітента немає. Іпотечне покриття відсутнє, тому інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття не заповнюється. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття, відсутня, оскільки Товариство не випускало іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН, іпотечне покриття відсутнє. Випуск іпотечних сертифікатів Товариством не здійснювався. Реєстр іпотечних активів відсутній. Основні відомості про ФОН, інформація про випуски сертифікатів ФОН; інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН; розрахунок вартості чистих активів ФОН; Правила ФОН відсутні, оскільки випуск сертифікатів ФОН Товариством не здійснювався.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

**3. Дата проведення державної реєстрації**

20.12.1999

**4. Територія (область)**

Житомирська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

30599635

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

3377

**9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**

35.13 - Розподілення електроенергії

**10. Банки, що обслуговують емітента**

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "Перший Інвестиційний Банк", МФО 300506

2) IBAN

UA613005060000026007001047924

3) поточний рахунок

UA613005060000026007001047924

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "Перший Інвестиційний Банк", МФО 300506

5) IBAN

UA613005060000026007001047924

6) поточний рахунок

UA613005060000026007001047924

**11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності**

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
надання послуг з перевезення пасажирів, небезпечних вантажів, багажу автомобільним транспортом	серія АЕ №268162	04.12.2013	Державна інспекція України з безпеки на наземному транспорті	
Опис	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності): Дана ліцензія видана на необмежений термін.			
На право провадження господарської діяльності з	1441	16.11.2018	Національна комісія, що здійснює державне	

розподілу електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності			регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг	
Опис	В графах: "Номер ліцензії" та "Дата видачі" зазначені номер та дата Постанови НКРЕКП від 16.11.2018 року №1441 "Про видачу АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" ліцензії з розподілу електричної енергії та анулювання ліцензій з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами і постачання електричної енергії за регульованим тарифом. Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності): Дана ліцензія видана на необмежений термін.			
На право зберігання пального	0616041420190064	20.12.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	26.12.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			
На право зберігання пального	0625041420190063	20.12.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	26.12.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			
На право зберігання пального	0650041420190066	20.12.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	26.12.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			
На право зберігання пального	0626041420190062	20.12.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	26.12.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			
На право зберігання пального	0624041420190067	20.12.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	26.12.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			
На право зберігання пального	0627041420190065	20.12.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	26.12.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			
На право зберігання пального	0625041420190041	28.10.2019	Державна податкова служба України Головне управління ДПС у Житомирській області	01.11.2024
Опис	Емітент планує продовжити строк дії виданої ліцензії.			

## 12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

### 1) Найменування

Організація роботодавців "Житомирська обласна організація роботодавців в галузі електроенергетики"

### 2) Організаційно-правова форма

Організація роботодавців

### 3) Ідентифікаційний код юридичної особи

39114426

### 4) Місцезнаходження

10002, Житомирська обл., м. Житомир, вул. Жуйка, 12

### 5) Опис

Станом на 31.12.2020 року АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" є одним із засновників Організації роботодавців "Житомирська обласна організація роботодавців в галузі електроенергетики" та відповідно, є її членом. Голова Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" є



Головою Ради Організації роботодавців "Житомирська обласна організація роботодавців в галузі електроенергетики" та може здійснювати управлінські функції, беручи участь у засіданнях Ради. Організація роботодавців "Житомирська обласна організація роботодавців в галузі електроенергетики" здійснює діяльність професійних громадських організацій (Код за КВЕД 94.12). Статутний капітал організації не поділений на частки. Активи, надані емітентом у якості внеску у вигляді вступних та членських внесків - грошові кошти.

#### 17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	1021, 27.05.2020	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП)	штраф	Сума штрафу сплачена до Державного бюджету України в сумі 85,0 тис. грн.
<b>Опис:</b>				
Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг, згідно постанови від 27.05.2020 р. № 1021 накладено штраф у розмірі 85, 00 тис.грн. на АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" за порушення Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії та недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії.				
2	1418, 15.07.2020	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП)	штраф	Сума штрафу сплачена до Державного бюджету України в сумі 170,0 тис.грн.
<b>Опис:</b>				
Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг, згідно постанови від 15.07.2020 р. № 1418 накладено штраф у розмірі 170,00 тис.грн. на АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" за недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, порушення Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії та здійснення заходів державного регулювання.				

## XI. Опис бізнесу

#### Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Основною діяльністю АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) у 2020 році була діяльність з розподілу електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності відповідно до Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) №1441 від 16 листопада 2018 року. Дія ліцензій на поставку електроенергії фізичним та юридичним особам в Житомирській області України та послуг з транзиту електроенергії незалежним постачальникам завершена 31 грудня 2018 року. Суттєвих змін в організаційній структурі в 2020 році не відбувалось. В складі Товариства немає філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів. Станом на 31.12.2020 року організаційна структура АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" представляє собою 22 виробничі структурні підрозділи - райони електричних мереж, відділи та виробничі служби, основним

предметом діяльності яких є розподіл електричної енергії згідно з укладеними договорами та затвердженими НКРЕКП тарифами із дотриманням показників якості електроенергії, визначених державними стандартами; ремонт та технічне обслуговування електричного устаткування; приєднання до систем розподілу електричної енергії; будівництво споруд електропостачання та телекомунікацій; електромонтажні роботи, ведення іншої діяльності, передбаченої Статутом Товариства.

**Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу та середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом складає 3377 осіб. Працівники, які працюють в умовах неповного робочого часу, відсутні. Фонд оплати праці в 2020 році становить 661 961,0 тис. грн. (за 2019 р. ФОП становив 500 925,3 тис. грн), отже відбулось збільшення фонду оплати праці відносно попереднього року.

У 2020 році проводилася робота з кадрового забезпечення по укомплектуванню персоналом у необхідній кількості і необхідної кваліфікації підрозділів Товариства. Питання роботи з кадрами розглядалися на нарадах з керівниками підрозділів, зборах, конференціях трудового колективу. Кадрова програма Товариства спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників Товариства його операційним потребам. У 2020 році підвищили кваліфікацію 226 працівників Товариства. Зі складу керівників та спеціалістів підвищили кваліфікацію 32 працівники, з них у Навчальному пункті Товариства - 15 працівників; в спеціалізованих навчальних закладах (НТУУ "КПІ", НУ "Львівська політехніка", в інших вищих навчальних закладах) - 17 працівників. Підвищили кваліфікацію 194 працівники робітничих професій, з них у Навчальному пункті Товариства - 82 працівники; в інших спеціалізованих навчально-курсних комбінатах - 112 працівників. Також працівники Товариства здобувають вищу освіту без відриву від виробництва у вищих навчальних закладах різних рівнів акредитації. Станом на 31.12.2020 року в АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" було 447 працівників з неповною та базовою освітою та 1125 працівників з повною вищою освітою відповідних напрямків.

Кадрова програма Товариства передбачає рівні можливості кар'єрного зростання для всіх категорій персоналу. Керівні посади у Товаристві обіймають 27 жінок. В АТ "Житомиробленерго" середньооблікова чисельність штатних працівників, що мають додаткові гарантії у сприянні працевлаштування, відповідно до частини першої статті 14 Закону України "Про зайнятість населення" (окрім осіб з інвалідністю), які працювали на умовах повної зайнятості, у звітному періоді складає більше 5%. Також, впроваджуються заходи щодо забезпечення виконання Державної програми розвитку системи реабілітації і трудової зайнятості осіб з інвалідністю. Середньооблікова кількість осіб з інвалідністю штатних працівників, які повинні працювати на робочих місцях, створених відповідно до вимог статті 19 Закону України "Про основи соціальної захищеності інвалідів в Україні", складає більше 4%.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

**Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", Приватне акціонерне товариство "Кіровоградобленерго", Акціонерне товариство "Херсонобленерго", Товариство з обмеженою відповідальністю "ВС ГРУП МЕНЕДЖЕМЕНТ" та Акціонерне товариство "Одесаобленерго" 24 червня 2011 року уклали договір про спільну діяльність № 580. Протягом звітнього періоду змін в діяльності не відбувалось. Частка емітента у спільній діяльності складає 21,34 % (двадцять одна ціла тридцять чотири соті відсотка). В результаті реалізації договору про спільну діяльність емітент отримав ліцензії програмного забезпечення Microsoft Dynamics AX на загальну суму 456609,41грн.

**Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього періоду, умови та результати цих пропозицій**

Протягом звітнього періоду не надходило пропозицій з боку третіх осіб щодо реорганізації Емітента.

**Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)**

Згідно з наказом АТ "Житомиробленерго" №5 від 08.01.2020 року "Про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку в Товаристві" було затверджено "Положення про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку АТ "Житомиробленерго", яке введено в дію з 01.01.2020 року. В зв'язку з набуттям чинності Закону України "Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо вдосконалення адміністрування податків, усунення технічних та логічних неузгодженостей у податковому законодавстві" №466-IX від 16.01.2020р., згідно з наказом №142 від 25.05.20 року внесено зміни в "Положення про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО".

АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" складає фінансову звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Облікова політика являє собою специфічні принципи, основи, правила та інструкції, прийняті Підприємством при підготовці та наданні фінансової звітності.

Керівництво Підприємства обрало і застосовує облікову політику для того, щоб фінансова звітність відповідала всім Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Основні засоби - матеріальні активи, які Підприємство утримує з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік).

Для визначення предметів, що відносяться до малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА), встановлюється межа первісної вартості предметів, які включаються до їх складу - 20 000 грн. (без ПДВ). Предмети, первісна вартість яких перевищує 20 000 гривень (без ПДВ), включаються до складу основних засобів. МНМА не є основними засобами і в момент введення/передачі в експлуатацію вартість МНМА визнається витратами поточного періоду у складі "матеріальних витрат".

Нематеріальні активи Товариства, в основному, містять програмне забезпечення.

Придбані ліцензії на програмне забезпечення капіталізуються на основі витрат, понесених на придбання і впровадження цього програмного забезпечення. Капіталізоване програмне забезпечення рівномірно амортизується протягом очікуваного терміну корисного використання, який не перевищує 10 років, ліцензії протягом дії терміну дії.

Об'єктом амортизації є вартість основних засобів (окрім вартості землі, прав постійного

користування земельними ділянками, природних ресурсів і незавершених капітальних інвестицій).

Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

Строк корисного використання (експлуатації) об'єкта основних засобів та нематеріальних активів встановлюється при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс/введенні в експлуатацію) на підставі затверджених первинних документів обліку ОЗ з врахуванням:

- очікувань по використанню об'єкта Товариством з урахуванням його потужності або продуктивності;
- фізичного та морального зносу, що передбачається;
- правових або інших обмежень щодо строків використання об'єкта;
- інших факторів.

Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, у якому об'єкт основних засобів став придатним для корисного використання. Амортизаційні відрахування за кожен період визнаються у складі витрат періоду, окрім випадків, коли вони включаються до балансової вартості іншого активу. Амортизацію активу припиняють, починаючи з наступного місяця за місяцем, в якому відбувається одна з подій: припиняється визнання активу або актив перекласифікують як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5. Амортизацію об'єкта не припиняють:

- у разі простою об'єкта ОЗ або припинення його активного використання, за винятком випадків, коли об'єкт повністю амортизовано ( 55 МСБО16);
- під час ремонту і поточного обслуговування ( 55 МСБО16).

Підприємство припиняє визнання балансової вартості об'єкта основних засобів після вибуття, або коли не очікують майбутніх економічних вигід від його використання або вибуття.

Вибуття основних засобів можливо шляхом: продажу; безкоштовної передачі/повернення; часткової або повної ліквідації; виявлення нестачі в результаті інвентаризації; втрати в результаті стихійного лиха; морального старіння тощо.

При неможливості реалізації основного засобу, який є непридатним для подальшої експлуатації, він підлягає списанню, для чого Головою Правління наказом по Товариству призначається комісія. За результатами висновків комісії встановлюється придатність до відновлення та подальшого використання, причини списання, винуватців у передчасному списанні, визначається можливість подальшого використання вузлів, деталей, конструкцій, матеріалів. Відомості відображаються в Акті на списання основних засобів (типові форми ОЗ-3, ОЗ-4).

Облік капітальних інвестицій ведеться пооб'єктно, включно з витратами на капітальний ремонт основних засобів. Капітальні інвестиції не амортизуються. До капітальних інвестицій включається сума здійснених передоплат (дебіторська заборгованість) за необоротні активи без ПДВ на дату підготовки фінансової звітності.

Після первісного визнання до об'єкта ОЗ застосовується модель переоціненої вартості.

Визнання балансової вартості об'єкта основних засобів припиняється при його вибутті або коли жодних вигід від його подальшої експлуатації або вибуття не очікується.

Ліквідаційна вартість - сума коштів або вартість активів, яку Товариство очікує отримати від реалізації (ліквідації) необоротних активів після закінчення строку їх корисного використання (експлуатації), за вирахуванням витрат, пов'язаних з продажем (ліквідацією). На практиці ліквідаційна вартість активу часто є незначною і внаслідок цього є несуттєвою при обчисленні суми, що амортизується. В умовах відсутності достовірної інформації, необхідної для прийняття обґрунтованого рішення і нестабільності економіки України, що істотно підвищує складність прогнозованості в часі при придбанні (виготовленні) матеріальних необоротних активів вважати, що їх ліквідаційна вартість дорівнює нулю. Ліквідаційна вартість об'єкта по побудованих, реконструйованих лініях електропередач, ЗТП, ЩТП, КТП, автотранспорту та інших металевих об'єктів основних засобів повинна бути не більше 1% від первинної вартості об'єкта ОЗ. Ліквідаційна вартість інших об'єктів ОЗ визначається комісією з врахуванням виробничого

призначення об'єкта ОЗ, який вводиться в експлуатацію, тривалості терміну його корисного використання та того факту, що придбання та введення в експлуатацію даного об'єкта здійснене з метою використання у господарській діяльності і не передбачено подальшу експлуатацію.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, що визначається по кожній одиниці запасів вирахуванням з очікуваної ціни продажу очікуваних витрат на завершення виробництва і збут. Сума, на яку первісна вартість запасів перевищує чисту вартість їх реалізації, та вартість повністю втрачених (зіпсованих або тих, що не вистачає) запасів списуються на витрати звітного періоду. Суми нестач і втрат від псування цінностей до прийняття рішення про конкретних винуватців відображаються на позабалансових рахунках. Після встановлення осіб, які мають відшкодувати втрати, належна до відшкодування сума зараховується до складу дебіторської заборгованості (або інших активів) і доходу звітного періоду. В момент початкового визнання фінансових інструментів Компанія здійснює їх класифікацію та визначає модель подальшої оцінки.

Боргові фінансові активи класифікуються, виходячи з бізнес-моделі, яку Товариство використовує для управління цими активами, та характеристик грошових потоків, передбачених договором, що ініціює фінансовий інструмент.

Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

- фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю;
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході;
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікується як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

- він утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків;
- його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів на непогашену частину основної суми.

При первісному визнанні інструментів капіталу, які не призначені для торгівлі, Товариство має право безповоротно вибрати подальші зміни справедливої вартості в іншому сукупному доході, тобто віднести такі інструменти до категорії оцінки за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході. Цей вибір робиться окремо для кожного фінансового інструмента. Всі фінансові активи, які не відповідають критеріям для їх оцінки за амортизованою вартістю або за справедливою вартістю через сукупний дохід, як описано вище, оцінюються за справедливою вартістю через прибуток і збиток. Товариство проводить оцінку бізнес-моделі, в рамках якої утримується актив, на рівні портфеля фінансових інструментів, оскільки це найкращим чином відображає спосіб управління бізнесом і надання інформації управлінському персоналу. Фінансові активи Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, торгову та іншу дебіторську заборгованість, корпоративні облігації, інвестиційні сертифікати, а також дольові фінансові інструменти. Фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою собівартістю, за виключенням:

- фінансові зобов'язання оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки/збитки;
- фінансових зобов'язань, які виникають у разі, коли передавання фінансового активу не відповідає умовам припинення визнання або коли застосовується принцип продовження участі;
- договорів фінансової гарантії, авалю, поруки;
- зобов'язань з кредитування за ставкою, нижче ринкової.

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгову та іншу кредиторську заборгованість, а також процентні кредити та позики.

Облік статутного капіталу.

Порядок зміни статутного капіталу акціонерного товариства регламентується Законом України "Про акціонерні товариства", згідно з яким збільшення статутного капіталу АТ може бути здійснено шляхом додаткового випуску акцій, обміну акцій на облігації або збільшення номінальної вартості акцій.

Облік додаткового капіталу

Додатковий капітал включає:

- інший капітал, вкладений учасниками товариства;
- суми дооцінки необоротних активів;
- безкоштовно отримані необоротні активи.

Додатковий капітал може бути одним із джерел погашення збитків товариства.

Облік резервного капіталу

Резервний капітал створюється Підприємством з метою усунення можливих у майбутньому тимчасових фінансових утруднень і забезпечення нормальної діяльності за рішенням зборів акціонерів за рахунок прибутку.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік**

1. Основні види продукції або послуг, які виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, сума виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін.

АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не є виробником будь-якого виду продукції. Основним видом діяльності Товариства в звітному році було розподілення електроенергії споживачам на території дії отриманої ліцензії (вид діяльності за КВЕД 35.13).

З 01.01.2019 року відповідно до Закону України "Про ринок електричної енергії", Товариство здійснює діяльність з розподілу електричної енергії на території Житомирської області, а також частково територія Рівненської, Хмельницької та Вінницької областей (пооб'єктний перелік системи розподілу електричної енергії) відповідно до постанови НКРЕКП від 16.11.2018 №1441. Товариство не здійснює діяльності за межами місць провадження господарської діяльності, визначеної діючою ліцензією, у зв'язку з чим відсутній експорт в загальному обсязі продажів.

За 12 місяців 2020 р. Товариство відпустило власним споживачам 2 371,266 млн. кВт. год. (разом з ВВП) електроенергії на загальну суму 2 151 млн. грн. (з ПДВ). Тарифи на послуги з розподілу електричної енергії у 2020 році складали: з 01.01.2020 р. (постанова НКРЕКП від 10.12.2019 р

№2674): 1 клас напруги - 179,17 грн./МВт\*год.; 2 клас напруги - 903,80 грн./МВт\*год.; з 01.08.2020 р. (постанова НКРЕКП від 11.07.2020р. №1335): 1 клас напруги - 172,04 грн./МВт\*год.; 2 клас напруги - 893,42 грн./МВт\*год.

Інші види продукції, за які емітент отримав 10 або більше відсотків від загальної суми доходів в звітному періоді, відсутні.

Залежність підприємницької діяльності Товариства від сезонних змін: осінньо-зимовий період обумовлений ознаками, які вимагають особливої підготовки електромереж до роботи у цей період:

- зростання на 25-30% споживання електроенергії;
- низька температура, атмосферні опади негативно впливають на експлуатацію електромереж;
- з причин ожеледі, сильних вітрів, налипання мокрого снігу, сильних снігопадів, злив, повені можуть створюватися надзвичайні ситуації в електромережах.

2. Основні ринки збуту та основні клієнти.

Станом на 31.12.2020 року до електричних мереж Компанії підключено 603 859 споживачів, з яких: юридичних - 17 629; побутових - 586 230.

Клієнти, через яких отримано 10 або більше відсотків доходу за 2020 рік по АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" відсутні.

У 2020 році можна виділити такі найбільші підприємства промислової та комунальної сфери, з якими Товариством укладено ДОГОВІР споживача про надання послуг з розподілу (передачі) електричної енергії, а саме:

- ПрАТ "Житомирський меблевий комбінат";
- КП "Житомирське трамвайно-тролейбусне управління "Житомирської міської ради";
- ТОВ "Межирічинський гірничо-збагачувальний комбінат";
- ПрАТ "БІО мед скло";
- КП "Житомирводоканал" Житомирської міської ради;
- ТОВ "Житомирський картонний комбінат";
- ТОВ "Церсаніт Інвест";
- АТ "Житомирський маслозавод".

3. Основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту, канали збуту й методи продажу, які використовує емітент.

Підхід Товариства до системи оцінки та управління ризиками ґрунтується на комплексній системі внутрішнього контролю та управління, заснованій на стратегічному та поточному плануванні. Товариство систематично виявляє та оцінює ризики, які впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей. Усі рішення Товариства приймаються з врахуванням існуючих, а також потенційних загроз та можливих негативних ситуацій. У Товаристві діє ряд розпорядчих документів, які регламентують порядок дій, способи документування господарських операцій, встановлюють порядок взаємодій між структурними підрозділами та службами Товариства. Загальна концепція управління ризиками Товариства направлена на виявлення, оцінку, моніторинг та контроль можливих ризиків на всіх організаційних рівнях. Товариство відстежує і управляє фінансовими ризиками, які виникають в ході своєї діяльності.

Оскільки Товариство здійснює контрольовану державою діяльність та є єдиним оператором системи розподілу в Житомирській області, воно позбавлене можливості впливу на вибір надійних клієнтів та зобов'язане здійснювати розподілення електричної енергії на відведених території в межах своїх розподільчих мереж усім зацікавленим контрагентам. З метою управління кредитним ризиком та оперативного впливу на рівень розрахунків клієнтів у Товаристві запроваджено ефективну систему контролю за рівнем розрахунків за розподіл електроенергії та інші надані роботи, послуги. Товариством застосовуються різноманітні механізми стягнення дебіторської заборгованості (переведення боргу тощо), здійснюється постійна робота з досудового стягнення боргів, у тому числі з використанням механізмів, передбачених законодавством про енергетику, на постійній основі проводиться претензійно-позовна робота зі

стягнення заборгованостей в судовому порядку.

Підхід керівництва Товариства до вирішення проблем ліквідності ґрунтується на ефективному здійсненні операційної діяльності та залученні фінансування для покриття потреб в оборотному капіталі. Товариство здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими інвестиціями та фінансовими активами (дебіторська заборгованість, інші фінансові активи), а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності.

Для зниження ризику викривлення фінансової звітності через шахрайство, керівництвом Товариства забезпечується впровадження та функціонування положення про службу з протидії корупції та положення про службу захисту економіки, впровадження та функціонування систем бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю. Процеси виявлення та мінімізація негативних ризиків та дій у відповідь на них залежить від низки факторів: від встановлення засобів охорони майна Товариства для запобігання його незаконного привласнення, проведення внутрішніх перевірок підрозділів до впровадження новітніх технологій захисту інформаційних програм від зовнішнього втручання.

Поширення коронавірусної хвороби COVID-19 спричинила масову дестабілізацію бізнесу, ринків і громад. Незважаючи на пандемію, управлінський персонал вживає запобіжні заходи щодо зменшення ризиків та їхнього впливу на бізнес-процеси, одночасно задовольняючи потреби своїх клієнтів та інших зацікавлених осіб.

Протягом 2020 року Товариство здійснювало діяльність з розподілу електричної енергії на території Житомирської області, а також частково на території Рівненської, Хмельницької та Вінницької областей (пооб'єктний перелік системи розподілу електричної енергії) відповідно до ліцензії, виданої НКРЕКП Постановою від 16.11.2018 № 1441. Дана ліцензія видана Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), яка відповідно до пункту 72 частини першої статті 1 Закону України "Про ринок електричної енергії" є регулятором ринку електричної енергії. Відповідно до частини першої статті 6 зазначеного Закону державне регулювання ринку електричної енергії здійснює Регулятор у межах повноважень, визначених цим Законом та іншими актами законодавства. Враховуючи зазначене, захист діяльності й розширення виробництва та ринків збуту, а також, канали збуту й методи продажу, які використовує емітент, регулюються на державному рівні Регулятором.

4. Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін.

АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", на виконання вимог всіх відповідних нормативно-правових та законодавчих актів, забезпечило свою повноцінну участь у всіх організованих сегментах ринку електричної енергії. Так, Товариство придбавало електричну енергію з метою компенсації ТВЕ на "ринку на добу наперед" (РДН) та "внутрішньодобовому ринку" (ВДР), здійснювались розрахунки за обсяги небалансів електричної енергії на балансуєчому ринку. Так, у період січень-грудень 2020 року на РДН та ВДР Товариством було придбано 325 648 МВт\*год. на загальну суму 439 млн. грн. (без ПДВ). З метою ж врегулювання небалансів у зазначений період на балансуєчому ринку Товариством було придбано 8 057,4 МВт\*год. на загальну суму 11,61 млн. грн. (без ПДВ).

До того ж, АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", як Оператором системи розподілу (далі - ОСР), було здійснено купівлю електричної енергії з метою компенсації ТВЕ на підставі двосторонніх договорів купівлі-продажу у період січень - лютий з ДП "Гарантований покупець" в обсязі 69,6 МВт\*год. на загальну суму 0,39 млн. грн. (без ПДВ), та у період жовтень - грудень 2020 року з ТзОВ "Південь Енерго Збут" в обсязі 24 421 МВт\*год. на загальну суму 35 млн. грн. (без ПДВ).

АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" у 2019 році було укладено обов'язкові для участі на ринку електроенергії окремі договори з НЕК "УКРЕНЕРГО" на послуги з передачі електричної енергії та послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, сплата за послуги по яким здійснюється згідно із встановленими НКРЕКП тарифами. Так, у 2020 році Товариству було нараховано за послуги з передачі електричної енергії на суму 85,286 млн. грн. (з ПДВ) та за



послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління на суму 54,178 млн. грн. (з ПДВ).

Частка імпортованої електричної енергії дорівнює нулю.

5. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку.

АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" здійснює свою діяльність в сфері енергетики, котра значною мірою залежить від зовнішніх геополітичних умов та факторів, а також від політики внутрішнього розвитку країни. В енергетичній галузі України, одній із системоутворюючих галузей економіки нашої держави, яка має важливе значення в системі національної безпеки, тривають процеси суттєвої реструктуризації та реформування. Дані процеси передбачають впровадження сучасної моделі ринку електроенергії та зумовлюють необхідність адаптації енергокомпаній України до постійних змін в регуляторній діяльності у сфері електроенергетики. Разом з тим, на сьогодні однією з нагальних проблем електроенергетичної галузі є реконструкція, модернізація та оновлення морально застарілого та фізично спрацьованого обладнання.

Враховуючи вимоги нової моделі ринку електроенергії до організації комерційного обліку електричної енергії та отримання достовірних даних комерційного обліку для здійснення комерційних розрахунків, державну політику щодо інтелектуалізації обліку електричної енергії, АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" одним із пріоритетів розвитку обрано автоматизацію обліку електричної енергії, запровадження багатофункціональних (SMART) приладів обліку як у споживачів, так і на підстанціях Товариства.

У 2020 році продовжено роботу з автоматизації обліку електроенергії підстанцій для зведення оперативного балансу підстанцій Товариства по секціям шин 10 кВ, встановлено 50 багатофункціональних лічильників на підстанціях Черняхівського РЕМ, 20 обліків господарських потреб підстанцій Товариства.

У 2020 році розширено автоматизовані системи комерційного обліку споживачів АСКОВ у споживачів Житомирського, Бердичівського, Коростишівського, Зарічанського, Новоград-Волинського, Коростенського, Андрушівського, Радомишльського, Чуднівського РЕМ, розпочато роботу в Малинському, Пулинському та Овруцькому РЕМ. Всього за заходами інвестиційної програми модернізовано облік по 18 246 точкам обліку споживачів, запроваджено зведення пофідерного балансу електроенергії по 189 трансформаторним підстанціям 10/0,4 кВ.

Згідно з даними приладів комерційного обліку, які автоматично завантажуються з АСКОВ в білінгові програми, розраховуються за спожиту електричну енергію приблизно 44 тисяч споживачів.

Протягом звітного періоду АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" було включено до Переліку суб'єктів природних монополій Житомирської області, як таке, що займає монопольне становище з розподілу електричної енергії.

6. Конкуренція в галузі, особливості продукції (послуг) емітента. Перспективні плани розвитку емітента.

Протягом 2020 року АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" здійснювало діяльність з розподілу електричної енергії на території Житомирської області, а також частково на території Рівненської, Хмельницької та Вінницької областей (пооб'єктний перелік системи розподілу електричної енергії) відповідно до постанови НКРЕКП від 16.11.2018 № 1441 та було включено до Переліку суб'єктів природних монополій Житомирської області, як таке, що займає монопольне становище з розподілу електричної енергії.

Основними перспективними напрямками діяльності Емітента як оператора системи розподілу (ОСР) є трансформація діяльності, направлена на ефективне функціонування в умовах сучасної моделі ринку електроенергії, підвищення рівня конкурентоспроможності на ринку, передусім шляхом максимально надійного, технічно безпечного, екологічно прийнятного, економічно ефективного енергозабезпечення споживачів електроенергії, тобто покращення стандартів якості роботи з метою задоволення попиту споживачів та забезпечення енергетичної безпеки України, засобами досягнення чого, передусім, є технічне переобладнання, модернізація та будівництво

мереж, впровадження новітніх технологій із забезпеченням економічної та енергетичної ефективності, інтелектуалізація обліку електричної енергії, зниження рівня технологічних витрат електроенергії на її транспортування по електричним мережам; виконання Інвестиційної програми та інші заходи.

Товариством розроблено перспективний План розвитку системи розподілу на 2021-2025 роки, який передбачає комплекс заходів, спрямованих на поліпшення технічного стану електричних мереж з урахуванням підготовки їх роботи в несприятливих погодних умовах, осінньо-зимовий період на найближчі роки, що поліпшить якість електропостачання, дозволить забезпечити безперервне електропостачання споживачів Компанії. До таких заходів відносяться модернізація та реконструкція кабельних та повітряних ліній, а також електрообладнання 6-110 кВ. Ряд заходів передбачає модернізацію і реконструкцію мереж з впровадженням перспективного устаткування, автоматизованих систем керування, систем релейного захисту та протиаварійної автоматики тощо. Перспективний план є приблизною оцінкою обсягу робіт, переліку проектів та обсягів фінансування, необхідних для призупинення процесу старіння мереж Товариства та підвищення надійності електропостачання до світового рівня. План розвитку системи розподілу АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" на 2021-2025 роки затверджено Постановою НКРЕКП від 25.11.2020 року №2156 та оприлюднено на офіційному веб-сайті Регулятора.

7. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання. У разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

У 2020 році АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" здійснювало закупівлю електричної енергії за двосторонніми договорами шляхом участі в аукціонах з продажу електричної енергії за двосторонніми договорами на комерційних секціях майданчику ТОВАРНОЇ БІРЖІ "УКРАЇНСЬКА ЕНЕРГЕТИЧНА БІРЖА", на ринку "на добу наперед" і внутрішньодобовому ринку у ДП "ОПЕРАТОР РИНКУ" та на балансуєчому ринку у НЕК "УКРЕНЕРГО". Таким чином, ціна електричної енергії як товару формувалася залежно від механізмів ціноутворення на відповідному сегменту ринку, на якому здійснювалась закупівля.

Також у 2020 році АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", як учасник ринку електричної енергії, на виконання вимог відповідних нормативно-правових актів, отримувало послуги з передачі та диспетчерського (оперативно-технологічного) управління від НЕК "УКРЕНЕРГО" згідно із укладеними договорами.

Емітент здійснює свою діяльність в Україні та не здійснює свою діяльність в інших країнах.

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

Щороку Товариство виконує Інвестиційну програму, затверджену на відповідний рік відповідною постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП). На Інвестиційну діяльність використано: у 2016 році 109,1 млн.грн. без ПДВ; у 2017 році 151,4 млн. грн. без ПДВ; у 2018 році 207,7 млн. грн. без ПДВ; у 2019 році 184,8 млн. грн. без ПДВ; у 2020 році 246,9 млн. грн. без ПДВ.

Суттєвих відчужень активів протягом останніх 5 років Товариством не здійснювалось. У 2020 році продано основних засобів, які не підлягали використанню у виробничій діяльності Товариства, на загальну суму 330 тис. грн. без ПДВ.

Інвестиційною програмою 2021 року по АТ "Житомиробленерго" передбачається інвестувати кошти для виконання організаційно-технічних заходів, спрямованих на зменшення технологічних витрат Товариства, підвищення показників якості наданих послуг, покращення технічного стану електротехнічного обладнання Житомирської області, забезпечення надійної та безперебійної роботи об'єктів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Зокрема, на реконструкцію, модернізацію,

будівництво електричних мереж напругою 0,4-110кВ передбачено 60,8% від загальної суми Інвестиційної програми.

За 2020 рік виконано 2334 стандартних приєднань електроустановок споживачів до електромереж Товариства. Побудовано та реконструйовано КЛ-10кВ - 12,3км, ПЛІ-0,4кВ - 39,91 км, КЛ-0,4 кВ - 1,59 км. Нестандартних приєднань електроустановок споживачів до електромереж Товариства в 2020 році виконано 135 шт.

Протягом 2020 року при виконанні робіт з приєднання було проведено реконструкцію ПС 110/10кВ "Мелені" (встановлення двох лінійних комірок з елегазовим вимикачем типу LTB-145 в комплекті з трансформаторами струму типу ІМВ -145, роз'єднувачами типу РПД-110 та комірки з ТН-110кВ), реконструкцію ПС 110/35/10 кВ "Довбиш" (встановлено комірки РУ-10кВ), реконструкцію ПС 35/10кВ "Водотії" (встановлено дві комірки КРУН-10 кВ), реконструкцію ПС 110/35/10 "Малин" (встановлено блоки вимикача елегазового 150-SFM-40В в к-сті 3шт.), встановлена комірка 10кВ з вакуумним вимикачем на ПС 35/10 "Гошів".

В планах 2021 року - закінчення робіт по реконструкції ПС-110/35/10кВ "Ігнатпіль" для приєднання до електричних мереж ТОВ "Ігнатпіль Енерджі" (фотогальванічної електростанції потужністю 9,5 МВт), реконструкція ПС-110/35/10кВ "Лугини" для приєднання до електричних мереж ТОВ "Лугини Енерджі" (фотогальванічної електростанції потужністю 12 МВт), реконструкція ПС-35/10кВ "Потіївка" для приєднання фотогальванічної електростанції потужністю 10 МВт на території Потіївської сільської ради Радомишльського району, будівництво ПС-110/10 кВ "ФЕС "Чуднів" на території Дубищенської сільської ради Чуднівського р-ну Житомирської області.

**Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Первісна вартість основних засобів емітента станом на 31.12.2020 року складає 9 414 181 тис. грн. Знос на 31.12.2020 року складає 1 141 178 тис. грн. Балансова вартість основних засобів емітента станом на 31.12.2020 року складає 8 273 003 тис. грн. Рівень використання виробничих потужностей - 100 %. Основні засоби розташовані на території Житомирської області, а також частково на території Рівненської, Хмельницької та Вінницької областей (пооб'єктний перелік системи розподілу електричної енергії) відповідно до постанови НКРЕКП від 16.11.2018 № 1441. Протягом звітного періоду значних правочинів емітента щодо основних засобів не було. Протягом 2020 року Товариством вживались заходи з поліпшення та підтримання в робочому стані основних засобів, технічного переоснащення енергетичних об'єктів, модернізації та реконструкції обладнання. За рахунок коштів Інвестиційної програми протягом 2020 року були виконані заходи по будівництву, реконструкції та модернізації об'єктів електричних мереж, зниженню нетехнічних витрат електричної енергії, впровадженню та розвитку автоматизованих систем диспетчерсько-технологічного керування (АСДТК), інформаційних технологій, систем зв'язку, модернізації та закупівлі колісної техніки та інших основних засобів на загальну суму 246, 9 млн. грн. без ПДВ. Джерела фінансування Інвестиційної програми визначено за рахунок амортизації, прибутку, плати за реактивну електроенергію, плати за приєднання. У 2020 році виконана виробнича програма на суму 85,98 млн.грн. без ПДВ, виконано ремонт і технічне обслуговування електричних мереж та інших основних засобів. Інвестиційною програмою 2021 року по АТ "Житомиробленерго" передбачається інвестувати кошти для виконання організаційно-технічних заходів, спрямованих на зменшення технологічних втрат Товариства, підвищення показників якості наданих послуг, покращення технічного стану електротехнічного

обладнання Житомирської області, забезпечення надійної та безперебійної роботи об'єктів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Зокрема, на реконструкцію, модернізацію, будівництво електричних мереж напругою 0,4-110кВ передбачено 60,8% від загальної суми Інвестиційної програми. Виходячи з фінансових можливостей, намічено до виконання роботи по підтриманню діючого обладнання в належному робочому стані. В 2021 році передбачається виконати ремонт та техобслуговування електромереж напругою 0,4-110кВ на загальну суму 85,4 млн. грн.

За 2020 рік за рахунок плати за приєднання в розмірі 30,7 млн. грн. виконано 2334 стандартних приєднань електроустановок споживачів до електромереж Товариства. При цьому, фактична вартість будівництва складала 46,358 млн. грн. В результаті побудовано та реконструйовано КЛ-10кВ - 12,3км, ПЛІ-0,4кВ - 39,91 км, КЛ-0,4кВ - 1,59 км.

Нестандартних приєднань електроустановок споживачів до електромереж Товариства в 2020 році виконано 135 шт., фактична плата за приєднання становить 74,978 млн. грн., фактична вартість будівництва 70,896 млн.грн.

В планах 2021 року - закінчення робіт по реконструкції ПС-110/35/10кВ "Ігнатпіль" для приєднання до електричних мереж ТОВ "Ігнатпіль Енерджі" фотогальванічної електростанції потужністю 9,5 МВт, реконструкція ПС-110/35/10кВ "Лугини" для приєднання до електричних мереж ТОВ "Лугини Енерджі" фотогальванічної електростанції потужністю 12 МВт, реконструкція ПС- 35/10кВ "Потіївка" для приєднання фотогальванічної електростанції на території Потіївської сільської ради Радомишльського району, потужністю 10 МВт, будівництво ПС-110/10 кВ "ФЕС "Чуднів" на території Дубищенської сільської ради Чуднівського р-ну Житомирської області.

Товариство приділяє значну увагу вивченню та дотриманню законодавства в області охорони навколишнього природного середовища. Загальним екологічним законодавчим актом, який використовується компанією при виробничій діяльності, є Закон України "Про охорону навколишнього природного середовища".

В області охорони атмосферного повітря використовується Закон України "Про охорону атмосферного повітря". Користування водними об'єктами регулюється Водним Кодексом України. А Закон України "Про відходи" визначає права та обов'язки емітента щодо поводження з відходами. Крім того, для оцінки впливу на довкілля та екологічної експертизи при введенні в дію нових будівель та споруд використовується Закон України "Про екологічну експертизу".

Внаслідок господарської діяльності Товариство здійснює вплив на навколишнє природне середовище. Екологічне навантаження встановлюється відповідно до законодавства України з дотриманням нормативів гранично-допустимих рівнів впливу на природне середовище з урахуванням санітарних правил, охорони праці, пожежної безпеки, раціонального використання природних ресурсів, поводження з відходами тощо. Вплив на повітряне середовище відбувається за рахунок викидів в атмосферне повітря забруднюючих речовин допоміжного обладнання та відпрацьованих газів автотранспорту. При цьому концентрації викидів забруднюючих речовин в повітрі здійснюються відповідно до Дозволів та не перевищують рівнів гранично-допустимих концентрацій. Щорічно проводиться аналіз та подання відповідної звітності по охороні атмосферного повітря, систематично виконуються заміри відпрацьованих газів автомобілів на вміст забруднюючих речовин та, у разі необхідності, проводиться перевірка та регулювання їх паливної апаратури.

Щодо поводження з відходами - укладено договори для передачі промислових та побутових відходів з організаціями, що мають відповідні ліцензії. Щорічно проводиться аналіз та подання статистичних даних. Організовано збір, облік та передачу металобрухту відповідно до укладених договорів. В наявності діючі дозволи: на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення; на спецводокористування на діючі артезианські та шахтні колодязі. Здійснено контроль якості води з підземних джерел, повірку лічильників води.

З метою охорони та раціонального використання земель відображаються напрями використання земельних ділянок, які знаходяться у користуванні Товариства під час здійснення господарської діяльності. Передбачається розробка заходів, спрямованих на попередження (ліквідацію)

забруднення ґрунтів відходами виробництва: виявляються факти та вживаються заходи щодо ліквідації течії трансформаторного масла із силових трансформаторів та масляних вимикачів, масел, мастил та палива із агрегатів внутрішнього згорання; проводяться ремонти маслоприймальних пристроїв під силовими трансформаторами на ПС-110кВ. Планові, за погодженням з місцевими органами влади та місцевого самоврядування, з дотриманням природоохоронного законодавства, проводиться розчистка трас.

### **Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Основними проблемами, що впливають на діяльність Компанії виступають:

- функціонування в умовах масштабного перехідного періоду реформування ринку електроенергії України;
- поширення коронавірусної хвороби COVID-19;
- недосконалість податкового законодавства, зростання податкового навантаження;
- проблеми у залученні зовнішніх інвестицій на розвиток та відновлення виробництва;
- дебіторська заборгованість, пов'язана з минулими боргами споживачів;
- зростання частки фізично зношеного електричного обладнання та споруд;
- крадіжки елементів електричних мереж;
- фактори кризової ситуації в економіці країни, яка ускладнена військовим конфліктом на Сході;
- стихійні природні явища, наслідками яких є руйнування і збитки;
- форс-мажорні обставини.

Основна господарська діяльність Товариства зосереджена на території України. Законодавство, що впливає на діяльність Товариства, схильне до частих змін. Таким чином, Товариство знаходиться в прямій залежності від законодавчих або економічних обмежень.

### **Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента**

Фінансування Товариства здійснюється за рахунок власних коштів, залучення кредитних ресурсів відбувається у час виникнення касових розривів, пов'язаних з неритмічним надходженням грошових коштів за надання послуг з розподілу електричної енергії. Фінансування діяльності Товариства здійснюється в межах витрат, закладених у затвердженій Постановою НКРЕКП структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Пріоритетними витратами грошових коштів Товариства є наступні статті витрат: фінансування Інвестиційної програми, затвердженої Постановою НКРЕКП; фінансування виробничих програм з капітальних та поточних ремонтів; своєчасна виплата заробітної плати; оплата податків та платежів до державного бюджету.

Основними джерелами забезпечення ліквідності є залишки грошових коштів на рахунках, дебіторська заборгованість за послуги з розподілу, інша заборгованість, фінансові інвестиції та ліквідні запаси. Підхід керівництва Компанії до вирішення проблем ліквідності ґрунтується на ефективному здійсненні операційної діяльності та залученні фінансування для покриття потреб в оборотному капіталі. Завдяки ефективному управлінню Товариством протягом 2020 року, в умовах економічної кризи, спричиненої поширенням коронавірусної інфекції, кризи в енергетичній галузі внаслідок реформування ринку електричної енергії України, Товариство у 2020 році виконало виробничу та інвестиційну програми та повністю розрахувалось за своїми зобов'язаннями.

### **Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Інформація щодо вартості укладених, але ще не виконаних договорів на кінець звітного періоду та очікуваних прибутків від виконання цих доручень відсутня.

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)**

Відповідно до Закону України "Про ринок електричної енергії" від 13.04.2017р. №2019-VIII, Товариством проводяться заходи щодо ефективного функціонування в нових умовах ринку електроенергії. Основними перспективними напрямками діяльності Товариства, як оператора системи розподілу електричної енергії, є діяльність, направлена на ефективне функціонування в умовах сучасної моделі ринку електроенергії, підвищення рівня конкурентоспроможності на ринку, передусім шляхом максимально надійного, технічно безпечного, екологічно прийняттого, економічно ефективного енергозабезпечення споживачів електроенергії. Відповідно до Закону України "Про ринок електричної енергії", Кодексу систем розподілу та Правил роздрібного ринку електричної енергії, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі - НКРЕКП) від 14.03.2018 № 312, оператор системи розподілу зобов'язаний дотримуватись показників якості електропостачання, які характеризують рівень надійності (безперервності) електропостачання, комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії, а також якості показників електричної енергії, перелік та величини яких затверджено НКРЕКП.

У зв'язку із переходом з 01.01.2021 року до стимулюючого тарифоутворення, АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" зобов'язане дотримуватись вимог нормативно-правових актів, що регулюють зазначене питання, в тому числі, щодо параметрів регулювання операторів систем розподілу (ОСР), які перейшли на стимулюючу модель тарифоутворення. Так, постановою НКРЕКП від 23.07.2013 року №1009 "Про встановлення параметрів регулювання, що мають довгостроковий строк дії, для цілей стимулюючого регулювання" визначено цілий ряд цільових показників регулювання на наступні операційні періоди, зокрема Товариство зобов'язане забезпечити щорічне зменшення операційних контрольованих витрат на 1%, забезпечити щорічне зменшення технологічних витрат електричної енергії на 1% по першому класу напруги та на 3,5% на другому класі напруги, а також забезпечити виконання цільових показників якості послуг, а саме індекси середньої тривалості довгих перерв (технологічні порушення в мережах ліцензіата та заплановані без попередження споживача) в електропостачанні в системі на рівнях напруги до 0,4 - 20 кВ) (показник SAIDI), які через 13 років повинні становити 150 хвилин для міської території та 300 хвилин для сільської території. Також зазначеним нормативним документом визначено, що зазначені цільові показники якості послуг (SAIDI) мають бути досягнутими на 13-й рік з початку переходу на стимулююче регулювання, тобто на 2033 рік. Розрахунки планового щорічного показника SAIDI здійснюються у відповідності до вимог Порядку встановлення (формування) тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, затвердженого постановою НКРЕКП від 05.10.2018 року №1175 та враховує пропорційне щорічне досягнення цільового показника, шляхом розрахунку базового значення такого показника, як середнього значення показника SAIDI в розрізі міської та сільської території у період 2018-2020 років.

В перспективних планах Товариства - покращення стандартів якості роботи з метою задоволення попиту споживачів електричної енергії, засобами досягнення чого, передусім, є технічне переобладнання, модернізація та будівництво мереж, впровадження новітніх технологій із забезпеченням економічної та енергетичної ефективності, інтелектуалізація обліку електричної енергії (запровадження багатофункціональних (SMART) приладів обліку), зниження рівня технологічних витрат електроенергії на її транспортування по електричним мережам; виконання Інвестиційної програми та інші заходи.

На стан Компанії, особливо на фінансове становище, впливає платоспроможність промислових і побутових споживачів електроенергії, вік обладнання і погодні умови. Товариство зацікавлене в поліпшенні якості електроенергії, що поставляється споживачам, та в підвищенні надійності електропостачання. До факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, можна віднести той факт, що Товариство на сьогоднішній день працює в нестабільному

економічному становищі і в значній мірі залежить від заходів, які здійснює Уряд України. Однак, незважаючи на несприятливі економічні умови існування, показники фінансового стану Товариства свідчать про його стабільність і спроможність подальшого існування як суб'єкта підприємницької діяльності.

#### **Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік**

Науково-дослідна робота протягом звітного року не проводилась.

#### **Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі**

На сьогодні АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" є фінансово-стабільною компанією.

В умовах реформування ринку електричної енергії, та незважаючи на поширення коронавірусної хвороби COVID-19, яка спричинила масову дестабілізацію бізнесу, ринків і громад, досягнутий збалансований фінансово-економічний стан Товариства у 2020 році дозволив виконати заплановані виробничі програми, забезпечити реалізацію Інвестиційної програми та забезпечити розрахунки за податковими зобов'язаннями Товариства.

### **IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Наглядова Рада Товариства	Кількісний склад Наглядової ради становить 7 осіб. Структура Наглядової ради: Голова Наглядової ради, члени Наглядової ради. В складі Наглядової ради комітети не створювались.	Діючий склад Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" був обраний річними Загальними зборами акціонерів Товариства у 2020 році в кількості 7 членів (1 член Наглядової ради - акціонер та 6 членів Наглядової ради - представників акціонерів). Станом на 31.12.2020 року Наглядова рада діяла у складі: Лавренка Миколи Миколайовича, Спектор Оксани Анатоліївни; Джафарової Олени Анатоліївни; Драгана Юрія Івановича; Герасименка Андрія Миколайовича; Бінеєвої Світлани Махмудівни; Симончук Анастасії Миколаївни.
Правління Товариства	Протягом звітного року Правління Товариства працювало у складі 6-ти осіб: Голова Правління та 5 членів Правління.	Станом на 31.12.2020 року Правління діє у складі: Голова Правління Шекета Олексій Михайлович та 5 членів Правління: Бабак Тамара Володимирівна, Хойда Наталія Гуріївна, Харчук Леонід Павлович, Нагірняк Олег Дмитрович, Остапенко Олександр Іванович.
Загальні збори акціонерів	Загальні збори акціонерів Товариства (далі по тексту - "Загальні збори акціонерів", "Загальні збори", "Збори") є вищим органом Товариства. Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні	Станом на 31.12.2020 року за даними інформаційної довідки "Щодо інформації про акціонерів - юридичних осіб і спільної кількості - фізичних осіб", отриманої від ПАТ "НДУ" загальна кількість акціонерів-юридичних

	<p>збори). Річні Загальні збори проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним роком. Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими.</p> <p>Особи, які набули право власності на акції Товариства, набувають статусу акціонерів Товариства. Право участі у Загальних зборах належить особам, які включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представникам. Перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, складається станом на 24 годину за 3 робочих дні до дня проведення таких Зборів у порядку, встановленому законодавством України про депозитарну систему України.</p>	<p>осіб складає 54 шт.; акціонерів-фізичних осіб - 7500 осіб.</p>
--	---	---



## 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

[illegible]

	стаж роботи - 40 років. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор фінансовий АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Бабак Т.В. не займає посад в інших юридичних особах.						
3	член Правління	Нагірняк Олег Дмитрович	1981	Вища	16	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, директор комерційний АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	05.07.2018, до припинення повноважень
	<b>Опис:</b> Згідно рішення Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі - Товариство) від 05.07.2018 року (протокол б/н від 05.07.2018р.) обрано членом Правління Товариства Директора комерційного Нагірняка Олега Дмитровича з 06 липня 2018 року. Повноваження, обов'язки та термін повноважень посадової особи регламентовані Статутом Товариства, Положенням про Правління та умовами контракту. У відповідності до Статуту Товариства повноваження членів Правління є чинними до моменту прийняття Наглядовою радою рішення про дострокове припинення повноважень членів Правління та обрання нового складу Правління. Посадова особа як член Правління емітента отримує винагороду у відповідності до умов контракту. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за звітний рік. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 16 років. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: заступник директора з енергозбутової політики, директор комерційний АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Нагірняк О.Д. не займає посад в інших юридичних особах.						
4	член Правління	Харчук Леонід Павлович	1961	Вища	42	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, директор виконавчий АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	06.03.2015, до припинення повноважень
	<b>Опис:</b> Згідно рішення Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" від 06.03.2015 р. (Протокол № 111) обрано на посаду члена Правління Товариства. Згідно рішення Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" від 06.03.2018 р. (протокол від 06.03.2018 р. б/н) внесені зміни до контракту з членом Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" Харчуком Леонідом Павловичем, у зв'язку з чим подовжені його повноваження. Повноваження, обов'язки та термін повноважень посадової особи регламентовані Статутом Товариства, Положенням про Правління та умовами контракту. У відповідності до Статуту Товариства повноваження членів Правління є чинними до моменту прийняття Наглядовою радою рішення про дострокове припинення повноважень членів Правління та обрання нового складу Правління. Посадова особа як член Правління емітента отримує винагороду у відповідності до умов контракту. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за звітний рік. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 42 роки. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор виконавчий АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", заступник директора технічного з питань організації приєднання ел. установок замовників до електричних мереж АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Станом на 31.12.2020 року Харчук Л.П. не займає посад в інших юридичних особах.						
5	член Правління	Остапенко Олександр Іванович	1964	Вища	39	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, директор технічний	06.03.2015, до припинення повноважень



	Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі та обрано членом Наглядової ради Товариства Лавренка Миколу Миколайовича строком на 3 (три) роки. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ". Рішенням Наглядової ради Товариства (протокол засідання Наглядової ради від 17.04.2020р.) Лавренка Миколу Миколайовича обрано Головою Наглядової ради Товариства - до переобрання. Повноваження та обов'язки голови та члена Наглядової ради визначені Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та умовами цивільно-правового договору. Посадова особа як Голова Наглядової ради емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 45 років. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - по т.ч. - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ", Президент. Посадова особа займає посади в інших юридичних особах: Президент ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (Ідентифікаційний код 33947089, місцезнаходження товариства: 01601, м.Київ, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).						
8	член Наглядової ради, акціонер	Симончук Анастасія Анатоліївна	1989	Вища	13	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, Член Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	17.04.2020, на 3 роки
	<b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі та обрано членом Наглядової ради Товариства Баженову Анастасію Анатоліївну строком на 3 (три) роки. Посадова особа Баженова Анастасія Анатоліївна змінила прізвище з Баженової на Симончук. Посадова особа є акціонером Товариства, яка станом на 31.12.2020 року володіє часткою в статутному капіталі емітента, що складає 0,000001%. Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та умовами цивільно-правового договору. Посадова особа як член Наглядової ради емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за період виконання повноважень члена Наглядової ради протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 13 років. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: юрисконсульт ТОВ "Укрправо". Посадова особа займає посади в інших юридичних особах: юрисконсульт ТОВ "Укрправо" (Ідентифікаційний код 22925684, місцезнаходження підприємства: 01004, м.Київ, бул. Т.Шевченка/вул.Пушкінська, будинок 5-7/29).						
9	член Наглядової ради, представник акціонера	Герасименко Андрій Миколайович	1974	Вища	30	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, Член Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	17.04.2020, на 3 роки
	<b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі та обрано членом Наглядової ради Товариства Герасименка Андрія Миколайовича строком на 3 (три) роки. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ						



	<p>умовами цивільно-правового договору. Посадова особа як член Наглядової ради емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за період виконання повноважень члена Наглядової ради протягом звітнього року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 3 роки. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2017 - 2018 - ПрАТ "КІЇВОБЛЕНЕРГО", економіст відділу фінансового планування та аналізу, 2018 - 2019 - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ", фахівець планово-економічного відділу, 2019 - по т.ч. - ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", начальник економічного відділу. Посадова особа займає посади в інших юридичних особах: начальник економічного відділу ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код 43203663, місцезнаходження підприємства: 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд.4-А). 17.11.2020 року Товариство отримало повідомлення ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (ідентифікаційний код 43203663), як акціонера, що є власником 14 штук простих іменних акцій АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", що становить 0,00001 % статутного капіталу АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", відповідно до п. 7 ст. 53 Закону України "Про акціонерні товариства", про відкликання члена Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" Астахової Оксани Олександрівни - представника акціонера ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера від 16.11.2020 року №78/2-20).</p>						
	член Наглядової ради, представник акціонера	Спектор Оксана Анатоліївна	1964	Вища	41	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, Член Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	17.04.2020, на 3 роки
12	<p><b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі та обрано членом Наглядової ради Товариства Спектор Оксану Анатоліївну строком на 3 (три) роки. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА". Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та умовами цивільно-правового договору. Посадова особа як член Наглядової ради емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за період виконання повноважень члена Наглядової ради протягом звітнього року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 41 рік. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - 2019 - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ", провідний фахівець відділу операційного контролю, 2019 - по т.ч. - ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", головний фахівець департаменту операційного контролю. Посадова особа займає посади в інших юридичних особах: головний фахівець департаменту операційного контролю ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код 43203663, місцезнаходження підприємства: 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд.4-А).</p>						
13	член Наглядової ради, представник акціонера	Бінеєва Світлана Махмудівна	1980	Вища	23	ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", 43203663, начальник відділу стратегічного розвитку та координації процедур ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (43203663).	17.04.2020, на 3 роки

	<p><b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі та обрано членом Наглядової ради Товариства Бінесву Світлану Махмудівну строком на 3 (три) роки. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА". Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та умовами цивільно-правового договору. Посадова особа як член Наглядової ради емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за період виконання повноважень члена Наглядової ради протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 23 роки. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - 2019 - ПрАТ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ", заступник начальника відділу інвестиційного планування департаменту технічної політики, 2019 - по т.ч. - ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", начальник відділу стратегічного розвитку та координації процедур. Посадова особа займає посади в інших юридичних особах: начальник відділу стратегічного розвитку та координації процедур ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код 43203663, місцезнаходження підприємства: 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд.4-А).</p>						
	член Наглядової ради, представник акціонера	Драган Юрій Іванович	1965	Вища	32	ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", 43203663, начальник відділу з охорони праці ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (43203663)	17.11.2020, до переобрання/відкликання
14	<p><b>Опис:</b> 17.11.2020 року Товариство отримало повідомлення ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (ідентифікаційний код 43203663), як акціонера, що є власником 14 штук простих іменних акцій АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", що становить 0,00001 % статутного капіталу АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", відповідно до п. 7 ст. 53 Закону України "Про акціонерні товариства", про призначення членом Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" Драгана Юрія Івановича, як представника акціонера ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера від 16.11.2020 року №78/2-20) на строк - до переобрання/відкликання. Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та умовами цивільно-правового договору. Посадова особа як член Наглядової ради емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за період виконання повноважень члена Наглядової ради протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 32 роки. Перелік інших посад, які ця посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015-2018 - виконуючий обов'язки директора з охорони праці ПрАТ "ДТЕК КИЇВСЬКІ РЕГІОНАЛЬНІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ" (ідентифікаційний код 23243188), 2018-2019 - директор з охорони праці ПрАТ "ДТЕК КИЇВСЬКІ РЕГІОНАЛЬНІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ" (ідентифікаційний код 23243188), 2019 - провідний інженер групи нагляду за експлуатацією ПрАТ "РІВНЕОБЛЕНЕРГО" (ідентифікаційний код 05424874), 2019 - по т.ч. - начальник відділу з охорони праці ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (ідентифікаційний код 43203663). Посадова особа займає посади в інших юридичних особах: начальник відділу з охорони праці ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код 43203663, місцезнаходження підприємства: 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд.4-А).</p>						
15	член Ревізійної комісії, Голова Ревізійної комісії	Федорко Анастасія Миколаївна	1962	Вища	41	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, член Ревізійної комісії АТ	17.04.2020, на 5 років

						"ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	
	<p><b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі та обрано членом Ревізійної комісії ЛФедорко Анастасію Миколаївну строком на 5 років. Рішенням Ревізійної комісії АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (Протокол від 12.04.2019 р.) прийнято рішення про обрання Федорко Анастасії Миколаївни Головою Ревізійної комісії АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Відповідно до Статуту Товариства та Положення про Ревізійну комісію Товариства, Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа до переобрання. Повноваження та обов'язки члена та голови Ревізійної комісії визначені Статутом Товариства, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та умовами цивільно-правового договору укладеного з головою Ревізійної комісії. Посадова особа як Голова Ревізійної комісії емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за виконання повноважень Голови Ревізійної комісії протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 41 рік. Перелік інших посад, які посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - 2019 - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ", директор економічного департаменту, 2019 - по т.ч. - ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", директор фінансовий. Федорко А.М. займає посади в інших юридичних особах: директор фінансовий ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна" (Ідентифікаційний код 43203663, місцезнаходження товариства: 01601, м.Київ, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).</p>						
	член Ревізійної комісії	Азарова Ірина Олегівна	1960	Вища	38	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, член Ревізійної комісії, Голова Ревізійної комісії АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	17.04.2020, на 5 років
16	<p><b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі та обрано членом Ревізійної комісії Азарову Ірину Олегівну строком на 5 років. Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії визначені Статутом Товариства, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та умовами цивільно-правового договору укладеного з членом Ревізійної комісії. Посадова особа як член Ревізійної комісії емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за виконання повноважень члена Ревізійної комісії протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 38 років. Протягом останніх п'яти років ця особа обіймала наступні посади: начальник відділу операційного контролю ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ"; директор департаменту операційного контролю ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна". Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Перелік інших посад, які посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - 2019 - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ", начальник відділу операційного контролю, ТОВ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕЙШНЛ УКРАЇНА", директор департаменту операційного контролю. Азарова І.О. займає посади в інших юридичних особах: директор департаменту операційного контролю ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна" (Ідентифікаційний код 43203663, місцезнаходження товариства: 01601, м.Київ, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).</p>						
17	член Ревізійної комісії	Любар Тетяна Михайлівна	1984	Вища	19	АТ	17.04.2020, на



						"ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, член Ревізійної комісії АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	5 років
	<b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі та обрано членом Ревізійної комісії Любар Тетяну Михайлівну строком на 5 років. Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії визначені Статутом Товариства, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та умовами цивільно-правового договору, укладеного з членом Ревізійної комісії. Посадова особа як член Ревізійної комісії емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за виконання повноважень члена Ревізійної комісії протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 19 років. Перелік інших посад, які посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - по т.ч. - ТОВ "ВС GRUP MENEDJMENT", завідувач канцелярії. Любар Т.М. займає посади в інших юридичних особах: завідувач канцелярії ТОВ "ВС GRUP MENEDJMENT" (Ідентифікаційний код 33947089, місцезнаходження товариства: 01601, м.Київ, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).						
	член Ревізійної комісії	Качура Олена Миколаївна	1970	Вища	32	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, член Ревізійної комісії АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	17.04.2020, на 5 років
18	<b>Опис:</b> Рішенням Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі-Товариство) від 17.04.2020р. (Протокол від 17.04.2020р.) припинено повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі та обрано членом Ревізійної комісії Качуру Олену Миколаївну строком на 5 років. Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії визначені Статутом Товариства, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та умовами цивільно-правового договору, укладеного з членом Ревізійної комісії. Посадова особа як член Ревізійної комісії емітента отримувала винагороду у відповідності до умов цивільно-правового договору. Не надано згоди на розкриття інформації щодо розміру виплаченої винагороди за виконання повноважень члена Ревізійної комісії протягом звітного року. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 32 роки. Перелік інших посад, які посадова особа обіймала протягом останніх п'яти років: 2015 - ПрАТ "УІФК", головний бухгалтер, 2015 - по т.ч. - ТОВ "ВС GRUP MENEDJMENT", головний бухгалтер. Качура О.М. займає посади в інших юридичних особах: головний бухгалтер ТОВ "ВС GRUP MENEDJMENT" (Ідентифікаційний код 33947089, місцезнаходження товариства: 01601, м.Київ, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).						
19	член Ревізійної комісії	Ломака Костянтин Олексійович	1968	Вища	33	АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", 22048622, член Ревізійної комісії АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (22048622)	17.04.2020, на 5 років



## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
член Правління	Харчук Леонід Павлович	0	0	0	0
член Правління	Остапенко Олександр Іванович	120	0,000098	120	0
член Правління	Хойда Наталія Гуріївна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Герасименко Андрій Миколайович	2	0,000001	2	0
член Наглядової ради	Симончук Анастасія Анатоліївна	2	0,000001	2	0
член Ревізійної комісії	Азарова Ірина Олегівна	4	0,000003	4	0
член Ревізійної комісії	Любар Тетяна Михайлівна	0	0	0	0
член Ревізійної комісії	Качура Олена Миколаївна	0	0	0	0
член Ревізійної комісії	Ломака Костянтин Олексійович	0	0	0	0
Голова Правління	Шекета Олексій Михайлович	0	0	0	0
член Правління	Бабак Тамара Володимирівна	0	0	0	0
член Правління	Нагірняк Олег Дмитрович	0	0	0	0
член Наглядової ради, Голова Наглядової ради	Лавренко Микола Миколайович	2	0,000001	2	0
член Ревізійної комісії, Голова Ревізійної комісії	Федорко Анастасія Миколаївна	4	0,000003	4	0
член Наглядової ради	Джафарова Олена Анатоліївна	0	0	0	0
головний бухгалтер	Хойда Наталія Гуріївна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Астахова Оксана Олександрівна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Спектор Оксана Анатоліївна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Бінєєва Світлана Махмудівна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Драган Юрій Іванович	0	0	0	0

### **3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Розміри винагороди посадовим особам визначено укладеними з посадовими особами цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом). Договором (Контрактом) з Головою та членами Наглядової ради, Головою та членами Правління (враховуючи Головного бухгалтера), Ревізійною комісією не передбачено будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

В звітному періоді не виплачувались будь-які винагороди або компенсації при звільненні посадових осіб.

## VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Держава в особі Міністерства енергетики та електрифікації України	00013741	01001, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Хрещатик, 30	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Основними перспективними напрямками діяльності Товариства, як оператора системи розподілу електричної енергії, є діяльність, направлена на ефективне функціонування в умовах сучасної моделі ринку електроенергії, підвищення рівня конкурентоспроможності на ринку, передусім шляхом максимально надійного, технічно безпечного, екологічно прийнятного, економічно ефективного енергозабезпечення споживачів електроенергії. В перспективних планах Товариства - покращення стандартів якості роботи з метою задоволення попиту споживачів електричної енергії, засобами досягнення чого, передусім, є технічне переобладнання, модернізація та будівництво мереж, впровадження новітніх технологій із забезпеченням економічної та енергетичної ефективності, інтелектуалізація обліку електричної енергії (запровадження багатофункціональних (SMART) приладів обліку), зниження рівня технологічних витрат електроенергії на її транспортування по електричним мережам; виконання Інвестиційної програми та інші заходи. Інвестиційною програмою на 2021 рік передбачається: 1. В рамках проектно-вишукувальної роботи щодо реконструкції електричних мереж напругою 0,4-10 кВ: здійснити виготовлення проектів на проведення реконструкцій та повної заміни непридатних електричних мереж напругою 0,4-10 кВ загальною протяжністю 192,938 км; здійснити виготовлення тридцяти двох проектів щодо реконструкції РП, ТП, КТП, ЗРП. 2. В рамках технічного переоснащення, модернізація, реконструкції електричних мереж напругою 35 - 110 кВ передбачається здійснити: реконструкція ПС 110/10 кВ ЗМК; реконструкцію ПС 110 кВ з заміною акумуляторної батареї на ПС 110/10 кВ ЗМК; технічне переоснащення ПС-110/10 кВ "ЗСА" (заміна вимикачів МКП-110 на елегазові вимикачі типу ВГТ-П\*-110-40/3150 У1) - 2 шт.); замінити блоки 35 кВ типу БЗБ-53/К-УХЛ1Д для заміни ВТ, ВД, КЗ-35 кВ в кількості вісімнадцять штук; технічне переоснащення ПС 35-110 кВ Попільнянського РЕМ (заміна вимикачів з комплектом захисту та телемеханізацією) на шістьох підстанціях. 3. В рамках реконструкції електричних мереж напругою 0,4-10 кВ передбачено: реконструкція ПЛ - 0,4 кВ з використанням СПП в кількості 157,136 км; реконструкція КЛ-10 кВ в кількості 6,753 км. 4. В рамках технічного переоснащення, модернізація, реконструкції електричних мереж напругою

0,4-10 кВ передбачено: технічне переоснащення дванадцяти ПЛ-10 кВ (секціонування ПЛ з використанням реклоузерів); технічне переоснащення сорока ТП 10/0,4 кВ (заміна силових трансформаторів); реконструкція розподільних пристроїв (10 кВ та 0,4 кВ) на чотирьох РП Житомирської області.

## **2. Інформація про розвиток емітента**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (надалі - Товариство) є новим найменуванням ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", що було перейменовано з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", яке було правонаступником ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Енергопостачальна компанія "Житомиробленерго". ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "Енергопостачальна компанія "Житомиробленерго" було створене шляхом перейменування Державної акціонерної енергопостачальної компанії "Житомиробленерго" відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів від 30 листопада 1999 р. Державна акціонерна енергопостачальна компанія "Житомиробленерго" засноване відповідно до Указу Президента України "Про структурну перебудову в електроенергетичному комплексі України" від 04.04.95 р. №282/95 і наказу Міністерства енергетики та електрифікації України від 04.07.95 р. №117 шляхом перетворення державного енергопостачального підприємства "Житомиробленерго" у Державну акціонерну енергопостачальну компанію "Житомиробленерго". Тип Товариства: приватне акціонерне товариство.

В складі Товариства немає філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів. Організаційна структура АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" представляє собою 22 виробничі структурні підрозділи - райони електричних мереж, відділи та виробничі служби, основним предметом діяльності яких є розподіл та забезпечення надійного постачання електричної енергії споживачам згідно укладених договорів за тарифами, встановленими Національною Комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг; ремонт та технічне обслуговування електричного устаткування; приєднання до систем розподілу електричної енергії; будівництво споруд електропостачання та телекомунікацій; електромонтажні роботи, ведення іншої діяльності, передбаченої Статутом Товариства.

Основною діяльністю Товариства за 2020 рік була діяльність з розподілу електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності відповідно до Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) №1441 від 16 листопада 2018 року:

1. територія Житомирської області в межах розташування системи розподілу електричної енергії, що перебуває у власності АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", у власності або господарському віданні (щодо державного або комунального майна), та електричних мереж інших власників, які приєднані до мереж ліцензіата (з ким укладені відповідні договори згідно із законодавством);
2. Рівненська область, Березнівський район, с.Сівки, ПЛ-10 Кв "Червона Воля" -ПС 35/10 "Броницька Гута" -КТП-317-ПЛ-0,4 кВ від КТП -317 с.Сівки;
3. Хмельницька область, Полонський район, смт.Полінка, "ПЛ - 0,4 кВ від КТП -37 с.Глибочок";
4. Вінницька область, Козятинський район: с.Пузирки ПЛ - 0,4 кВ від КТП - 1195 с. Великі Гадомці; с. Махаринці ПЛ - 35 кВ "Сигнал - Білилівка".

Наявність відповідної матеріально-технічної бази в Товаристві дає можливість надавати споживачам різноманітні послуги. Потужність ремонтних майстерень дозволяє виконувати ремонти електротехнічного обладнання для фізичних та юридичних осіб, а саме ремонти трансформаторів напруги та силових трансформаторів різної потужності, вводів, щитів КТП, іншого електротехнічного обладнання.

Суміщення діяльності АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" з розподілу електроенергії і виконання будівельно-монтажних робіт повністю відповідає інтересам споживачів, так як дає їм змогу швидко і без зайвих зусиль безпосередньо на місці, в особі виробничого підрозділу, знайти

виконавця робіт на договірних умовах і не призводить до зменшення надійності розподілу електричної енергії. Працівники Товариства працюють над виготовленням проектних робіт, які виконуються під обсяги реконструкції, капітального будівництва електричних мереж напругою 0,4-10 кВ. АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" має лабораторію ЕТЛ-35, завдяки якій проводяться вимірювання та високовольтні випробування електрообладнання.

Основні результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2020 році характеризуються наступними показниками:

Виконання інвестиційної програми

Інвестиційна програма 2020 року виконана на 100,02% на загальну суму 246 906,08 тис. грн. (без ПДВ), в тому числі по розділах:

1. Будівництво, модернізація та реконструкція електричних мереж та обладнання на суму 185 573,29 тис. грн. (питома вага в загальній сумі Інвестиційної програми 2020 року становить 75,16%);
2. Заходи зі зниження нетехнічних втрат електричної енергії на суму 36 464,22 тис. грн.;
3. Впровадження та розвиток автоматизованих систем диспетчерсько-технологічного керування (АСДТК) на суму 2 563,93 тис. грн.;
4. Впровадження та розвиток інформаційних технологій 6 152,78 тис. грн.;
5. Впровадження та розвиток систем зв'язку 4 083,80 тис. грн.;
6. Модернізація та закупівля колісної техніки на суму 11 561,11 тис. грн.;
7. Інше на суму 506,96 тис. грн.;

Нові приєднання

За 2020 рік виконано 2334 стандартних приєднань електроустановок споживачів до електромереж Товариства. При цьому, Товариство понесло збитки в розмірі 15,645 млн. грн., за рахунок того, що фактична плата за приєднання становила 30,713 млн. грн., фактична вартість будівництва 46,358 млн. грн. Побудовано та реконструйовано КЛ-10кВ - 12,3км, ПЛІ-0,4кВ - 39,91 км, КЛ-0,4 кВ - 1,59 км.

Нестандартних приєднань електроустановок споживачів до електромереж Товариства в 2020 році виконано 135 шт., фактична плата за приєднання становить 74,978 млн. грн., фактична вартість будівництва 70,896 млн. грн. Профіцит коштів склав 4,082 млн. грн.

Варто відмітити, що протягом 2020 року при виконанні робіт з приєднання було проведено реконструкцію ПС 110/10кВ "Мелені" (встановлення двох лінійних комірок з елегазовим вимикачем типу ЛТВ-145 в комплекті з трансформаторами струму типу ІМВ -145, роз'єднувачами типу РПД-110 та комірки з ТН-110кВ), реконструкцію ПС 110/35/10 кВ "Довбиш" (встановлено комірки РУ-10кВ), реконструкцію ПС 35/10кВ "Водотії" (встановлено дві комірки КРУН-10 кВ), реконструкцію ПС 110/35/10 "Малин" (встановлено блоки вимикача елегазового 150-SFM-40В в к-сті 3шт.), встановлена комірка 10кВ з вакуумним вимикачем на ПС 35/10 "Гошів".

В планах на 2021 рік передбачається закінчення робіт по реконструкції ПС 110/35/10кВ "Ігнатпіль" для приєднання до електричних мереж ТОВ "Ігнатпіль Енерджі" фотогальванічної електростанції потужністю 9,5 МВт, реконструкція ПС 110/35/10 кВ "Лугини" для приєднання до електричних мереж ТОВ "Лугини Енерджі" фотогальванічної електростанції потужністю 12 МВт, реконструкція ПС 35/10кВ "Потіївка" для приєднання фотогальванічної електростанції на території Потіївської сільської ради Радомишльського району потужністю 10 МВт, будівництво ПС 110/10 кВ "ФЕС "Чуднів" на території Дубищенської сільської ради Чуднівського району Житомирської області.

Ремонт мереж та обладнання

Запланована на 2020 рік виробнича програма по ремонту і технічному обслуговуванню електричних мереж та інших основних засобів, мета якої - забезпечення надійної роботи електричних мереж та підтримки в належному технічному стані діючих електричних мереж, виконана на 116 %, в грошових одиницях становить 85 981 тис. грн.

Зокрема, у звітному році:

- здійснено ремонт 548,649 км ПЛ 35-110 кВ; 3225,751 км ПЛ 0,4-10 кВ; 25 шт. ПС 35-110 кВ; 1729 шт. РП, ТП 6-10/0,4 кВ; 904 вимикачі 6-10 кВ; 51 вимикач 35-110 кВ;
- проведено технічне обслуговування 1355,603 км ПЛ 6-10 кВ; 1539,843 км ПЛ-0,4 кВ; 1604 шт. РП, ТП 6-10/0,4 кВ;
- виконано на 100 % план розчистки трас ПЛ 0,4-110 кВ.

Додатково, з причини несприятливих погодних умов, приписами контролюючих органів додатково розчищено: ПЛ 35-110кВ 79,5 км; ПЛ 6-10 кВ 163,968 км; ПЛ 0,4 кВ 163,836 км.

При ремонтних роботах та технічному обслуговуванні (додатково встановлено): 40 опор 35-110 кВ; 3784 опор 0,4-10 кВ; 296,578 км проводу на ПЛ 0,4-10 кВ; 4363 шт. ізоляторів на ПЛ 35-110 кВ; 11691 шт. ізоляторів на ПЛ 0,4-10 кВ; замінено 8,421 км ГЗТ; замінено 2692 відгалужень з використанням ізолюваного проводу.

По плану технічних заходів виконано капітальний ремонт 5 вакуумних вимикачів 6-10 кВ; впроваджено 51 пристрій РЗ та ПА на ПС 35-110 кВ; впроваджено 468 обмежувачів напруги РВО-10кВ; замінено 42 масляних вимикачі 10кВ на вакуумні на ПС 35-110 кВ; виконано капітальний ремонт п'яти силових трансформаторів; проведено реконструкцію на ПС-110 "Малин"; здійснено заміни акумуляторних батарей на шести ПС-110 кВ ("Вокзальна", "Овруч", "ЗСА", "Довбиш", "Н.Волинський", "Брусилів"); здійснено заміну 2-х вимикачів МКП-110 на елегазові типу ВГТ-П\*-110-40/3150У1 на ПС 110/10 кВ "ЗСА"; здійснено заміну ВД-110 на елегазові вимикачі 110 кВ з комплектом захисту Т-1 та Т-2 на ПС 110/35/10 "Н.Бердичів"; здійснено заміну силового трансформатора Т-1 потужністю 2,5 МВА на 4 МВА на ПС-35 "Горбулів", "Потіївка", встановлено трансформатор Т-2 потужністю 10 МВА на ПС-110 кВ "Ігнатпіль"; встановлено нові цифрові АТС на території 2-х РЕМ; проведено технічне переоснащення на 3-х ПС-110 кВ Попільнянського РЕМ; створено новітню цифрову радімережу в 2-х РЕМ; встановлено сервери ОІК ОДГ в 2-х РЕМ та виконано на розширення програмно-апаратних засобів ОІК в 1-му РЕМ; проведено заміну залізобетонних опор на металеві анкерні опори в кількості 40 штук на ПЛ 35-110 кВ.

Впродовж 2020 року в виробничих майстернях відремонтовано та виготовлено 215 силових трансформаторів 6-10/0,4 кВ; 25 щитів КТП 10/0,4 кВ; 181 роз'єднувач 10кВ; 3 637 запобіжників ПК-10; 4 750 електродів заземлення опор 0,4-10 кВ; 2 092 траверс для опор 0,4-10 кВ; 2 420 хомутів для кріплення траверс 0,4-10 кВ; 6 246 алюмінієвих наконечників та іншої продукції (кріплення відкосів, кожухи для трансформаторів тощо).

Обсяг товарної продукції та розрахунки зі споживачами

Обсяг розподіленої в 2020 році електричної енергії становить 2 359 806 МВт\*год. на суму 1 793 228 тис. грн. (без ПДВ); в тому числі по I класу - 455 136 МВт\*год. на суму 80 152 тис. грн. та II класу - 1 904 670 МВт\*год. на суму 1 713 076 тис. грн.; обсяг фактичних технологічних витрат електричної енергії на її розподіл становить 35 774 МВт\*год. на суму 482 044 тис. грн.

Протягом 2020 року АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" здійснювало закупівлю електричної енергії з метою компенсації ТВЕ на таких сегментах ринку:

1. ДП "ОПЕРАТОР РИНКУ" на ринку "на добу наперед" (РДН) та внутрішньодобовому ринку (ВДР) Товариством було закуплено 325 648,60 МВт\*год. електричної енергії, вартість якої склала 438 985 398,93 грн. (без ПДВ);
2. за двосторонніми договорами було придбано електричної енергії в обсязі 24 490,622 МВт.год., на загальну суму 35 076 487,97 грн. (без ПДВ);
3. на балансуємому ринку, з урахуванням наявних станом на 01.04.2021 року актів коригування (врегулювання) до Актів купівлі-продажу електричної енергії для врегулювання небалансів з НЕК "УКРЕНЕРГО", було закуплено електричної енергії в обсязі 8 057,439 МВт\*год., на загальну вартість 11 610 094,07 грн. (без ПДВ).

Політика тарифоутворення

Відповідно до Закону України "Про ринок електричної енергії", прийнятого 13 квітня 2017 року, впродовж останніх чотирьох років на ринку електроенергії України відбуваються трансформаційні процеси. Зміни були спрямовані на лібералізацію ринку, на усунення існуючої



державної монополії на оптовий продаж електроенергії, якою володіло державне підприємство "Енергоринок", і на посилення конкуренції серед учасників.

На виконання вимог зазначеного Закону, з 01.01.2019 року підприємства, що здійснювали ліцензовану діяльність з передачі та постачання електричної енергії (обленерго) здійснили відокремлення видів діяльності, в результаті чого з'явилися оператори системи розподілу (ОСР), які почали надавати послуги з розподілу електричної енергії, та електропостачальники, які почали здійснювати діяльність з постачання електричної енергії споживачам. Це дозволило новим учасникам ринку (постачальникам електричної енергії за вільними цінами) вийти на ринок електроенергії, а споживачам, окрім побутових, самим обирати постачальника електричної енергії, що забезпечило функціонування ринку на конкурентних засадах. З 01 липня 2019 року запрацювала нова модель ринку електричної енергії, яка передбачає можливість купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами, на ринку "на добу наперед" (РДН), на внутрішньодобовому ринку (ВДР) і балансуєчому ринку. Ціна електроенергії на організованих сегментах ринку визначається за принципом граничного ціноутворення на основі балансу сукупного попиту і сукупної пропозиції. Така технологія торгів сприяє розвитку конкуренції.

У відповідності до вищезгаданого Закону, тарифи на послуги з розподілу електричної енергії підлягають державному регулюванню. Оплата послуг з розподілу здійснюється за тарифами, які регулює Регулятор (Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг - НКРЕКП) відповідно до затвердженої ним методики.

Такі методологічні підходи визначені Порядком встановлення (формування) тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, затвердженим Постановою НКРЕКП від 05.10.2018 року №1175, який передбачає вимоги та підходи формування тарифів як для компаній, які працюють по методології "Cost+" ("Витрати+"), так і для компаній, які здійснили перехід на стимулююче тарифоутворення (RAB-тариф).

До 01.01.2021 року тарифоутворення АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" здійснювалось по методології "Cost+" ("Витрати+"), яка полягала у відшкодуванні мінімально необхідних для здійснення господарської діяльності витрат ОСР та не відповідала викликам сьогодення - не дозволяла залучати масштабні інвестиції у розвиток мереж, які, в свою чергу, на сьогодні є суттєво зношеними.

З 01.01.2021 року, згідно з Постановою НКРЕКП від 09.12.2020 року №2366, АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" встановлено тарифи на послуги з розподілу електричної енергії на 2021 рік із застосуванням стимулюючого регулювання, яке є системою тарифоутворення на основі довгострокових параметрів регулювання, спрямованого на залучення інвестицій для будівництва та модернізації інфраструктури електричних мереж та стимулювання ефективності витрат операторів систем розподілу. Прийняте Товариством рішення про перехід до стимулюючого регулювання зумовлено бажанням забезпечити належні умови для ефективного та надійного функціонування електричних мереж з огляду на довгострокові цілі розвитку Товариства та регіону, адже система розподілу має бути побудована з урахуванням принципу економічної ефективності, захисту життя та здоров'я людей, раціонального використання енергії відповідно до технічних правил і норм безпеки, передбачених нормативно-технічними документами.

### **3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:**

Протягом звітного періоду емітентом не укладались деривативи та правочини щодо похідних цінних паперів.

**1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

-

**2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

-

#### **4. Звіт про корпоративне управління:**

##### **1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Уповноваженими органами АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не затверджувався Кодекс (принципи) корпоративного управління.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Уповноваженими органами АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не приймалося рішення про добровільне застосування кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління.

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Застосування Товариством практики корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги:

1. Законодавством не передбачено вимог щодо обов'язкового прийняття приватним акціонерним товариством Положення про загальні збори акціонерів товариства, Положення про виконавчий орган товариства та Положення про ревізійну комісію товариства. З метою деталізації окремих процедурних питань в організації діяльності Загальних зборів акціонерів, Правління і Ревізійної комісії Товариства, конкретизації прав, обов'язків, відповідальності посадових осіб Загальними зборами акціонерів Товариства затверджені: "Положення про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", яким регламентується порядок скликання, проведення, компетенція, порядок прийняття рішень, повноваження та інші питання організації діяльності Загальних зборів акціонерів Товариства; "Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", яким визначені правовий статус та порядок організації діяльності Правління Товариства та його членів; "Положення про Ревізійну комісію АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", яким визначені склад, строк повноважень, компетенція, порядок роботи та інші питання організації діяльності Ревізійної комісії Товариства та її членів.

2. Статтею 73 Закону України "Про акціонерні товариства" регламентується право загальних зборів приватного акціонерного товариства для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності обирати ревізійну комісію. Застосовуючи практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги, загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" обрано Ревізійну комісію як орган контролю за фінансово-господарською діяльністю, а в Статуті та "Положенні про Ревізійну комісію АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" передбачені вимоги щодо обрання ревізійної комісії, кількісного складу ревізійної комісії, порядку її діяльності, а також повноваження ревізійної комісії.

3. Статтею 65-5 Закону України "Про акціонерні товариства" загальним зборам акціонерів приватного акціонерного товариства, приймаючи рішення про внесення змін до статуту товариства, надано право прийняти рішення про те, що вимоги статті 65 Закону України "Про акціонерні товариства" не поширюються на таке товариство. Загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" 06.04.2018р. при внесенні змін до Статуту Товариства та

затвердженні його в новій редакції прийняли рішення про те, що вимоги ст.65 Закону України "Про акціонерні товариства" не поширюються на Товариство.

**2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

Уповноваженими органами АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не затверджувався Кодекс (принципи) корпоративного управління, а також не приймалося рішення про добровільне застосування кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління. В своїй діяльності в сфері корпоративних правовідносин Товариство керується нормами чинного законодавства України, Статутом АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", внутрішніми положеннями.

### **3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		17.04.2020	
Кворум зборів		76,36	
Опис	<p>Чергові Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" відбулися 17.04.2020 р. На час закриття реєстрації реєстраційною комісією зареєстровано 3 акціонери та їх уповноважені представники, що безпосередньо або на підставі довіреностей представляють інтереси власників 92 482 061 голосуючих простих іменних акцій, що становить 76,36% від загальної кількості голосуючих акцій. За підсумками реєстрації у відповідності до чинного законодавства України Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" визнаються правомочними.</p> <p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ.</b> 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі - Товариство), припинення повноважень членів лічильної комісії. 2. Про порядок проведення Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління Товариства. 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 5. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2019 рік. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства. 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2019 рік. 7. Розподіл прибутку та збитків Товариства. 8. Затвердження розміру річних дивідендів Товариства. 9. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 10. Обрання членів Наглядової ради Товариства. 11. Затвердження умов договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з Головою та членами Наглядової ради. 12. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства. 13. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства. 14. Затвердження умов договорів, що укладатимуться з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства. 15. Обрання зовнішнього (незалежного) аудитора Товариства. 16. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.</p> <p>Пропозиції до питань порядку денного не вносились.</p>		

За результатами розгляду питань порядку денного прийняті наступні рішення:

Прийняте рішення по першому питанню порядку денного: 1. Обрати лічильну комісію у складі: голова лічильної комісії - Хижняк Олена Іванівна, члени лічильної комісії: Мельничук Тетяна Анатоліївна, Степаненко Олена Миколаївна, Лебідь Микола Сергійович. 2. Припинити повноваження лічильної комісії у складі: голова лічильної комісії - Хижняк Олена Іванівна, члени лічильної комісії: Мельничук Тетяна Анатоліївна, Степаненко Олена Миколаївна, Лебідь Микола Сергійович з моменту закриття даних Загальних зборів акціонерів Товариства.

Прийняте рішення по другому питанню порядку денного: 1. Підтвердити повноваження голови Загальних зборів акціонерів - акціонера Соловйова Юрія Юрійовича, та секретаря Загальних зборів акціонерів - акціонера Глазової Ольги Валеріанівни, уповноважених рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 02.03.2020 р.). 2. Для проведення Загальних зборів акціонерів встановити наступний регламент: о для доповіді по питанню "Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління Товариства" - до 20 хвилин; о для доповіді по усіх питаннях порядку денного - до 10 хвилин; о усі питання до доповідачів надаються у письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера та кількості належних йому акцій; о відповіді по запитаннях - до 10 хвилин. 3. Прийняття рішення з питання оголошення перерви у ході Загальних зборів акціонерів та зміни черговості розгляду питань порядку денного відбувається Загальними зборами акціонерів у відповідності до вимог чинного законодавства, шляхом підняття мандатів. Прийняте рішення по третьому питанню порядку денного: Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік затвердити. Прийняте рішення по четвертому питанню порядку денного: Звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік затвердити. Прийняте рішення по п'ятому питанню порядку денного: Звіт Ревізійної комісії Товариства про проведену роботу в 2019 році та висновок Ревізійної комісії щодо річного звіту та балансу Товариства за 2019 рік затвердити. Прийняте рішення по шостому питанню порядку денного: Затвердити річний звіт Товариства за 2019 рік. Прийняте рішення по сьомому питанню порядку денного: Чистий прибуток, отриманий за результатами діяльності Товариства у 2019 році, направити: - 100% - на виплату дивідендів. Прийняте рішення по восьмому питанню порядку денного: 1. Затвердити суму річних дивідендів за простими акціями у розмірі 31 910 455,66 грн. 2. Виплату дивідендів здійснити через депозитарну систему України в порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом Товариства. Прийняті рішення по дев'ятому питанню порядку денного: Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі. Прийняте рішення по десятому питанню порядку денного: Обрати членами Наглядової ради Товариства: 1) Лавренка Миколу Миколайовича; 2) Спектор Оксану Анатоліївну; 3) Джафарову Олену Анатоліївну; 4) Астахову Оксану Олександрівну; 5) Герасименка Андрія Миколайовича; 6) Симончук Анастасію Анатоліївну; 7) Бінеєву Світлану Махмудівну. Прийняте рішення по одинадцятому питанню порядку денного: 1. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства. 2. Розмір винагороди Голові Наглядової ради та членам Наглядової ради Товариства встановити відповідно до договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства. 3. Обрати Голову Правління Товариства особою, яка уповноважується на підписання договорів з Головою та членами Наглядової ради Товариства. Прийняте рішення по дванадцятому питанню порядку денного: Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі. Прийняте рішення по тринадцятому питанню порядку денного: Обрати членами Ревізійної комісії Товариства: 1) Азарову Ірину Олегівну; 2) Федорко Анастасію Миколаївну; 3) Качуру Олену Миколаївну; 4) Ломаку Костянтина Олексійовича; 5) Любар Тетяну Михайлівну. Прийняте рішення по чотирнадцятому питанню порядку денного: 1.

	<p>Затвердити умови договорів, що укладатимуться з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства. 2. Розмір винагороди Голові Ревізійної комісії та членам Ревізійної комісії Товариства встановити відповідно до договорів, що укладатимуться з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства. 3. Обрати Голову Правління Товариства особою, яка уповноважується на підписання договорів з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства. Прийняте рішення по п'ятнадцятому питанню порядку денного: Прийняте рішення по п'ятнадцятому питанню порядку денного: 1. Уповноважити Наглядову раду Товариства на обрання та призначення зовнішнього (незалежного) аудитора та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, для проведення аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік. 2. Доручити Правлінню Товариства забезпечити відбір зовнішнього (незалежного) аудитора відповідно до вимог законодавства України. Прийняте рішення по шістнадцятому питанню порядку денного: 1. Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, прийняття рішень про вчинення яких віднесено до компетенції Загальних зборів акціонерів та які будуть вчинятись Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення у ході фінансово-господарської діяльності, а саме: - укладення договорів (вчинення правочинів) щодо встановлення грошових зобов'язань особи перед Товариством граничною сукупною вартістю кожного договору (правочину) до 3 000 млн. грн., при обов'язковому попередньому погодженні із Наглядовою радою Товариства; - укладання договорів (вчинення правочинів) щодо встановлення грошових зобов'язань Товариства перед особою граничною сукупною вартістю кожного договору (правочину) до 3 000 млн. грн., при обов'язковому попередньому погодженні із Наглядовою радою Товариства. 2. Уповноважити Голову Правління Товариства (або особу, яка виконує його обов'язки у разі його тимчасової відсутності або іншу особу, кандидатура якої буде погоджена Наглядовою радою Товариства) на підписання від імені Товариства правочинів в рамках встановленої граничної вартості.</p>
--	---

Вид загальних зборів		річні	позачергові
			X
Дата проведення		06.10.2020	
Кворум зборів		76,34	
Опис	<p>Позачергові Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" відбулися 06.10.2020 р. Ініціювала скликання позачергових Загальних зборів Наглядова рада Товариства. На час закриття реєстрації реєстраційною комісією зареєстровано 4 акціонери та їх уповноважені представники, що безпосередньо або на підставі довіреностей представляють інтереси власників 92 489 053 голосуючих простих іменних акцій, що становить 76,34% від загальної кількості голосуючих акцій. За підсумками реєстрації у відповідності до чинного законодавства України Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" визнаються правомочними.</p> <p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ.</b> 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі - Товариство), припинення повноважень членів лічильної комісії. 2. Про порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Про викуп акцій власної емісії. Пропозиції до питань порядку денного не вносились.</p> <p>За результатами розгляду питань порядку денного прийняті наступні рішення: Прийняте рішення по першому питанню порядку денного: 1. Обрати лічильну комісію у складі: голова лічильної комісії - Степаненко Олена Миколаївна, члени лічильної комісії: Мельничук Тетяна Анатоліївна, Лебідь Микола Сергійович. 2. Припинити повноваження лічильної комісії у складі: голова лічильної комісії - Степаненко Олена Миколаївна, члени лічильної комісії: Мельничук Тетяна Анатоліївна, Лебідь Микола Сергійович, з моменту закриття даних Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>Прийняте рішення по другому питанню порядку денного: 1. Підтвердити</p>		

повноваження голови Загальних зборів акціонерів - акціонера Соловйова Юрія Юрійовича, та секретаря Загальних зборів акціонерів - заступника начальника відділу фінансово-корпоративного управління Хижняк Олени Іванівни, уповноважених рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 07.09.2020 р.). 2. Для проведення Загальних зборів акціонерів встановити наступний регламент: - для доповіді по усіх питаннях порядку денного - до 10 хвилин; - усі питання до доповідачів надаються у письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера та кількості належних йому акцій; - відповіді по запитаннях - до 10 хвилин. 3. Прийняття рішення з питання оголошення перерви у ході Загальних зборів акціонерів та зміни черговості розгляду питань порядку денного відбувається Загальними зборами акціонерів у відповідності до вимог чинного законодавства, шляхом підняття мандатів.

Прийняте рішення по третьому питанню порядку денного: 1. Оголосити придбання акцій власної емісії в кількості - не більше 9 481 093 простих іменних акцій. 2. Доручити виконавчому органу здійснити повідомлення акціонерів (згідно Переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерів, складеному станом на 30.09.2020р.) щодо прийняття Товариством рішення про викуп акцій власної емісії шляхом направлення простих поштових повідомлень. 3. Установити строк викупу акцій - з 15 жовтня 2020 р. по 10 червня 2021 р. 4. Установити строк прийняття Товариством письмових пропозицій акціонерів про продаж акцій - з 15 жовтня 2020 р. по 10 березня 2021 р. 5. Виконавчому органу забезпечити прийняття від акціонерів письмових пропозицій про продаж акцій. 6. Виконавчому органу забезпечити укладання самостійно та/або із залученням торговця цінними паперами договорів купівлі-продажу акцій, що викуповуються Товариством, та їх виконання. 7. Установити строк сплати вартості акцій Товариством - з 15 листопада 2020 року по 10 червня 2021 року. 8. Ціна викупу акцій визначається Наглядовою радою Товариства на підставі затвердженної ринкової вартості акцій. Ринкова вартість акцій визначається на засадах незалежної оцінки, проведеної відповідно до законодавства про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність та затверджується Наглядовою радою. Ринкова вартість акцій визначається станом на останній робочий день, що передував дню розміщення в установленому порядку повідомлення про скликання Загальних зборів акціонерів, на яких прийнято рішення про викуп в акціонерів акцій за їх згодою. 9. Розрахунки за придбані Товариством акції здійснюються у грошовій формі на підставі договорів купівлі-продажу цінних паперів, які укладаються за підсумками прийняття письмових пропозицій акціонерів про продаж акцій, протягом 30 днів з дня перерахування цінних паперів на рахунок Товариства. Якщо акціонер, що подав пропозицію про продаж акцій, протягом 45 днів з дати подання пропозиції не уклав відповідний договір купівлі-продажу цінних паперів, то така заявка вважається нікчемною. 10. Дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. 11. Уповноважити Наглядову раду приймати рішення, які будуть необхідні для належного виконання цього рішення Загальних зборів акціонерів.

Позачергові Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які були скликані на 28.12.2020 року, не відбулися, у зв'язку із відсутністю кворуму. Ініціювала скликання позачергових Загальних зборів Наглядова рада Товариства. Порядок денний позачергових загальних зборів, які були скликані на 28.12.2020 року: 1. Про обрання Лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Про порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків (без здійснення публічної пропозиції). 4. Про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення. 5. Про емісію акцій Товариства (із зазначенням учасників

	розміщення). 6. Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій Товариства. 7. Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій Товариства. 8. Про затвердження умов оцінки та викупу акцій у акціонерів, які голосували "проти": прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства; прийняття рішення про відмову від використання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.
--	--

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?**

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)		

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?**

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій	X	
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства	X	
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	Позачергові Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які були скликані на 28.12.2020 року,	

	не відбулися, у зв'язку із відсутністю кворуму. Ініціювала скликання позачергових Загальних зборів Наглядова рада Товариства. Порядок денний позачергових загальних зборів, які були скликані на 28.12.2020 року: 1. Про обрання Лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Про порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків (без здійснення публічної пропозиції). 4. Про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення. 5. Про емісію акцій Товариства (із зазначенням учасників розміщення). 6. Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій Товариства. 7. Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій Товариства. 8. Про затвердження умов оцінки та викупу акцій у акціонерів, які голосували "проти": прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства; прийняття рішення про відмову від використання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.
--	--

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

	Так	Ні
		X

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

	Так	Ні
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	ні	
Інше (зазначити)	ні	

<b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	Чергові загальні збори акціонерів були скликані і проведені своєчасно 17.04.2020р.
--	--

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	Позачергові Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які були скликані на 28.12.2020 року, не відбулися, у зв'язку із відсутністю кворуму.
--	--

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності)**



Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Лавренко Микола Миколайович - Голова Наглядової ради		X	<p>У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з Головою Наглядової ради, Голова Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції Голови Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" Голова Наглядової ради:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-керує та організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи;</li> <li>-скликає засідання Наглядової ради та головує на них;</li> <li>-відкриває Загальні збори;</li> <li>-організовує обрання секретаря Загальних зборів;</li> <li>-забезпечує контроль за виконанням Наглядовою радою та Правлінням рішень Загальних зборів та Наглядової ради;</li> <li>-видає обов'язкові для виконання всіма членами Наглядової ради, Правлінням та працівниками Товариства розпорядження з питань, що належать до його компетенції;</li> <li>-організовує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки між Наглядовою радою та з іншими органами і посадовими особами Товариства;</li> <li>-пропонує кандидатуру на посаду корпоративного секретаря;</li> <li>-здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Наглядової ради спрямовані на досягнення мети Товариства.</li> </ul>
Джафарова Олена Анатоліївна - Член Наглядової ради		X	<p>У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з членом Наглядової ради Товариства, член Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду</p>

			<p>Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України. Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" члени Наглядової ради повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства;</li> <li>-брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду.</li> </ul> <p>Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради.</p> <p>Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.</p>
Симончук Анастасія Анатоліївна-Член Наглядової ради		X	<p>У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з членом Наглядової ради Товариства, член Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України. Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" члени Наглядової ради повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства;</li> <li>-брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї</li> </ul>

			компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду. Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради. Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.
Спектор Оксана Анатоліївна- Член Наглядової ради		X	У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з членом Наглядової ради Товариства, член Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України. Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" члени Наглядової ради повинні: -виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства; -брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів; -приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків; -не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства; -приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду. Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради. Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.
Драган Юрій Іванович - Член Наглядової ради		X	У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з членом Наглядової ради Товариства, член Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду

			<p>Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" члени Наглядової ради повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства;</li> <li>-брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду.</li> </ul> <p>Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради.</p> <p>Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.</p>
Бінецька Світлана Махмудівна - Член Наглядової ради		X	<p>У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з членом Наглядової ради Товариства, член Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" члени Наглядової ради повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства;</li> <li>-брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї</li> </ul>

			компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду. Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради. Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.
Герасименко Андрій Миколайович - Член Наглядової ради		X	У відповідності до умов цивільно-правового договору, що укладений з членом Наглядової ради Товариства, член Наглядової ради зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Наглядової ради Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України. Згідно "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" члени Наглядової ради повинні: -виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства; -брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів; -приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків; -не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства; -приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду. Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради. Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.

<b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що</b>	Організаційною формою роботи Наглядової ради є її засідання. Засідання Наглядової ради Товариства проводяться за потребою, але не рідше одного разу в квартал відповідно до Положення про Наглядову раду АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", без порушень визначеної процедури, регламенту та в умовах ліцензійної
--	---

<p><b>застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>діяльності Товариства. Рішення Наглядової ради Товариства приймалися простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які брали участь у засіданні та мали право голосу. Рішення на засіданнях приймалися шляхом голосування, при цьому кожен член Наглядової ради мав один голос.</p> <p>Протягом 2020 року на засіданнях Наглядової ради: - погоджувалися питання укладення Товариством договорів, суми яких перевищують граничний рівень, який відноситься до компетенції Правління Товариства; - встановлювались критерії до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою; - була ухвалена Інвестиційна програма на 2020 рік та відповідні зміни до неї; - погоджувалося списання основних засобів, які втратили своє виробниче призначення; - розглядались питання надання благодійної допомоги; - розглядались та затверджувались зміни до організаційної структури АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"; - розглядались питання покладання виконання обов'язків у періоди відсутності Голови Правління; - здійснювався контроль за діяльністю Правління; - погоджувались кандидатури на посади, відповідно до переліку посад, які підлягають попередньому погодженню Наглядовою радою; - приймалися рішення про придбання, відчуження часток, паїв та про вихід Товариства зі складу учасників (засновників) юридичних осіб; - приймалися рішення про залучення оцінювача фінансових інструментів Товариства; - у зв'язку з прийняттям річними загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів, Наглядовою радою прийняті рішення, якими встановлені дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, строк та порядок виплати дивідендів; - розглядались питання щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" за 2020 рік та узгоджувались умови договору з ним; - затверджено річну інформацію емітента цінних паперів за 2019 рік; - приймалися рішення з організації, підготовки річних та позачергових Загальних зборів акціонерів та багато інших питань.</p> <p>Спільними зусиллями колективу АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" та органів управління Товариства, в умовах економічної кризи, спричиненої поширенням коронавірусної інфекції, кризи в енергетичній галузі внаслідок реформування ринку електричної енергії України, Товариство у 2020 році виконало виробничу та інвестиційну програми та повністю розрахувалось за своїми зобов'язаннями.</p>
--	--

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?**

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	-
З питань призначень		X	-
З винагород		X	-

Інше (зазначити)	В складі Наглядової ради комітети не створювались.	-
------------------	--	---

<b>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</b>	В складі Наглядової ради комітети не створювались.
<b>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</b>	В складі Наглядової ради комітети не створювались.

#### Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

<b>Оцінка роботи наглядової ради</b>	У відповідності до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826 (із змінами і доповненнями), інформацію про діяльність наглядової ради зобов'язані розкривати публічні акціонерні товариства та банки, наглядова рада приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність. Наглядова рада АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не готувала інформацію про свою діяльність та оцінку її роботи за 2020 рік відповідно до вимог, передбачених пунктом 3 Глави 4 Розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826 (із змінами і доповненнями).
--------------------------------------	--

#### Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Члени Наглядової ради мають відповідати критеріям професійної належності, а також наявності знань та освіти, професійних навичок, функціональної компетенції, досвіду та інших характеристик, необхідних для виконання обов'язків передбачених Законом, Статутом та цим Положенням. Незалежним членом Наглядової ради (незалежним директором) може бути фізична особа, обрана членом Наглядової ради Товариства, яка відповідає вимогам, встановленим Законом. Членами Наглядової ради не можуть бути: народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів	X	

місцевого самоврядування, військовослужбовці, нотаріуси, посадові особи органів прокуратури, суду, служби безпеки, Національної поліції, державні службовці, крім випадків, коли вони виконують функції з управління корпоративними правами держави та представляють інтереси держави або територіальної громади в Наглядовій раді або Ревізійній комісії Товариства; особи, яким суд заборонив займатись видом діяльності, яким займається й Товариство; особи, які мають не зняту або непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини.		
--	--	--

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	д/в	

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	Винагорода членам Наглядової ради виплачується у відповідності до договорів, умови яких були затверджені загальними зборами акціонерів.	

**Склад виконавчого органу**

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Голова Правління Шекета Олексій Михайлович	Відповідно до діючого Статуту АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" Голова Правління: -організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань Правління; -відповідно до наданих повноважень, керує поточною діяльністю Товариства та несе персональну відповідальність за ефективність його роботи; -без довіреності діє від імені Товариства, представляє Товариство у відносинах з юридичними і фізичними особами, державними органами і органами місцевого самоврядування як в Україні, так і



	<p>за її межами;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-у межах своєї компетенції вирішує всі питання виробничо-господарської діяльності;</li> <li>-видає довіреності від імені Товариства;</li> <li>-здійснює оперативно-технологічне управління Товариством;</li> <li>-вчиняє правочини, підписує договори (угоди) та інші документи від імені Товариства з урахуванням обмежень встановлених діючим Статутом та рішеннями Наглядової ради;</li> <li>-встановлює порядок підписання договорів (контрактів) та вчинення інших правочинів від імені Товариства;</li> <li>-розпоряджається майном та коштами Товариства відповідно до Статуту та чинного законодавства, з урахуванням обмежень, визначених Статутом;</li> <li>-відкриває і закриває рахунки в банківських установах, здійснює фінансові операції;</li> <li>-підписує всі документи грошового, кредитного, майнового характеру, з урахуванням обмежень, визначених Статутом;</li> <li>-підписує звіти та баланси Товариства, статистичну, бухгалтерську, податкову та іншу звітність, встановлену чинним законодавством;</li> <li>-вносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо кількісного і персонального складу Правління, керівних осіб та головного бухгалтера Товариства, керівних осіб дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів;</li> <li>-погоджує з Наглядовою радою особу, на яку покладає виконання своїх обов'язків на час тимчасової відсутності (відпустки, відрядження, хвороба тощо);</li> <li>-видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для всіх працівників Товариства;</li> <li>-наймає (призначає на посаду) та звільняє з роботи працівників Товариства, здійснює їх переведення та переміщення, застосовує заходи заохочення працівників, накладає дисциплінарні стягнення, притягує до майнової відповідальності;</li> <li>-призначає та звільняє за погодженням з комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, уповноважену особу з питань відповідності;</li> <li>-затверджує програму відповідності;</li> <li>-затверджує штатний розпис Товариства;</li> <li>-визначає умови роботи і її оплати (встановлює посадові оклади та надбавки) з особами, що знаходяться в трудових відносинах з Товариством;</li> <li>-затверджує посадові інструкції працівників Товариства;</li> <li>-вирішує питання добору, підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів;</li> <li>-приймає рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки;</li> <li>-розподіляє обов'язки між членами Правління та визначає їх функціональні повноваження;</li> <li>-може делегувати окремі свої повноваження працівникам Товариства;</li> <li>-підписує позовні заяви, скарги та будь-які інші документи</li> </ul>
--	--

	<p>процесуального характеру;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-затверджує правила, процедури та інші внутрішні нормативні і методичні документи, затвердження яких не віднесено до компетенції Правління;</li> <li>-забезпечує дотримання норм законодавства про працю, про охорону праці, Правил внутрішнього трудового розпорядку;</li> <li>-забезпечує захист комерційної таємниці Товариства відповідно до законів України;</li> <li>-організовує військовий облік, мобілізаційну підготовку та мобілізаційні заходи згідно з чинним законодавством України;</li> <li>-здійснює інші функції, необхідні для забезпечення діяльності Товариства, за дорученням Наглядової ради та Правління.</li> </ul> <p>Голова Правління має право представляти інтереси Товариства, діяти без довіреності від імені Товариства з урахуванням особливостей, встановлених цим Статутом.</p> <p>Голова Правління або особа, яка виконує його обов'язки, не має права без попереднього одержання рішення (згоди) Загальних зборів акціонерів Товариства: вчиняти значний правочин, ринкова вартість майна або послуг за яким, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності; вчиняти правочин, щодо якого є заінтересованість, у випадках встановлених діючим Статутом та чинним законодавством.</p> <p>Голова Правління або особа, яка виконує його обов'язки, не має права без попереднього одержання рішення (згоди) Наглядової ради: вчиняти значний правочин, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; вчиняти правочин, щодо якого є заінтересованість, у випадках встановлених діючим Статутом та чинним законодавством; вчиняти правочини, щодо яких Наглядовою радою прийнято рішення про їх обов'язкове попереднє погодження.</p>
Член Правління Бабак Тамара Володимирівна	<p>Відповідно до контракту, укладеного з членом Правління, член Правління зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Правління Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":</p> <p>Члени Правління повинні діяти в інтересах Товариства та ставити інтереси Товариства вище власних.</p> <p>Члени Правління мають неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.</p> <p>Члени Правління повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-розуміти та виконувати свої службові обов'язки, усвідомлюючи основні профілі ризику в Товариства;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм та положень чинного законодавства України,</li> </ul>

	<p>Статуту Товариства та вимог Положення про Правління;  -негайно доповідати Наглядовій раді Товариства про істотні випадки недотримання законодавства України та внутрішніх процедур (у першу чергу тих, що несуть серйозний ризик юридичних або регуляторних санкцій, суттєвих фінансових збитків або можуть зашкодити репутації Товариства), а також про конфлікт інтересів.</p> <p>Члени Правління повинні повністю розкрити свої конфлікти інтересів і не повинні використовувати власну посаду в особистих інтересах за рахунок Товариства (включаючи шахрайську поведінку та ведення бізнесу із самим собою).</p> <p>Члени Правління мають уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та брати самовідвід від участі в прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів.</p> <p>Члени Правління повинні діяти спокійно, з усвідомленням й почуттям моральної відповідальності за свою поведінку, свої вчинки перед самим собою, людьми, суспільством і приймати виважені рішення на підставі всієї необхідної інформації.</p>
Член Правління Хойда Наталія Гуріївна	<p>Відповідно до контракту, укладеного з членом Правління, член Правління зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Правління Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":</p> <p>Члени Правління повинні діяти в інтересах Товариства та ставити інтереси Товариства вище власних.</p> <p>Члени Правління мають неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.</p> <p>Члени Правління повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-розуміти та виконувати свої службові обов'язки, усвідомлюючи основні профілі ризику в Товариства;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм та положень чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Правління;</li> <li>-негайно доповідати Наглядовій раді Товариства про істотні випадки недотримання законодавства України та внутрішніх процедур (у першу чергу тих, що несуть серйозний ризик юридичних або регуляторних санкцій, суттєвих фінансових збитків або можуть зашкодити репутації Товариства), а також про конфлікт інтересів.</li> </ul> <p>Члени Правління повинні повністю розкрити свої конфлікти інтересів і не повинні використовувати власну посаду в особистих інтересах за рахунок Товариства (включаючи шахрайську поведінку та ведення бізнесу із самим собою).</p> <p>Члени Правління мають уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та брати самовідвід від участі в прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів.</p> <p>Члени Правління повинні діяти спокійно, з усвідомленням й</p>

	почуттям моральної відповідальності за свою поведінку, свої вчинки перед самим собою, людьми, суспільством і приймати виважені рішення на підставі всієї необхідної інформації.
Член Правління Харчук Леонід Павлович	<p>Відповідно до контракту, укладеного з членом Правління, член Правління зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Правління Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":</p> <p>Члени Правління повинні діяти в інтересах Товариства та ставити інтереси Товариства вище власних.</p> <p>Члени Правління мають неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.</p> <p>Члени Правління повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-розуміти та виконувати свої службові обов'язки, усвідомлюючи основні профілі ризику в Товариства;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм та положень чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Правління;</li> <li>-негайно доповідати Наглядовій раді Товариства про істотні випадки недотримання законодавства України та внутрішніх процедур (у першу чергу тих, що несуть серйозний ризик юридичних або регуляторних санкцій, суттєвих фінансових збитків або можуть зашкодити репутації Товариства), а також про конфлікт інтересів.</li> </ul> <p>Члени Правління повинні повністю розкрити свої конфлікти інтересів і не повинні використовувати власну посаду в особистих інтересах за рахунок Товариства (включаючи шахрайську поведінку та ведення бізнесу із самим собою).</p> <p>Члени Правління мають уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та брати самовідвід від участі в прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів.</p> <p>Члени Правління повинні діяти спокійно, з усвідомленням й почуттям моральної відповідальності за свою поведінку, свої вчинки перед самим собою, людьми, суспільством і приймати виважені рішення на підставі всієї необхідної інформації.</p>
Член Правління Нагірняк Олег Дмитрович	<p>Відповідно до контракту, укладеного з членом Правління, член Правління зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Правління Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":</p> <p>Члени Правління повинні діяти в інтересах Товариства та ставити інтереси Товариства вище власних.</p> <p>Члени Правління мають неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.</p>

	<p>Члени Правління повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-розуміти та виконувати свої службові обов'язки, усвідомлюючи основні профілі ризику в Товариства;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм та положень чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Правління;</li> <li>-негайно доповідати Наглядовій раді Товариства про істотні випадки недотримання законодавства України та внутрішніх процедур (у першу чергу тих, що несуть серйозний ризик юридичних або регуляторних санкцій, суттєвих фінансових збитків або можуть зашкодити репутації Товариства), а також про конфлікт інтересів.</li> </ul> <p>Члени Правління повинні повністю розкрити свої конфлікти інтересів і не повинні використовувати власну посаду в особистих інтересах за рахунок Товариства (включаючи шахрайську поведінку та ведення бізнесу із самим собою).</p> <p>Члени Правління мають уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та брати самовідвід від участі в прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів.</p> <p>Члени Правління повинні діяти спокійно, з усвідомленням й почуттям моральної відповідальності за свою поведінку, свої вчинки перед самим собою, людьми, суспільством і приймати виважені рішення на підставі всієї необхідної інформації.</p>
Член Правління Остапенко Олександр Іванович	<p>Відповідно до контракту, укладеного з членом Правління, член Правління зобов'язується виконувати повноваження, які відносяться до компетенції членів Правління Товариства згідно вимог Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.</p> <p>Згідно "Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":</p> <p>Члени Правління повинні діяти в інтересах Товариства та ставити інтереси Товариства вище власних.</p> <p>Члени Правління мають неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.</p> <p>Члени Правління повинні:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-розуміти та виконувати свої службові обов'язки, усвідомлюючи основні профілі ризику в Товариства;</li> <li>-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;</li> <li>-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм та положень чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Правління;</li> <li>-негайно доповідати Наглядовій раді Товариства про істотні випадки недотримання законодавства України та внутрішніх процедур (у першу чергу тих, що несуть серйозний ризик юридичних або регуляторних санкцій, суттєвих фінансових збитків або можуть зашкодити репутації Товариства), а також про конфлікт інтересів.</li> </ul> <p>Члени Правління повинні повністю розкрити свої конфлікти інтересів і не повинні використовувати власну посаду в особистих</p>

	<p>інтересах за рахунок Товариства (включаючи шахрайську поведінку та ведення бізнесу із самим собою).</p> <p>Члени Правління мають уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та брати самовідвід від участі в прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів.</p> <p>Члени Правління повинні діяти спокійно, з усвідомленням й почуттям моральної відповідальності за свою поведінку, свої вчинки перед самим собою, людьми, суспільством і приймати виважені рішення на підставі всієї необхідної інформації.</p>
<p><b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>Організаційною формою роботи Правління є його засідання. Засідання Правління проводяться за потребою, але не рідше одного разу в місяць відповідно до Положення про Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", без порушень визначеної процедури. Рішення приймаються простою більшістю голосів присутніх на засіданні членів Правління, кожному з яких належить один голос. У разі рівної кількості голосів, голос Голови Правління або виконуючого обов'язки Голови Правління Товариства є вирішальним. Протягом 2020 року Правління проводило свої засідання не рідше одного разу в місяць, відповідно до Положення про Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", без порушень визначеної процедури. Рішення на засіданнях приймалися шляхом голосування, при цьому кожен член Правління мав один голос. Протягом 2020 року на засіданнях Правління приймалися рішення, пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства, на яких було розглянуто цілий ряд важливих та актуальних питань, направлених на покращення ефективності роботи Товариства, зокрема: вирішувались питання фінансово-господарської діяльності, кадрової політики, виконання Інвестиційної програми; розглядалися зміни до організаційної структури АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"; приймалися рішення, пов'язані з призначенням суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства; приймалися рішення щодо соціального та матеріального стимулювання працівників, надання благодійної допомоги працівникам та пенсіонерам Товариства, а також стороннім фізичним і юридичним особам та багато інших питань. Статут акціонерного товариства містить положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства та положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства.</p> <p>Спільними зусиллями колективу АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" та органів управління Товариства, в умовах економічної кризи, спричиненої поширенням коронавірусної інфекції, кризи в енергетичній галузі внаслідок реформування ринку електричної енергії України, Товариство у 2020 році виконало виробничу та інвестиційну програми та повністю розрахувалось за своїми зобов'язаннями.</p>

<b>Оцінка роботи виконавчого органу</b>	Відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826 (із змінами і доповненнями), інформацію про діяльність виконавчого органу зобов'язані розкривати публічні акціонерні товариства та банки, виконавчий орган приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність. Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не готувало інформацію про свою діяльність та оцінку його роботи за 2020 рік відповідно до вимог, передбачених пунктом 3 Глави 4 Розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826 (із змінами і доповненнями).
---	---

## **5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента**

Система внутрішнього контролю і управління ризиками спрямована на забезпечення досягнення статутних цілей Товариства, отримання максимального прибутку для задоволення потреб акціонерів. Система внутрішнього контролю і управління ризиками здійснюється через органи управління і контролю Товариства - Загальні збори акціонерів, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію Товариства. Загальні збори акціонерів Товариства є вищим органом Товариства. Статутом АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" визначено перелік питань діяльності Товариства, прийняття рішень по яким віднесено до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства. Щороку вищим органом Товариства - річними Загальними зборами акціонерів розглядаються питання і приймаються рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Правління, звіту Ревізійної комісії та річного звіту Товариства. Голова Правління або особа, яка виконує його обов'язки, не має права без попереднього одержання рішення (згоди) Загальних зборів акціонерів Товариства: вчиняти значний правочин, ринкова вартість майна або послуг за яким, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності; вчиняти правочин, щодо якого є заінтересованість, у випадках, встановлених діючим Статутом та чинним законодавством. Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, цим Статутом, Положенням про Наглядову раду, здійснює управління Товариством, контролює та регулює діяльність Правління Товариства. Статутом АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" визначено перелік питань діяльності Товариства, прийняття рішень по яким віднесено до виключної компетенції Наглядової ради Товариства. Голова Правління або особа, яка виконує його обов'язки, не має права без попереднього одержання рішення (згоди) Наглядової ради: вчиняти значний правочин, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; вчиняти правочин, щодо якого є заінтересованість, у випадках встановлених діючим Статутом та чинним законодавством; вчиняти правочини, щодо яких Наглядовою радою прийнято рішення про їх обов'язкове попереднє погодження.

Правління є виконавчим колегіальним органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, організовує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, організовує формування необхідних для здійснення статутної діяльності Товариства фондів та несе відповідальність за ефективність роботи Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства. Правління підзвітне Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді Товариства, організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені Товариства. Ревізійна комісія є органом

контролю Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства. Ревізійна комісія: контролює дотримання Товариством чинного законодавства України; розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам акціонерів Товариства; вносить на Загальні збори акціонерів або Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів акціонерів. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, а також за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності більш ніж 10 (десятьма) відсотками голосів. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує відповідний висновок. Комплексне функціонування цих органів та реалізація наданих повноважень допомагають забезпечити внутрішній контроль і управління ризиками Товариства. Система внутрішнього контролю забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

Для перевірки річної фінансової звітності Товариства відповідно до вимог чинного законодавства України залучається незалежний аудитор (аудиторська фірма).

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) так, створено ревізійну комісію**

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 5 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 12**

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні



Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	так	ні	ні

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так**

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) так**

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	-	

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	---	--	---	---

		фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) так**

**Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік		X
Частіше ніж раз на рік	X	

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	-	

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?**

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	Перевірка здійснювалась відповідно до Статуту за результатами фінансового року.	

**б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

<b>№ з/п</b>	<b>Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій</b>	<b>Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)</b>	<b>Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)</b>
1	КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕШНЛ Н.В."	34167415	75,558129
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ"	33947089	16,695775

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

<b>Загальна кількість акцій</b>	<b>Кількість акцій з обмеженнями</b>	<b>Підстава виникнення обмеження</b>	<b>Дата виникнення обмеження</b>
122 398 540	1 210 532	Пункт. 10 Розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України" від 06.07.2012р. № 5178-VI.	13.10.2014
Опис	Згідно п. 10 Розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України" від 06.07.2012р. № 5178-VI (який набрав чинності 12.10.2013р.), власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. У разі якщо власник цінних паперів протягом одного року з дня набрання чинності цим Законом не уклав з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.		
122 398 540	500	Рішення НКЦПФР від 30.06.2016р.	30.06.2016

		<p>№ 682 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку ПАТ "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ХРЕЩАТИК", ідентифікаційний код юридичної особи 19364259". Документи, бази даних, архіви баз даних ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ХРЕЩАТИК" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту №172 від 04.04.2017р.</p>	
Опис	<p>Рішенням НКЦПФР від 30.06.2016р. № 682 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку ПАТ "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ХРЕЩАТИК", ідентифікаційний код юридичної особи 19364259" анульовано ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку, в тому числі- депозитарної діяльності, а саме: депозитарної діяльності депозитарної установи серії АЕ N 263320 від 17.09.2013р.видані на підставі рішення Комісії від 17.09.2013 N 1864 ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ХРЕЩАТИК" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, вулиця Хрещатик, будинок 8-а, ідентифікаційний код юридичної особи 19364259), на підставі підпункту 3 пункту 1 розділу IV Порядку зупинення дії та анулювання ліцензії на окремі види професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів), затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 14.05.2013 N 816 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 01.06.2013 за N 862/23394 та згідно з рішенням Правління Національного банку України від 02.06.2016 N 46-рш "Про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ХРЕЩАТИК". Відповідно до Положення про припинення депозитарною установою провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 431 від 08.04.2014р., документи, бази даних, архіви баз даних ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ХРЕЩАТИК" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту №172 від 04.04.2017р.</p>		
122 398 540	5 500	<p>Рішення НКЦПФР від 23 березня 2017 року N 201 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи ТОВ "КОНКОРД КАПІТАЛ"". Документи, бази даних, архіви баз даних Товариства з обмеженою відповідальністю "Конкорд Капітал" прийняті ПАТ "НДУ" як</p>	24.02.2017

		уповноваженим на зберігання на підставі акту №167 від 24.02.2017 р.	
Опис	<p>Рішенням НКЦПФР від 30.06.2016р. № 682 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи ТОВ "КОНКОРД КАПІТАЛ" анульовано ліцензію на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи серії АЕ N 286612 від 10.10.2013, видану на підставі рішення Комісії від 10.10.2013 N 2319 ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОНКОРД КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01601, м. Київ, вулиця Мечникова, будинок 2; код за ЄДРПОУ 33226202), на підставі заяви про анулювання ліцензії відповідно до підпункту 1 пункту 1 розділу IV Порядку зупинення дії та анулювання ліцензії на окремі види професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів), затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 14.05.2013 N 816 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 01.06.2013 за N 862/23394.</p> <p>Відповідно до Положення про припинення депозитарною установою провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 431 від 08.04.2014р., документи, бази даних, архіви баз даних Товариства з обмеженою відповідальністю "Конкорд Капітал" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту №167 від 24.02.2017 р.</p>		
122 398 540	66	<p>Рішення НКЦПФР від 19.04.2017 № 255 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи ТОВ "ІК "ІФГ КАПІТАЛ".</p> <p>Документи, бази даних, архіви баз даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "ІФГ КАПІТАЛ" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту № 171 від 03.04.2017 р.</p>	03.04.2017
Опис	<p>Рішенням НКЦПФР від 19.04.2017 № 255 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи ТОВ "ІК "ІФГ КАПІТАЛ" анульовано ліцензію на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи серії АЕ № 286940 від 15.07.2014, видану на підставі рішення Комісії від 08.10.2013 № 2254 ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "ІФГ КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 03150, м. Київ, вулиця Червоноармійська, будинок 72, офіс 48; код за</p>		

	ЄДРПОУ 36645230), на підставі заяви про анулювання ліцензії відповідно до підпункту 1 пункту 1 розділу IV Порядку зупинення дії та анулювання ліцензії на окремі види професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів), затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 14.05.2013 N 816 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 01.06.2013 за N 862/23394. Відповідно до Положення про припинення депозитарною установою провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 431 від 08.04.2014р., документи, бази даних, архіви баз даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "ІФГ КАПІТАЛ" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту № 171 від 03.04.2017 р.		
122 398 540	100	Рішення НКЦПФР від 24 липня 2015 року N 1083 "Щодо анулювання ліцензій на провадження професійної діяльності на фондовому ринку ТОВ "АЛОП УКРАЇНА" (ідентифікаційний код юридичної особи 37194452). Документи, бази даних, архіви баз даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛОП УКРАЇНА" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту №100 від 18.11.2015 р.	24.07.2015
Опис	Рішенням НКЦПФР від 24 липня 2015 року N 1083 "Щодо анулювання ліцензій на провадження професійної діяльності на фондовому ринку ТОВ "АЛОП УКРАЇНА" (ідентифікаційний код юридичної особи 37194452) відповідно до пункту 9 частини другої статті 16 Закону України "Про ліцензування видів господарської діяльності", на підставі рішення Комісії "Щодо встановлення факту контролю (вирішального впливу) осіб інших держав, що здійснюють збройну агресію проти України, за діяльністю ТОВ "АЛОП УКРАЇНА" від 24.07.2015 N 1079 анульовано ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку, видані ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛОП УКРАЇНА" (04080, м. Київ, вул. Турівська, буд. 24, приміщення 1, літ. А, ідентифікаційний код юридичної особи 37194452) відповідно до рішення Комісії від 03.08.2010 N 904 та рішення Комісії від 24.10.2013 N 2428, а саме: діяльності з торгівлі цінними паперами: брокерської діяльності серії АЕ N 286771 від 17.12.2013, дилерської діяльності серії АЕ N 286772 від 17.12.2013, депозитарної діяльності: депозитарної діяльності депозитарної установи серії АЕ N 286815 від 04.02.2014. Відповідно до Положення про припинення депозитарною установою провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 431 від 08.04.2014р., документи, бази даних, архіви баз даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛОП УКРАЇНА" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту №100 від		

	18.11.2015 р.		
122 398 540	22 400	Рішення НКЦПФР від 14 травня 2020 року N 246 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме, депозитарної діяльності депозитарної установи ПрАТ ІК "ІТТ-інвест" (ідентифікаційний код юридичної особи 23517763). Документи, бази даних, архіви баз даних ПрАТ ІК "ІТТ-інвест" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту № 240 від 10.04.2020 р.	10.04.2020
Опис	Рішенням НКЦПФР від 14 травня 2020 року N 246 "Щодо анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме, депозитарної діяльності депозитарної установи ПрАТ ІК "ІТТ-інвест" (ідентифікаційний код юридичної особи 23517763) анульовано ліцензію на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме, депозитарної діяльності депозитарної установи від 08.10.2013 серії АЕ N 286517, виданої на підставі рішення Комісії від 08.10.2013 N 2217 ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ ІНВЕСТИЦІЙНІЙ КОМПАНІЇ "ІТТ-ІНВЕСТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 23517763; місцезнаходження: 04070, м. Київ, вул. Борисоглібська, 3), на підставі заяви про анулювання ліцензії відповідно до підпункту 1 пункту 1 глави IV Порядку зупинення дії та анулювання ліцензій на окремі види професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів), затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 14.05.2013 N 816, зареєстрованого Міністерством юстиції України 01.06.2013 за N 862/23394. Відповідно до Положення про припинення депозитарною установою провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 431 від 08.04.2014р., документи, бази даних, архіви баз даних ПрАТ ІК "ІТТ-інвест" прийняті ПАТ "НДУ" як уповноваженим на зберігання на підставі акту № 240 від 10.04.2020 р.		

## 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства (Голови та членів Наглядової ради, Голови та членів Правління, Голови та членів Ревізійної комісії, головного бухгалтера) передбачений Статутом Товариства, затвердженим Рішенням Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ЕК "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" 06 квітня 2018 року (протокол №25), Положенням про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", затвердженим Загальними зборами акціонерів (Протокол №25 від 06.04.2018р.), Положенням про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", затвердженим Загальними зборами акціонерів (Протокол №25 від 06.04.2018р.), Положенням про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", затвердженим Загальними зборами акціонерів (Протокол №25 від 06.04.2018р.), Положенням про Ревізійну комісію АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", затвердженим Загальними зборами акціонерів (Протокол №25 від 06.04.2018р.), Положенням про бухгалтерію, затвердженим

Головою Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" 19.11.2018 року, Посадовою інструкцією Головного бухгалтера АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", затвердженою Головою Правління АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" 19.12.2018 року.

Обрання та припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства визначається Статутом Товариства та становить 7 осіб. Діючий склад Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" був обраний річними Загальними зборами акціонерів Товариства у 2020 році в кількості 7 членів (1 Член наглядової ради - акціонер та 6 Членів наглядової ради - представників акціонерів). Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів акціонерів Товариства (надалі за текстом - Загальні збори та/або Загальні збори Товариства) терміном на три роки. Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання решти членів Наглядової ради Товариства або обрання нового складу Наглядової ради Товариства. Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та які є власниками голосуючих з цього питання акцій. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради Товариства не може бути одночасно членом Правління та/або Ревізійної комісії Товариства. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (представники акціонерів), та/або незалежні директори. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради. Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить). Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень члена (членів) Наглядової ради та одночасне обрання нового (их) члена (членів) Наглядової ради. Дане положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Підстави та умови дострокового припинення повноважень членів Наглядової ради без рішення Загальних зборів акціонерів визначаються законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором (контрактом), укладеним з відповідним членом Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів Товариства, повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера;
- 6) в інших випадках, що передбачені чинним законодавством України.

У зазначених випадках, які містять підстави дострокового припинення повноважень членів



Наглядової ради без рішення загальних Зборів Товариства, рішення про припинення повноважень члена Наглядової ради оформлюється відповідним рішенням Наглядової ради (протоколом). З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства.

Члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою Товариства. Членом Правління Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність, не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії, а також не входить до кола обмежень, встановлених чинним законодавством України. Якщо кількість членів Правління становить менше половини його кількісного складу, Наглядова рада зобов'язана обрати нового члена(ів) Правління або змінити кількісний склад. Повноваження членів Правління є чинними до моменту прийняття Наглядовою радою рішення про дострокове припинення повноважень членів Правління та обрання нового складу Правління. Повноваження будь-якого з членів Правління можуть бути достроково припинені за рішенням Наглядової ради. У разі необхідності на місце члена Правління, повноваження якого достроково припинилися, Наглядова рада обирає нового члена Правління. У цьому випадку, до моменту обрання нового члена(ів) Правління, Правління продовжує виконувати свої повноваження.

Повноваження члена Правління припиняються достроково:

- 1) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Правління за станом здоров'я;
- 3) у випадках передбачених контрактом;
- 4) за рішенням Наглядової ради;
- 5) в інших випадках, передбачених законодавством України.

Підстави припинення повноважень члена Правління встановлюються законодавством, Статутом Товариства та контрактом з відповідним членом Правління. У відповідності до умов контракту з членом Правління, контракт може бути достроково розірвано:

- а) за згодою сторін;
- б) у випадку відмови від контракту однієї з сторін з підстав:
  - відмови члена Правління від контракту в односторонньому порядку за умови письмового повідомлення про це Товариства за 2 місяці,
  - контракт припиняє свою дію у випадку припинення повноважень (відкликання) члена Правління Наглядовою радою Товариства.
- в) за рішенням суду;
- г) у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають члену Правління виконувати обов'язки члена Правління;
- д) в інших випадках, передбачених чинним законодавством України та/або Статутом Товариства.

Голова Правління обирається Наглядовою радою. З Головою Правління укладається контракт, який від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Повноваження Голови Правління припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. З Головою Правління укладається контракт, який від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Повноваження Голови Правління є чинними до моменту прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень Голови Правління та обрання нового Голови Правління. Допускається неодноразове обрання тієї ж самої особи на посаду Голови або члена Правління. Голова Правління має право представляти інтереси Товариства, діяти без довіреності від імені Товариства з урахуванням особливостей, встановлених цим Статутом. У випадку відсутності

Голови Правління, виконуючий обов'язки Голови Правління, який призначається Наглядовою радою Товариства, має право представляти інтереси Товариства, діяти від імені Товариства з урахуванням особливостей, встановлених Статутом Товариства. Особа, яка заміщує тимчасово відсутнього Голову Правління має право представляти інтереси Товариства, діяти без довіреності від імені Товариства з урахуванням особливостей, встановлених Статутом (процедура погодження Наглядовою радою рішень, прийнятих Головою Правління).

Повноваження Голови Правління припиняються достроково:

- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- в разі неможливості виконання обов'язків Голови Правління за станом здоров'я;
- у випадку передбачених контрактом;
- за рішенням Наглядової ради;
- в інших випадках, передбачених законодавством України та Положенням про Правління Товариства.

У відповідності до умов контракту з Головою Правління, контракт припиняється достроково:

- з ініціативи Наглядової ради та/або Вищого органу Товариства до закінчення строку дії контракту у випадках, передбачених контрактом (з ініціативи Товариства на підставі рішення Наглядової ради до закінчення строку його дії);
- з ініціативи керівника до закінчення строку дії контракту у випадках, передбачених контрактом;
- за угодою Сторін;
- з інших підстав, передбачених законодавством, з урахуванням особливостей, визначених цим контрактом.

Обрання та припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства

В рамках організаційної структури, до складу Ревізійної комісії входять Голова Ревізійної комісії, секретар та члени Ревізійної комісії. Члени Ревізійної комісії Товариства обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, не входять до кола обмежень, встановлених чинним законодавством України, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів Товариства. Рішення про обрання членів Ревізійної комісії приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та які є власниками голосуючих з цього питання акцій. Повноваження членів Ревізійної комісії припиняються Загальними зборами. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень приймається тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії та одночасне обрання нових членів Ревізійної комісії. Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії та одночасне обрання нових членів. Ревізійна комісія обирається строком на 5 (п'ять) років і є підзвітною Загальним зборам Товариства. У разі, якщо після закінчення 5 (п'яти) років з моменту обрання членів Ревізійної комісії Загальними зборами акціонерів Товариства з будь-яких причин не ухвалено рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами Товариства рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії.

Члени Ревізійної комісії можуть скласти свої повноваження за власною ініціативою у будь-який час, повідомивши про це Товариство письмово.

Без рішення Загальних зборів акціонерів Товариства повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково у разі:

- 1) фізичної неможливості виконувати свої обов'язки (смерть, визнання безвісно відсутнім, важка хвороба тощо);
- 2) за власним бажанням члена Ревізійної комісії за умови письмового повідомлення про це Товариство шляхом подання відповідної заяви за 2 тижня;
- 3) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- 4) в разі прийняття рішення Ревізійною комісією про неналежне виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків;
- 5) в інших випадках, що не суперечать чинному законодавству України;

б) у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови, члена Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії на засіданні Ревізійної комісії з числа обраних Загальними зборами акціонерів Товариства членів Ревізійної комісії. Ревізійна комісія має право в будь-який час переобрати Голову Ревізійної комісії. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії необмежену кількість разів.

Порядок прийняття та звільнення з роботи головного бухгалтера визначається Статутом Товариства, Положенням про бухгалтерію та Посадовою інструкцією головного бухгалтера АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". Головний бухгалтер Товариства призначається та звільняється Головою Правління Товариства за попереднім погодженням з Наглядовою радою Товариства. На посаду головного бухгалтера призначається особа, яка має вищу економічну освіту (магістр, спеціаліст) зі стажем бухгалтерської роботи на керівних посадах нижчого рівня не менше 3-х років. Переміщення та звільнення з посади здійснюється у відповідності до вимог трудового законодавства.

### **9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження Голови та членів Наглядової ради Товариства.

У відповідності до Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) визначення місцезнаходження Товариства;
- 2) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правлінню Товариства;
- 3) визначення стратегії розвитку Товариства;
- 4) ухвалення стратегічних планів, затвердження річного, квартального бюджетів (планів), погодження програм (в т.ч. інвестиційних) та здійснення контролю за їх реалізацією;
- 5) контроль за діяльністю Правління Товариства;
- 6) встановлення порядку проведення ревізій та контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- 7) визначення кількісного складу Правління;
- 8) обрання та припинення повноважень Голови Правління Товариства;
- 9) обрання та припинення повноважень членів Правління Товариства;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови і членів Правління Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління або члена Правління Товариства;
- 11) визначення або погодження особи, на яку покладається виконання обов'язків Голови Правління, на час його тимчасової відсутності (відпустки, відрядження, хвороба, тощо);
- 12) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою Правління та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди, визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначених договорів;
- 13) затвердження умов матеріального заохочення Голови, членів Правління та інших, визначених Наглядовою радою, працівників Товариства;
- 14) затвердження положення про винагороду членів Правління Товариства;
- 15) затвердження звіту про винагороду членів Правління Товариства;
- 16) розгляд звіту Правління Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 17) затвердження організаційної структури Товариства;
- 18) надання рекомендацій Правлінню Товариства по кандидатурам на уповноважену особу з питань відповідності та програмі відповідності;
- 19) утворення і встановлення кількісного складу комітетів Наглядової ради, обрання та

припинення повноважень голови та їх членів;

- 20) прийняття рішення про проведення річних та позачергових Загальних зборів;
- 21) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- 22) прийняття рішення про дату проведення Загальних зборів та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 23) підготовка та затвердження проекту порядку денного Загальних зборів, повідомлення про проведення Загальних зборів, порядку денного Загальних зборів та/або проектів рішень, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 24) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах;
- 25) обрання реєстраційної комісії, крім випадків, встановлених законом;
- 26) прийняття рішення про відмову у скликанні позачергових Загальних зборів Товариства;
- 27) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, встановленого законом;
- 28) встановлення критеріїв до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою;
- 29) погодження списання основних фондів Товариства, перелік яких визначається Наглядовою радою;
- 30) погодження списання дебіторської заборгованості згідно критеріїв, встановлених Наглядовою радою;
- 31) встановлення переліку посад, кандидатури на які підлягають попередньому погодженню Наглядовою радою Товариства;
- 32) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства, визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 33) прийняття рішення про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 34) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 35) прийняття рішень про придбання, відчуження часток, паїв;
- 36) прийняття рішень про вихід Товариства зі складу учасників (засновників) юридичних осіб;
- 37) прийняття рішення щодо створення будь-яких фондів Товариства, затвердження положення про фонди, затвердження порядку формування і використання фондів, що можуть бути створені в процесі діяльності Товариства, за пропозицією Правління чи інших органів Товариства;
- 38) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 39) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
- 40) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 41) затвердження ринкової вартості майна та прийняття рішення про залучення суб'єкта оціночної діяльності - суб'єкта господарювання у випадках, передбачених законодавством;
- 42) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 43) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 44) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 45) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);

- 46) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 47) затвердження рекомендацій Загальним Зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми);
- 48) прийняття рішення щодо створення, реорганізації та ліквідації дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства, відокремлених структурних підрозділів, затвердження їх статутів та положень;
- 49) погодження за поданням Правління призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів Товариства;
- 50) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених Статутом та законом;
- 51) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках, передбачених Статутом та законом;
- 52) надсилання в порядку, передбаченому законом, пропозиції акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), за наслідками придбання домінуючого контрольного пакета акцій;
- 53) забезпечення захисту прав акціонерів Товариства;
- 54) здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
- 55) вчинення дій та процедур, що відносяться до компетенції власника, відносно ведення колективних переговорів (погоджує кандидатури представників власника);
- 56) укладання (погодження умов проекту угоди, договору та надання Голові Правління повноважень на підписання) та реалізація (контроль за виконанням) колективних угод, договорів;
- 57) визначення представника від Товариства для участі у загальних зборах членів Оптового ринку електричної енергії України;
- 58) скасування рішень органів та посадових осіб Товариства, у випадках, коли вказані рішення прийняті ними з порушенням їх посадових обов'язків, всупереч рішенням Загальних зборів акціонерів або Наглядової ради Товариства, а також в інших випадках, що можуть призвести або призвели до збитків Товариства або до реальної загрози їхнього виникнення;
- 59) винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових та керівних осіб Товариства;
- 60) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 61) вирішення питань, віднесених законодавством до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 62) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Наглядова рада може здійснювати інші повноваження, за виключенням тих, які віднесені до виключної компетенції Загальних зборів.

Наглядова рада має право приймати рішення щодо укладання/розірвання трудових відносин з особами, які займають керівні посади в Товаристві.

Наглядова рада Товариства має право розглядати та вирішувати інші питання в т.ч., що виносяться на її розгляд Загальними зборами, Правлінням або Ревізійною комісією.

Питання, які згідно з чинним законодавством України не віднесені до виключної компетенції Наглядової ради, за рішенням Наглядової ради можуть бути передані до компетенції комітетів утворених Наглядовою радою (у випадку їх утворення). Рішення щодо передачі таких питань приймається простою більшістю голосів присутніх на засіданні Наглядової ради.

Члени Наглядової ради мають право в межах компетенції Наглядової ради:

-вимагати від Правління Товариства будь-які пояснення, що стосуються операційної діяльності

Товариства, зокрема у вигляді регулярної, або нерегулярної звітності, обсяг та форми якої встановлюються Наглядовою радою та доводяться до Правління;

- приймати рішення та затверджувати проекти документів з питань, що відносяться до компетенції Наглядової ради Товариства;

- відкладати прийняття рішення з питань, що розглядаються, та відправляти надані матеріали на доопрацювання;

- надавати Правлінню і Загальним зборам рекомендації щодо розгляду питань, остаточне прийняття рішень по яких не входить до компетенції Наглядової ради;

- запрошувати на свої засідання Голову або членів Правління, інших колегіальних органів Товариства та його співробітників;

- запрошувати на свої засідання осіб, що ініціювали винесення питання на розгляд Наглядової ради та отримувати необхідні пояснення та інформацію;

- виносити на розгляд Загальних зборів, Правління, комітетів Наглядової ради рекомендації та пропозиції щодо питань, що входять до компетенції Наглядової ради;

- вимагати виконання оформлених належним чином рішень, прийнятих на засіданні Наглядової ради, по питаннях, що відносяться до її компетенції;

- вимагати пояснення щодо невиконання рішень, прийнятих на засіданнях Наглядової ради;

- ініціювати скликання позачергових Загальних зборів;

- бути присутніми на засіданнях Правління.

Голова Наглядової ради, а у випадку його відсутності - Заступник Голови Наглядової ради, організовує роботу Наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені законодавством України, цим Статутом та Положенням про Наглядову раду.

Повноваження Голови Наглядової ради:

- керує та організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи;

- скликає засідання Наглядової ради та головує на них;

- відкриває Загальні збори ;

- організовує обрання секретаря Загальних зборів;

- забезпечує контроль за виконанням Наглядовою радою та Правлінням рішень Загальних зборів та Наглядової ради;

- видає обов'язкові для виконання всіма членами Наглядової ради, Правлінням та працівниками Товариства розпорядження з питань, що належать до його компетенції;

- організовує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки між Наглядовою радою та з іншими органами і посадовими особами Товариства;

- пропонує кандидатуру на посаду корпоративного секретаря;

- здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Наглядової ради спрямовані на досягнення мети Товариства.

При виконанні повноважень, що передбачені вище, Голова Наглядової ради має право:

- вимагати та отримувати від членів Правління та інших працівників Товариства надання будь-яких документів, що стосуються діяльності Товариства, а також необхідних пояснень;

- брати участь у засіданнях Правління та інших органах Товариства без права голосу та без втручання в хід засідання;

- підписуватись на листах підготовлених на фірмових бланках Товариства, що не містять фінансових зобов'язань.

Члени Наглядової ради повинні діяти в інтересах Товариства.

Члени Наглядової ради мають бути здатними неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.

Члени Наглядової ради повинні:

- виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства;

- брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів;

-приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;  
-не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;  
-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду.  
Члени Наглядової ради зобов'язані зберігати комерційну таємницю, а також іншу конфіденційну інформацію, яка стала їм відома в ході виконання обов'язків члена Наглядової ради.  
Члени Наглядової ради повинні брати участь у її роботі і голосувати особисто.

Повноваження Голови та членів Правління Товариства.

У відповідності до Статуту Товариства та Положення про Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО":

До компетенції Правління відносяться:

- 1) організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства;
- 2) підготовка для затвердження Загальними зборами акціонерів річного звіту та балансу Товариства;
- 3) в межах своєї компетенції прийняття актів, що регулюють діяльність Товариства;
- 4) розробка проектів квартальних, річних бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 5) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи Правління;
- 6) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;
- 7) організація юридичного, інформаційного забезпечення діяльності Товариства;
- 8) визначення члена Правління на представництво інтересів в судах усіх юрисдикцій (самопредставництво юридичної особи) та делегування йому відповідних повноважень без будь-яких обмежень;
- 9) розробка та впровадження програми відповідності;
- 10) складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та /або подання на розгляд Загальним зборам Товариства;
- 11) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10 відсотками голосуючих акцій Товариства;
- 12) розгляд матеріалів, складених за результатами перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, а також звітів керівників дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів, прийняття рішень за його результатами;
- 13) виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою;
- 14) визначення переліку інформації, яка є комерційною таємницею Товариства;
- 15) надання Наглядовій раді інформації про можливість вчинення правочину щодо якого є заінтересованість;
- 16) вирішення питань виробничо-господарської діяльності, фінансування, ведення обліку та звітності та інших питань;
- 17) організація зовнішньоекономічної діяльності Товариства;
- 18) забезпечення виконання виробничих завдань, договірних зобов'язань Товариства;
- 19) координація поточної діяльності відокремлених структурних підрозділів, філій, представництв, дочірніх підприємств;
- 20) вирішення інших питань діяльності, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Члени Правління мають право в межах компетенції Правління:

-вимагати від усіх працівників Товариства виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради Товариства;  
-ініціювати проведення Ревізійною комісією Товариства спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;  
-приймати рішення та затверджувати акти, що регулюють діяльність Товариства, відповідно до

вимог законодавства, Статуту Товариства та цього Положення;

- вимагати проведення засідання Правління та вносити питання до порядку денного засідання;
- відкладати рішення з питань, що розглядаються на засіданні Правління, та відправляти надані матеріали на доопрацювання;
- запрошувати на свої засідання Голову або членів Наглядової ради та інших колегіальних органів Товариства та його працівників, в тому числі представника трудового колективу, який від імені трудового колективу підписав колективний договір;
- запрошувати на свої засідання осіб, що ініціювали винесення питання на розгляд Правління та отримувати необхідні пояснення та інформацію;
- вносити на розгляд Наглядової ради, її комітетів, Загальних зборів Товариства рекомендації та пропозиції щодо питань, які входять до компетенції Наглядової ради та Загальних зборів Товариства;
- вимагати виконання оформлених належним чином рішень, прийнятих на засіданні Правління, по питаннях, що відносяться до його компетенції;
- вимагати від працівників Товариства пояснення щодо невиконання рішень, прийнятих на засіданнях Правління;
- ініціювати скликання позачергових Загальних зборів Товариства;
- бути присутніми на Загальних зборах Товариства за запрошенням особи, що скликає Загальні збори Товариства.

Окрім Голови Правління, один із членів Правління наділяється додатковими повноваженнями діяти від імені Товариства в усіх судах України на підставі Статуту Товариства з усіма правами, передбаченими для позивача, відповідача, третьої особи, боржника, кредитора, заявника, стягувача (повноваженнями самопредставництва юридичної особи). Визначення члена Правління на представництво інтересів в судах усіх юрисдикцій (самопредставництво юридичної особи) та делегування йому відповідних повноважень

здійснюється рішенням Правління.

Компетенція Голови Правління:

- організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань Правління;
- відповідно до наданих повноважень, керує поточною діяльністю Товариства та несе персональну відповідальність за ефективність його роботи;
- без довіреності діє від імені Товариства, представляє Товариство у відносинах з юридичними і фізичними особами, державними органами і органами місцевого самоврядування як в Україні, так і за її межами;
- у межах своєї компетенції вирішує всі питання виробничо-господарської діяльності;
- видає довіреності від імені Товариства;
- здійснює оперативно-технологічне управління Товариством;
- вчиняє правочини, підписує договори (угоди) та інші документи від імені Товариства з урахуванням обмежень встановлених діючим Статутом та рішеннями Наглядової ради;
- встановлює порядок підписання договорів (контрактів) та вчинення інших правочинів від імені Товариства;
- розпоряджається майном та коштами Товариства відповідно до Статуту та чинного законодавства, з урахуванням обмежень, визначених Статутом;
- відкриває і закриває рахунки в банківських установах, здійснює фінансові операції;
- підписує всі документи грошового, кредитного, майнового характеру, з урахуванням обмежень, визначених Статутом;
- підписує звіти та баланси Товариства, статистичну, бухгалтерську, податкову та іншу звітність, встановлену чинним законодавством;
- вносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо кількісного і персонального складу Правління, керівних осіб та головного бухгалтера Товариства, керівних осіб дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів;



- погоджує з Наглядовою радою особу, на яку покладає виконання своїх обов'язків на час тимчасової відсутності (відпустки, відрядження, хвороба тощо);
- видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для всіх працівників Товариства;
- наймає (призначає на посаду) та звільняє з роботи працівників Товариства, здійснює їх переведення та переміщення, застосовує заходи заохочення працівників, накладає дисциплінарні стягнення, притягує до майнової відповідальності;
- призначає та звільняє за погодженням з комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, уповноважену особу з питань відповідності;
- затверджує програму відповідності;
- затверджує штатний розпис Товариства;
- визначає умови роботи і її оплати (встановлює посадові оклади та надбавки) з особами, що знаходяться в трудових відносинах з Товариством;
- затверджує посадові інструкції працівників Товариства;
- вирішує питання добору, підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів;
- приймає рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки;
- розподіляє обов'язки між членами Правління та визначає їх функціональні повноваження;
- може делегувати окремі свої повноваження працівникам Товариства;
- підписує позовні заяви, скарги та будь-які інші документи процесуального характеру;
- затверджує правила, процедури та інші внутрішні нормативні і методичні документи, затвердження яких не віднесено до компетенції Правління;
- забезпечує дотримання норм законодавства про працю, про охорону праці, Правил внутрішнього трудового розпорядку;
- забезпечує захист комерційної таємниці Товариства відповідно до законів України;
- організовує військовий облік, мобілізаційну підготовку та мобілізаційні заходи згідно з чинним законодавством України;
- здійснює інші функції, необхідні для забезпечення діяльності Товариства, за дорученням Наглядової ради та Правління.

Голова Правління має право представляти інтереси Товариства, діяти без довіреності від імені Товариства з урахуванням особливостей, встановлених Статутом.

Голова Правління або особа, яка виконує його обов'язки, не має права без попереднього одержання рішення (згоди) Загальних зборів акціонерів Товариства:

- вчиняти значний правочин, ринкова вартість майна або послуг за яким, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності;
- вчиняти правочин, щодо якого є заінтересованість, у випадках встановлених діючим Статутом та чинним законодавством.

Голова Правління або особа, яка виконує його обов'язки, не має права без попереднього одержання рішення (згоди) Наглядової ради:

- вчиняти значний правочин, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- вчиняти правочин, щодо якого є заінтересованість, у випадках встановлених діючим Статутом та чинним законодавством;
- вчиняти правочини, щодо яких Наглядовою радою прийнято рішення про їх обов'язкове попереднє погодження.

Члени Правління повинні діяти в інтересах Товариства та ставити інтереси Товариства вище власних.

Члени Правління мають неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві.

Члени Правління повинні:

- розуміти та виконувати свої службові обов'язки, усвідомлюючи основні профілі ризику в Товариства;
- приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;

-приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм та положень чинного законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Правління;  
-негайно доповідати Наглядовій раді Товариства про істотні випадки недотримання законодавства України та внутрішніх процедур (у першу чергу тих, що несуть серйозний ризик юридичних або регуляторних санкцій, суттєвих фінансових збитків або можуть зашкодити репутації Товариства), а також про конфлікт інтересів.

Члени Правління повинні повністю розкрити свої конфлікти інтересів і не повинні використовувати власну посаду в особистих інтересах за рахунок Товариства (включаючи шахрайську поведінку та ведення бізнесу із самим собою).

Члени Правління мають уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та брати самовідвід від участі в прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів.

Члени Правління повинні діяти спокійно, з усвідомленням й почуттям моральної відповідальності за свою поведінку, свої вчинки перед самим собою, людьми, суспільством і приймати виважені рішення на підставі всієї необхідної інформації.

Повноваження Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.

У відповідності до Статуту Товариства та Положення про Ревізійну комісію АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:

- планові та позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної комісії.

До компетенції Ревізійної комісії відносяться:

- контроль за дотриманням Товариством законодавства України, внутрішніх положень з бухгалтерського обліку та звітності;
- контроль за дотриманням Товариством рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, що регулюють діяльність Товариства;
- перевірка повноти та достовірності фінансової звітності Товариства;
- перевірка організації внутрішнього контролю з метою запобігання зловживань службовим становищем;
- перевірка організації касового обслуговування та інкасації грошових коштів;
- перевірка результатів інвентаризації майна та статей балансу;
- контроль за належною організацією бухгалтерського обліку;
- контроль за належною організацією управління ризиками з метою їх мінімізації;
- контроль за усуненням виявлених попередніми перевірками недоліків та порушень;
- розгляд звітів внутрішніх і зовнішніх аудиторів та підготовка відповідних пропозицій

Загальним зборам акціонерів;

- внесення на Загальні збори акціонерів або Наглядовій раді Товариства пропозицій щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів.

Ревізійна комісія має право в межах своєї компетенції:

- вимагати від посадових осіб Товариства надання всіх документів, необхідних для проведення перевірок та розслідувань;
- вимагати особистих пояснень посадових осіб Товариства;
- брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління Товариства;
- проводити службові розслідування;
- вносити на розгляд Загальних зборів акціонерів Товариства або Наглядової ради питання стосовно діяльності тих чи інших посадових осіб Товариства;
- вносити пропозиції до проекту порядку денного Загальних зборів, вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів;
- бути присутніми на Загальних зборах акціонерів та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;

- вимагати залучення до участі у перевітках, що проводяться, посадових осіб та співробітників апарату Товариства;
- залучати до проведення перевірок незалежних аудиторів та експертів;
- отримувати плату за виконання обов'язків у розмірах та порядку, встановленому Загальними зборами акціонерів Товариства та у відповідності з договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії:

- керує роботою Ревізійної комісії;
- скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них; доповідає про результати проведених перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді Товариства;
- здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Ревізійної комісії.

Обов'язки Ревізійної комісії:

- проводити перевірку щорічного звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв, який подається Правлінням, а також каси та наявність майна;
- розглядати кошториси витрат та плани Товариства;
- здійснювати ревізію бухгалтерських документів;
- давати висновки по річних звітах та балансам, без яких Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати звіт та баланс;
- вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів Товариства у разі виникнення загрози істотним інтересам Товариства або виявлення зловживань посадових осіб Товариства;
- повідомляти Загальні збори акціонерів, а в період між ними - Наглядову раду Товариства про всі виявлені у ході перевірок чи розслідувань недоліки та зловживання посадових осіб Товариства;
- не пізніше ніж за один місяць до скликання Загальних зборів розпочати перевірку діяльності Товариства, стан грошових коштів та майна, а також ревізію таких що відносяться до звіту і балансу, книг, рахунків, документів і скласти висновки по річних звітах і балансам для їх подальшого подання Загальним зборам акціонерів;
- зберігати комерційну таємницю Товариства, не розголошувати відомості, які є конфіденційними і до яких члени Ревізійної комісії мають доступ при виконанні своїх функцій.

Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, а також за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності більш ніж 10 (десятьма) відсотками голосів.

Повноваження головного бухгалтера Товариства.

У відповідності до Положення про бухгалтерію, посадової інструкції головний бухгалтер забезпечує організацію роботи бухгалтерії і дотримання правил бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності та виконує такі обов'язки:

- забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних.
- організує роботу бухгалтерської служби, контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.
- вимагає від підрозділів, служб і працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів.
- приймає всі необхідні міри для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і регістрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, регістрів і звітності протягом встановленого терміну.
- забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені терміни користувачам.
- здійснює заходи по наданню повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий

стан, результати діяльності та рух коштів підприємства.

- приймає участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями.

- по узгодженню з керівництвом Товариства здійснює перерахування податків, зборів та обов'язкових платежів, передбачених чинним законодавством, виконує розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань.

- здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів.

- приймає участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства.

- забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах.

- організує роботу по підготовці пропозицій для керівництва Товариства по:

- визначенню облікової політики підприємства, внесення змін в обрану облікову політику,

- вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства та технологією обробки облікових даних;

- розробці системи і форми управлінського обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій;

- визначенню прав працівників на підписання первинних та зведених облікових документів;

- вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами;

- вдосконалення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців;

- впровадження нових (вдосконалення існуючих) автоматизованих систем обробки даних бухгалтерського обліку з врахуванням особливостей діяльності підприємства;

- забезпеченню збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріалів, трудових та фінансових ресурсів.

Головний бухгалтер повинен:

- розробляти директивні матеріали, створювати можливість для майбутнього розвитку;

- впроваджувати нормативні та інструктивні матеріали, забезпечувати умови для удосконалення організації виконання робіт і управління підрозділами;

- сприяти налагодженню ефективних виробничих ( службових) взаємовідносин і зв'язків між працівниками;

- аналізувати стан виконання планів, організації робіт, виконавчої майстерності працівників, технологічні, ринкові, фінансові досягнення чи прорахунки;

- відповідати за формування освітнього та кваліфікаційного рівнів, необхідних для успішного виконання працівниками робіт;

- удосконалювати соціальні відносини в колективі, запроваджувати високу культуру людських стосунків.

Головний бухгалтер має право:

- діяти від імені бухгалтерії підприємства, представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах зі структурними підрозділами та іншими організаціями з фінансово-господарських та інших питань;

- вести листування з іншими підприємствами та організаціями по питаннях, які входять в його компетенцію;

- контролювати структурні підрозділи та посадових осіб по питаннях дотримання порядку обліку, зберігання та витрачання коштів та товарно-матеріальних цінностей, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів;

- вимагати від структурних підрозділів та спеціалістів Товариства інформацію та документи,

необхідні для виконання його посадових обов'язків.

**10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту**

Витяг зі ЗВІТУ З ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

НЕЗАЛЕЖНОГО ФАХІВЦЯ-ПРАКТИКА ТОВ "РСМ УКРАЇНА" ВІД 17 КВІТНЯ 2021 РОКУ

"Наші процедури включали перевірку:

" інформації, викладеної у Звіті про корпоративне управління, що вимагається пунктами 1-4 частини "Звіт про корпоративне управління" пункту 3 статті 40-1 Закону №3480-IV, на відповідність її розкриття вимогам підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 Рішення №2826, та

" інформації, викладеної у Звіті про корпоративне управління, що вимагається пунктами 5-9 частини "Звіт про корпоративне управління" пункту 3 статті 40-1 Закону №3480-IV, яка була підготовлена на підставі:

- стосовно опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства - відповідних вимог Рішення № 955;
- стосовно переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента - відповідних вимог п.5 ч. 1 ст. 2 Закону України "Про акціонерні товариства";
- стосовно інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента - відповідних вимог абз. 2 ч. 2 ст. 34 та ст. 68 Закону України "Про акціонерні товариства";
- стосовно порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента - відповідних вимог Закону України "Про акціонерні товариства";
- стосовно повноважень посадових осіб емітента - відповідних вимог Закону України "Про акціонерні товариства"

з метою висловлення думки про відповідність її розкриття вимогам, визначеним в частині "Звіт про корпоративне управління" підпункту 6) пункту 2 глави 4 розділу III Рішення №2826.

Наш висновок сформульовано на основі властивих обмежень та він обумовлений цими обмеженнями, наведеними в цьому незалежному звіті з надання впевненості.

На нашу думку, на основі виконаних процедур і отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство при розкритті інформації, викладеної у Звіті про корпоративне управління, що вимагається пунктами 5-9 частини "Звіт про корпоративне управління" пункту 3 статті 40-1 Закону №3480-IV, не дотрималось в усіх суттєвих аспектах застосовних критеріїв."

**11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не є фінансовою установою.



### VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
КОМПАНІА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕТІНЛ Н.В."	34167415	1015, Нідерланди, - р-н, м. Амстердам, Кайзерсграхт, 62-64	92 482 047	75,558129	92 482 047	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ"	33947089	01601, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Госпітальна 4А	20 435 386	16,695775	20 435 386	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Близько 7,5 тисяч фіз. осіб та 54 юр. ос., жодна з яких прямо або опос-но не володіє 5 і більше відс			9 481 107	7,746096	9 481 107	0
<b>Усього</b>			122 398 540	100	122 398 540	0

## Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста іменна	122 398 540	0,25	<p>Чинним Статутом АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" визначено:</p> <p>Кожна проста іменна акція Товариства надає акціонеру право:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на участь в управлінні Товариством;</li> <li>- на отримання дивідендів;</li> <li>- на отримання у разі ліквідації Товариства частини майна Товариства або вартості частини майна Товариства;</li> <li>- на отримання інформації про господарську діяльність Товариства, згідно з чинним законодавством та діючими внутрішніми положеннями Товариства, які регламентують перелік та порядок надання інформації акціонерам;</li> <li>- переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційно частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій;</li> <li>- вимагати здійснення Товариством обов'язкового викупу належних йому простих акцій, у випадках, передбачених законом.</li> </ul> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Окрім прав, зазначених вище, акціонери Товариства мають право:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- вийти зі складу акціонерів Товариства в порядку, передбаченому чинним законодавством України;</li> <li>- відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства;</li> <li>- інші права відповідно до законодавства України.</li> </ul> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дотримуватись положень Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства;</li> </ul>	<p>Публічної пропозиції цінних паперів Товариством протягом звітного періоду не здійснювалося. Протягом звітного періоду акції прості іменні, емітовані Товариством, не були допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.</p>



			<ul style="list-style-type: none"> <li>- виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та інших органів;</li> <li>- виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</li> <li>- оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</li> <li>- не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;</li> <li>- сприяти Товариству у здійсненні його діяльності, утримуватись від дій, які можуть спричинити йому збитки чи зашкодити діловій репутації;</li> <li>- виконувати інші зобов'язання, визначені чинним законодавством України та документами Товариства.</li> </ul> <p>Переважне право акціонерів Товариства на придбання акцій, що пропонуються їх власником до відчуження третій особі, відсутнє.</p>	
<b>Примітки:</b>				



## **XI. Відомості про цінні папери емітента**

### **1. Інформація про випуски акцій емітента**

[illegible]

## 2. Інформація про облігації емітента

[illegible]

	чинності з 26 квітня 2018 р. Облігації серії С АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" не перебувають в обігу за межами України. Викуп та дострокове погашення облігацій протягом звітного періоду не проводився. За 2020 рік виплачено процентний дохід відповідно до умов випуску за 10-й відсотковий період в сумі 245 603,61грн., 11-й відсотковий період в сумі 204441,30 грн., 12-й відсотковий період в сумі 204441,30 грн. та 13-й відсотковий період в сумі 204441,30 грн. відповідно до Рішення про випуск облігацій серії С.
--	--

### 5. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Обсяг випуску (грн)	Вид забезпечення (порука/ страхування/ гарантія)	Найменування поручителя/ страховика/ гаранта	Ідентифікаційний код юридичної особи	Сума забезпечення
1	2	3	4	5	6	7	8
23.06.2017	№27/2/2017	UA4000198535	100000000	порука	ТОВ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ"	34801918	173400000
Опис	Облігації серії С АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (Реєстраційний №27/2/2017 дата реєстрації 23.06.2017року) забезпечуються порукою щодо забезпечення виконання зобов'язання стосовно погашення основної суми боргу та виплати доходу за облігаціями. Емітентом укладено Договір поруки з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ" від 02.06.2017 року №3-П/2017 про забезпечення випуску облігацій серії С ПрАТ "ЕК "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", який передбачає укладення договорів поруки між власниками облігацій та ПрАТ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ". Згідно цього договору ПрАТ"ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ" зобов'язується у повному обсязі солідарно відповідати перед власниками облігацій АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" серії С у кількості 100000 (сто тисяч штук), на суму 100 000 000 (сто мільйонів) гривень а саме: - виплати відсоткового доходу за облігаціями в строки та в розмірі, що визначені Умовами випуску облігацій; - виплати номінальної вартості облігацій відповідно до порядку погашення облігацій, що визначений умовами випуску облігацій; - виплати вартості облігацій відповідно до порядку обов'язкового викупу облігацій, що визначений Умовами випуску облігацій. Договір поруки, укладений між емітентом та ПрАТ"ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ", діє до повного виконання сторонами зобов'язань за цим договором. У зв'язку із проведенням перетворення ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ" на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ", поручителем по облігаціям АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" серії С є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ". Договір поруки №3-П/2017 від 02.06.2017 року є чинним, заміни поручителя не відбувалось.						

### 6. Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду

№ з/п	Дата зарахування / списання акцій на	Вид дії викуп/ набуття іншим	Кількість акцій, що викуплено/ набуто	Номінальна вартість (грн)	Дата реєстрації випуску акцій, що	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій,	Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано	Частка від статутного капіталу (у відсотках)
-------	--------------------------------------	------------------------------	---------------------------------------	---------------------------	-----------------------------------	---	--	--

	рахунок / з рахунку емітента	чином/ продаж/ анулювання	іншим чином /продано/ анульовано (шт.)		викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано	що викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	09.11.2020	викуп	210	0,25	13.07.2010	№529/1/10	ДКЦПФР	0,000172
Опис		Позачерговими Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулися 06 жовтня 2020 року, було прийнято рішення про викуп у акціонерів за їх згодою акцій власної емісії та встановлено кількість акцій, що викуповуються (не більше 9 481 093 простих іменних акцій), порядок визначення ціни викупу акцій та строк викупу акцій. Дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. Ціна викупу 1 акції становить 1,67 грн. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія - 350,70 грн.						
2	09.11.2020	викуп	2 000	0,25	13.07.2010	№529/1/10	ДКЦПФР	0,001634
Опис		Позачерговими Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулися 06 жовтня 2020 року, було прийнято рішення про викуп у акціонерів за їх згодою акцій власної емісії та встановлено кількість акцій, що викуповуються (не більше 9 481 093 простих іменних акцій), порядок визначення ціни викупу акцій та строк викупу акцій. Дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. Ціна викупу 1 акції становить 1,67 грн. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія - 3340,00 грн.						
3	12.11.2020	викуп	2 000	0,25	13.07.2010	№529/1/10	ДКЦПФР	0,001634
Опис		Позачерговими Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулися 06 жовтня 2020 року, було прийнято рішення про викуп у акціонерів за їх згодою акцій власної емісії та встановлено кількість акцій, що викуповуються (не більше 9 481 093 простих іменних акцій), порядок визначення ціни викупу акцій та строк викупу акцій. Дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. Ціна викупу 1 акції становить 1,67 грн. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія - 3340,00 грн.						
4	18.11.2020	викуп	32 700	0,25	13.07.2010	№529/1/10	ДКЦПФР	0,026716
Опис		Позачерговими Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулися 06 жовтня 2020 року, було прийнято рішення про викуп у акціонерів за їх згодою акцій власної емісії та встановлено кількість акцій, що викуповуються (не більше 9 481 093 простих іменних акцій), порядок визначення ціни викупу акцій та строк викупу акцій. Дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. Ціна викупу 1 акції становить 1,67 грн. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія - 54609,00 грн.						
5	18.11.2020	викуп	17 400	0,25	13.07.2010	№529/1/10	ДКЦПФР	0,01421586
Опис		Позачерговими Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулися 06 жовтня 2020 року, було прийнято рішення про викуп у акціонерів за їх згодою акцій власної емісії та встановлено кількість акцій, що викуповуються (не більше 9 481 093 простих іменних акцій), порядок визначення ціни викупу акцій та строк викупу акцій. Дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. Ціна викупу 1 акції становить 1,67 грн. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія - 29058,00 грн.						
6	04.12.2020	продаж	54 310	0,25	13.07.2010	№529/1/10	ДКЦПФР	0,044371
Опис		Позачерговими Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулися 06 жовтня 2020 року, було прийнято рішення про викуп у акціонерів за їх згодою акцій власної емісії та встановлено кількість акцій, що викуповуються (не більше 9 481 093 простих іменних акцій), порядок визначення ціни викупу акцій та строк викупу акцій та визначено дії Товариства щодо викуплених акцій - подальший продаж. Ціна продажу 1 акції становить 1,70 грн. Загальна вартість акцій, щодо яких вчинена дія - 92 327,00 грн.						

## XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	31 910 455,66	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0,26	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	31 732 974,22	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			12.05.2020	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			27.05.2020	
Спосіб виплати дивідендів			через депозитарну систему України	-
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
Опис	<p>На річних Загальних зборах акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі - АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" або Товариство), які відбулися 17 квітня 2020 року було прийнято рішення про направлення 100% чистого прибутку, отриманого за результатами діяльності Товариства у 2019 році на виплату дивідендів. Також було затверджено суму річних дивідендів за простими акціями у розмірі 31 910 455,66 грн. та прийнято рішення здійснити виплату дивідендів через депозитарну систему України в порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом Товариства.</p> <p>Рішенням Наглядової ради АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" від 12.05.2020 р. встановлено дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати, порядок повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів про дату, розмір, порядок та строк їх виплати:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Встановити дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 27 травня 2020 року.</li> <li>2) Встановити строк виплати дивідендів з 10 червня 2020 року по 16 жовтня 2020 року.</li> <li>3) Встановити порядок повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів шляхом розміщення відповідної інформації на веб-сайті Товариства в мережі Інтернет.</li> </ol>			

	<p>4) Встановити наступний порядок виплати дивідендів:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- виплату дивідендів здійснити шляхом виплати всієї суми дивідендів у повному обсязі;</li> <li>- для виплати дивідендів Товариство протягом строку, що встановлений Наглядовою радою для виплати дивідендів, перераховує всю суму дивідендів на грошовий рахунок Центрального депозитарію цінних паперів в Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках та надає Центральному депозитарію цінних паперів документи, визначені його внутрішніми документами, необхідні для здійснення виплати дивідендів.</li> </ul> <p>Виплата дивідендів була проведена шляхом перерахування належних акціонерам дивідендів через депозитарну систему України на рахунок Центрального депозитарію цінних паперів, відкритий в Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках: в червні 2020 року в розмірі 31 732 974,22 грн. Відповідно до діючого законодавства України, Товариством було утримано з нарахованих дивідендів та сплачено наступні податки: в сумі: 72790,58 грн. - нараховано та утримано податок з доходів фізичних осіб (ПДФО), 21822,25 грн. - нараховано та утримано військовий збір з нарахованих дивідендів фізичним особам та 82868,61 грн. - нараховано та утримано податок який справляється при репатріації дивідендів (їх сплаті на користь нерезидентів).</p> <p>Разом з цим, АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" повідомляє, що в 2020 році виплачені дивіденди, які нараховувались в попередні роки, за зверненнями - заявами акціонерів (відповідно до прийнятих у такі періоди рішень Наглядовою радою Товариства) в сумі 657,97 грн.</p> <p>За підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік на Загальних зборах акціонерів АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (дата проведення загальних зборів - 16.04.2021 р.) було прийнято рішення: У зв'язку з відсутністю прибутку за результатами діяльності за 2020 рік, розподіл прибутку Товариства за 2020 рік не здійснювати.</p>
--	---

### ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

#### 1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	7 743 910	8 273 003	0	0	7 743 910	8 273 003
будівлі та споруди	523 314	512 432	0	0	523 314	512 432
машини та обладнання	6 974 581	7 515 072	0	0	6 974 581	7 515 072
транспортні засоби	50 924	39 910	0	0	50 924	39 910
земельні ділянки	1 336	1 336	0	0	1 336	1 336
інші	193 755	204 253	0	0	193 755	204 253
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	7 743 910	8 273 003	0	0	7 743 910	8 273 003
Опис	Об'єкти основних засобів і нематеріальних активів відображаються за переоціненою вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення за їх наявністю. Оцінка основних					

засобів здійснюється з достатньою регулярністю для того, щоб справедлива вартість переоціненого активу суттєво не відрізнялася від його балансової вартості.

Станом на 01 липня 2018 року основні засоби оцінені незалежною професійною компанією-оцінювачем ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Експертне агентство "УКРКОНСАЛТ" (код ЄДРПОУ 31502604, м. Одеса, Україна), з використанням ринкової вартості або амортизованої вартості заміщення щодо тих виробничих активів, для яких не існує активного ринку.

Первісна вартість станом на 31.12.2020 р. становить 9414181 тис. грн.

Залишкова вартість станом на 31.12.2020 р. становила 8273003 тис. грн.

Рівень використання виробничих потужностей - 100%

Рівень зносу основних засобів визначається як частка суми амортизації на балансову вартість основних засобів. Рівень зносу основних засобів емітента станом на 31.12.2020 року склав 13,79% (2019р.-7,09%) (у відповідності до МСБО 16 п.35).

Групи основних засобів	Термін	корисного	використання
Річна норма амортизації			

Будівлі 20-40 років	5-2.5%
---------------------	--------

Передавальне обладнання	12-25 років	8% - 4%
-------------------------	-------------	---------

Машини і обладнання	9-25 років	17%-4%
---------------------	------------	--------

Офісне обладнання	3-5 років	33% - 20%
-------------------	-----------	-----------

Транспортні засоби	8-12 років	12.5% - 8.3%
--------------------	------------	--------------

Інші	4-20 років	25% - 5%
------	------------	----------

Дооцінка балансової вартості в результаті переоцінки основних засобів відноситься на резерв переоцінки, що відображається в розділі "власний капітал" звіту про фінансовий стан, крім тієї частини, в якій вона змінює зменшення переоцінки того ж активу, раніше визнаного у прибутках або збитках, і ця частина визнається як прибуток або збиток. Уцінка балансової вартості визнається в прибутках або збитках, за винятком випадків, коли уцінка безпосередньо компенсує дооцінку балансової вартості цих же активів у попередньому періоді і відноситься на резерв переоцінки. Після вибуття активу залишковий резерв з переоцінки такого активу перекласифіковується у нерозподілений прибуток.

Витрати на капіталізацію містять основні витрати на реконструкцію, модернізацію та заміну основних засобів, що продовжують строк корисної експлуатації активів або збільшують їхню здатність генерувати дохід. Витрати на роботи, що не відповідають зазначеним критеріям капіталізації, відображаються у звіті про сукупні прибутки та збитки у тому періоді, в якому вони були понесені.

Основний засіб знімається з обліку при його вибутті або у випадку, якщо від його подальшого використання не очікується отримання економічних вигод. Прибуток або збиток від вибуття активу (розраховується як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включається до звіту про сукупні прибутки та збитки за період, в якому визнання активу припиняється.

Залишкова вартість, строки корисного використання та методи нарахування амортизації активів аналізуються наприкінці кожного фінансового року і коректуються за необхідністю.

Ліквідаційна вартість більшості основних засобів Компанії оцінена як нульова, тому що Компанія використовуватиме активи до кінця їхнього фізичного існування.

Активи, що передані в якості забезпечення

Компанія виступала іпотекодавцем по Іпотечному договору перед АТ



	"БАНК СІЧ" за виконання зобов'язань за Кредитним договором ТОВ "ЕНЕРГОБУДПРО-ЕКТ-1" на суму, яка не може перевищувати 39 660 тис. грн. Предметом іпотеки є будівля пункту управління енергосистемою вартістю 52 576 тис. грн. Станом на 31 грудня 2020 року іпотека знята (02.10.2020р.).
--	---

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		7 109 649	6 691 109
Статутний капітал (тис.грн)		30 600	30 600
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		30 600	30 600
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів емітента проводиться згідно Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств схвалених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17 листопада 2004 р. № 485.		
<b>Висновок</b>	Чисті активи перевищують статутний капітал, що відповідає вимогам Цивільного Кодексу України.		

## 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	5 481	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	5 481	X	X
Облігації серії С	23.06.2017	5 481	15	23.03.2022
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	27 601	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	68	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 372 772	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1 405 922	X	X
Опис	Зобов'язання за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за іншими цінними паперами, за фінансовими інвестиціями та кредити банку відсутні.			



#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Розподілення електроенергії	0	0	0	2 359 806 тис. кВтгод	1793228	90,2
2	Створення технічної можливості приєднання до електричних мереж	0	0	0	0	110165	5,5

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричн	32
2	Витрати на оплату праці та відповідні нарахування	36
3	Знос та амортизація	23
4	Матеріальні витрати	8

## 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7-г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР (Акціонерне товариство набуло статусу Центрального депозитарію на підставі рішення НКЦПФР про реєстрацію Правил Центрального депозитарію)
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)363-04-00
<b>Факс</b>	(044)363-04-00
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<b>Опис</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" надає Емітенту послуги відкриття рахунку у цінних паперах, прийому на зберігання глобального сертифікату випуску цінних паперів, відкриття та ведення рахунків у цінних паперах, депозитарного обслуговування випусків цінних паперів та корпоративних операцій емітента, в тому числі виплати доходів за цінними паперами відповідно до компетенції щодо обліку цінних паперів, встановленої Законом України "Про депозитарну систему України", шляхом зарахування коштів, переказаних емітентом на рахунок Центрального депозитарію, відкритий у Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках для їх подальшого переказу отримувачам.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Енергетична реєстраційна компанія"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	31810610
<b>Місцезнаходження</b>	01601, Україна, Печерський р-н, м. Київ, провулок Госпітальний, буд. 4-Б, к.238
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ 263431
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 494 43 73
<b>Факс</b>	(044) 494 43 73
<b>Вид діяльності</b>	депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Енергетична реєстраційна компанія" надає послуги з відкриття рахунків у цінних паперах власникам іменних цінних паперів АТ "Житомиробленерго", зберігання та обліку цінних паперів Емітента на рахунках власників іменних цінних паперів, а також надає послуги щодо відкриття та обслуговування рахунку у цінних паперах АТ "Житомиробленерго", проводить депозитарні операції за рахунком у цінних паперах.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Провідна"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23510137
<b>Місцезнаходження</b>	03049, Україна, Солом'янський р-н, м.Київ, просп. Повітрофлотський, 25
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ№520914
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	16.02.2010
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 492 18 18
<b>Факс</b>	(044) 492 18 18
<b>Вид діяльності</b>	Інші види страхування, крім страхування життя
<b>Опис</b>	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Провідна" надає Емітенту послуги із страхування.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я,</b>	ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ
---	-------------------------

по батькові фізичної особи	ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ГАРДІАН"
Організаційно-правова форма	Товариство з додатковою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33908322
Місцезнаходження	01032, Україна, Голосіївський р-н, м. Київ, ВУЛИЦЯ САКСАГАНСЬКОГО, будинок 96
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 398081
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.05.2008
Міжміський код та телефон	(044)-333-37-10
Факс	-
Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя
Опис	ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ГАРДІАН" надає Емітенту послуги із страхування.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Державний ощадний банк України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
Місцезнаходження	01001, Україна, Печерський р-н, м. Київ, вул. Госпітальна, 12г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286660
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 426-43-86
Факс	(044) 426-43-86
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Публічне акціонерне товариство "Державний ощадний банк України" надає послуги щодо відкриття та обслуговування рахунку у цінних паперах АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", проводить депозитарні операції за рахунком у цінних паперах.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Ф.К. ТИТАН"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36482829
Місцезнаходження	01033, Україна, Голосіївський р-н, м. Київ, вул. Саксаганського, 38-А

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	852/20
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.02.2019
Міжміський код та телефон	80678334956
Факс	-
Вид діяльності	суб'єкта оціночної діяльності
Опис	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Ф.К. ТИТАН" надає Емітенту послуги з оцінки фінансових активів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЮРИДИЧНА ФІРМА "УКРПРАВО"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	22925684
Місцезнаходження	01004, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, БУЛЬВАР ШЕВЧЕНКА/ВУЛ.ПУШКІНСЬКА, будинок 5-7/29
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044)4991340
Факс	(044)4991340
Вид діяльності	діяльність у сфері права
Опис	Діяльність не потребує ліцензування. Протягом звітного періоду Товариству надавались консультаційні послуги з юридичних питань.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21672206
Місцезнаходження	01004, Україна, Печерський р-н, м.Київ, ВУЛИЦЯ ШОВКОВИЧНА, будинок 42-44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД №034421
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.06.2012
Міжміський код та телефон	(044) 277 50 00
Факс	(044) 277 50 01
Вид діяльності	діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

	"ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" надає послуги з внесення цінних паперів Емітента до біржевого списку, біржевого реєстру відповідного рівня лістингу та інші послуги, передбачені укладеним між Емітентом та Біржею договором.
--	--

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150, Україна, Голосіївський р-н, м.Київ, ВУЛИЦЯ АНТОНОВИЧА, будинок 51, офіс 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/APA,DR/0000
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	0442875670
<b>Факс</b>	0442875673
<b>Вид діяльності</b>	оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність
<b>Опис</b>	<p>Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" надає інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з надання інформаційних послуг на фондовому ринку, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- діяльності з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку (свідоцтво про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку видане НКЦПФР 18.02.2019 року Реєстраційний номер DR/00001/APA);</li> <li>- діяльності з подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку видане НКЦПФР</li> </ul>



	18.02.2019 року Реєстраційний номер DR/00002/АРМ).
--	--

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ПОЖЕЖНО-СТРАХОВА КОМПАНІЯ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	20602681
<b>Місцезнаходження</b>	04080, Україна, Подільський р-н, м.Київ, ВУЛИЦЯ КИРИЛІВСЬКА, будинок 40
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ№641942
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.06.2015
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)4636421
<b>Факс</b>	(044)4610444
<b>Вид діяльності</b>	Інші види страхування, крім страхування життя
<b>Опис</b>	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ПОЖЕЖНО-СТРАХОВА КОМПАНІЯ" надає Емітенту послуги із страхування.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21500646
<b>Місцезнаходження</b>	04080, Україна, Подільський р-н, м.Київ, ВУЛИЦЯ НИЖНЬОЮРКІВСЬКА, будинок 47
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	0084
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 5015934
<b>Факс</b>	(044) 5015934
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
<b>Опис</b>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА" надає Емітенту послуги з аудиту фінансової звітності за 2020 рік та звіту про корпоративне управління за 2020 рік Товариства.

		Дата	КОДИ
		01.01.2021	
Підприємство	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"	за ЄДРПОУ	22048622
Територія	Житомирська область, Корольовський р-н	за КОАТУУ	1810136600
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Розподілення електроенергії	за КВЕД	35.13

Середня кількість працівників: 3377

Адреса, телефон: 10008 м. Житомир, вул. Пушкінська, буд. 32/8, (0412) 40-20-59

Одиниця виміру: тис.грн. без десятичного знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2020 р.  
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи	1000	9 802	10 550	
первісна вартість	1001	21 513	22 694	
накопичена амортизація	1002	( 11 711 )	( 12 144 )	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	7 743 910	8 273 003	
первісна вартість	1011	8 334 752	9 414 181	
знос	1012	( 590 842 )	( 1 141 178 )	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	( 0 )	( 0 )	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	( 0 )	( 0 )	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	36 452	39 250	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	7 790 164	8 322 803	

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	48 218	60 363
Виробничі запаси	1101	43 651	52 944
Незавершене виробництво	1102	146	587
Готова продукція	1103	4 409	6 826
Товари	1104	12	6
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	6 955	7 323
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1 656	7 864
з бюджетом	1135	132	2 243
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	2 111
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	8 669	62 242
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	101 288	52 733
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	101 288	52 733
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	166 918	192 768
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	7 957 082	8 515 571

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	30 600	30 600
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	5 074 024	5 277 233
Додатковий капітал	1410	98 491	98 493
Емісійний дохід	1411	0	2
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	5 357	5 357
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 482 637	1 697 966
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	6 691 109	7 109 649

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1 030 405	1 079 608
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	5 566	5 549
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	1 035 971	1 085 157
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	16 429	10 816
розрахунками з бюджетом	1620	35 822	27 601
у тому числі з податку на прибуток	1621	16 794	0
розрахунками зі страхування	1625	2 597	2 375
розрахунками з оплати праці	1630	14 380	16 836
одержаними авансами	1635	104 025	188 422
розрахунками з учасниками	1640	8 847	8 846
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	47 902	65 869
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0
Усього за розділом III	1695	230 002	320 765
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	7 957 082	8 515 571

Керівник

Бабак Тамара Володимирівна

Головний бухгалтер

Хойда Наталія Гуріївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

22048622

**Звіт про фінансові результати****(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

## I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 986 975	1 703 210
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 1 942 763 )	( 1 603 638 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	44 212	99 572
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	38 640	36 925
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 110 012 )	( 94 303 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 28 516 )	( 17 789 )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	24 405
збиток	2195	( 55 676 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	6 286	14 887

Інші доходи	2240	12 829	5 575
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 937 )	( 3 615 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 8 539 )	( 3 775 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	0	37 477
збиток	2295	( 46 037 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	8 461	-5 567
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	0	31 910
збиток	2355	( 37 576 )	( 0 )

## II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	594 295	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	863	915
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	595 158	915
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 107 135 )	( -128 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	488 023	1 043
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	450 447	32 953

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	805 315	633 713
Витрати на оплату праці	2505	668 000	504 613
Відрахування на соціальні заходи	2510	141 317	102 065
Амортизація	2515	445 909	423 229
Інші операційні витрати	2520	13 305	39 674
Разом	2550	2 073 846	1 703 294

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	122 398 540	122 398 540
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	122 398 540	122 398 540
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,307000	0,260710

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,307000	0,260710
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Бабак Тамара Володимирівна

Головний бухгалтер

Хойда Наталія Гуріївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

22048622

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	2 501 046	2 247 767
Повернення податків і зборів	3005	134	138
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	11 858	7 341
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	4 490	3 277
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4 743	9 313
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	106	400
Надходження від операційної оренди	3040	7 551	8 197
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	142 158	325 471
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 966 447 )	( 882 575 )
Праці	3105	( 533 361 )	( 400 493 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 142 001 )	( 107 327 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 394 560 )	( 322 515 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 69 058 )	( 66 805 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 179 605 )	( 143 538 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 145 897 )	( 112 171 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 7 376 )	( 199 315 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 3 )	( 5 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 202 904 )	( 23 529 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	425 434	666 145
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	33 967	338 962



необоротних активів	3205	396	1 668
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	6 294	8 615
дивідендів	3220	489	524
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	2 135	1 774
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 35 840 )	( 179 427 )
необоротних активів	3260	( 448 795 )	( 350 831 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-441 354	-178 715
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	92	0
Отримання позик	3305	0	50 000
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 91 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 483 254 )
Сплату дивідендів	3355	( 31 734 )	( 33 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 859 )	( 11 631 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 43 )	( 50 043 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-32 635	-494 961
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-48 555	-7 531
Залишок коштів на початок року	3405	101 288	108 819
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	52 733	101 288

Керівник

Бабак Тамара Володимирівна

Головний бухгалтер

Хойда Наталія Гуріївна

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

22048622

## Звіт про власний капітал

За 2020 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Залишок на початок року</b>	4000	30 600	5 074 024	98 491	5 357	1 482 727	0	0	6 691 199
<b>Коригування:</b>	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	-90	0	0	-90
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	4095	30 600	5 074 024	98 491	5 357	1 482 637	0	0	6 691 109
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	4100	0	0	0	0	-37 576	0	0	-37 576
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	4110	0	488 023	0	0	0	0	0	488 023
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	487 322	0	0	0	0	0	487 322
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	701	0	0	0	0	0	701
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	-31 910	0	0	-31 910
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	-77	0	0	0	-14	-91
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	79	0	0	0	14	93
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-284 814	0	0	284 815	0	0	1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	203 209	2	0	215 329	0	0	418 540
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	30 600	5 277 233	98 493	5 357	1 697 966	0	0	7 109 649

Керівник

Бабак Тамара Володимирівна

Головний бухгалтер

Хойда Наталія Гуріївна



## **Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

Примітки до фінансової звітності

1. Загальна інформація

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" ("Житомиробленерго" або "Компанія") зареєстроване згідно з чинним законодавством України. Спочатку, Компанія була створена як державне підприємство - Державна акціонерна енергопостачальна компанія "Житомиробленерго" відповідно до законодавства України згідно з Указом Президента України № 282/95 "Про структурну перебудову в електроенергетичному комплексі України" від 04 квітня 1995 року і наказу Міністерства енергетики та електрифікації України від 04.07.1995р. №117 шляхом перетворення державного енергопостачального підприємства "Житомиробленерго" у Державну акціонерну енергопостачальну компанію "Житомиробленерго". У квітні 2001 року Фонд державного майна України провів тендер із продажу контрольного пакета акцій Компанії. У результаті тендеру кінцевим власником, контролюючим "Житомиробленерго", стала компанія VS Energy International NV (Нідерланди).

Згідно з Законом України "Про акціонерні Товариства", 11 березня 2011 року рішенням Загальних зборів акціонерів змінено назву на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". З метою приведення діяльності Компанії у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", рішенням Загальних Зборів акціонерів від 07 квітня 2017 року було змінено тип Товариства з публічного на приватне та змінено найменування на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО". На виконання Закону України "Про ринок електричної енергії" від 13.04.2017р. №2019-VIII та відповідно до рішення Загальних Зборів акціонерів ПрАТ "ЕК "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО", які відбулись 06 квітня 2018 року, змінено найменування Компанії з ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО".

Основною діяльністю Компанії за 2020 рік була діяльність з розподілу електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності відповідно до Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) №1441 від 16 листопада 2018 року.

Дія ліцензій на постачання електроенергії фізичним та юридичним особам в Житомирській області України та послуг з транзиту електроенергії незалежним постачальникам завершена 31 грудня 2018 року. З 01 січня 2019 року Компанія отримала ліцензію на право провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії (Постанова НКРЕКП №1441 від 16 листопада 2018 року).

Юридична адреса Компанії: вул. Пушкінська, 32/8, м. Житомир, 10008, Україна.

2. Основні положення облікової політики

2.1. Заява про відповідність

Ця фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ").

З метою складання фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, згідно з вимогами українського законодавства Компанією були застосовані форми фінансової звітності, що затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07 лютого 2013 року №73.

2.2. Основа складання фінансової звітності

Дана фінансова звітність була підготовлена з урахуванням пріоритету економічного змісту над юридичною формою.

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за історичною вартістю, за винятком таких статей: основних засобів і фінансових активів, що утримуються для продажу, які оцінюються за переоціненою та справедливою вартістю, відповідно.

Компанією обрано спосіб складання звіту про рух грошових коштів за прямим методом із застосуванням відповідної форми звіту. У звіті про рух грошових коштів за рік розгорнуто наводяться суми надходжень та видатків грошових коштів, що виникають в результаті операційної, інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного періоду. Якщо рух грошових коштів у результаті однієї операції включає суми, які належать до різних видів діяльності, то ці суми у звіті наводяться Компанією окремо у складі статей щодо відповідних видів діяльності.

### 2.3. Функціональна валюта та валюта звітності

Фінансова звітність представлена в Українській гривні, що є функціональною валютою Компанії. Уся фінансова інформація, представлена в Українських гривнях, округлюється до найближчої тисячі, якщо не зазначене інше. Операції в інших валютах розглядаються як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом, що діє на звітну дату. Усі курсові різниці відображаються у звіті про сукупні прибутки та збитки за період.

### 2.4. Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому

На дату затвердження фінансової звітності українська економіка знаходиться в затяжній кризі, ускладненій всесвітньою пандемією. Уряд України не полишає спроб проведення комплексних структурних реформ, які мають на меті усунення існуючих дисбалансів в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбу з корупцією, удосконалення судової системи, тощо та, в кінцевому підсумку, створення умов для економічного зростання в країні. Слабкість національної валюти по відношенню до основних іноземних валют, у поєднанні з обмеженнями на проведення міжнародних розрахунків та негативним зовнішньо-торгівельним балансом, значна залежність фінансової системи країни від забезпечення безперервності її підтримки з боку МВФ та інших міжнародних установ, умовою для якого є продовження урядом курсу вищезгаданих реформ, низький рівень внутрішнього попиту та споживання, а також волатильність зовнішніх товарних ринків традиційного українського експорту та інфляція створюють ключові ризики для стабілізації операційного середовища в Україні у найближчому майбутньому. Крім того, у звітному періоді розпочалася пандемія коронавірусної хвороби (COVID-19), Кабінетом Міністрів України запроваджено карантинні та обмежувальні заходи, що спрямовані на протидію її подальшого поширення Україною.

Керівництво стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичних, макроекономічних умовах та/або умовах зовнішньої торгівлі та пандемії коронавірусної хвороби (COVID-19) може і далі негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Компанії у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

### 2.5. Облік інфляції

До 2001 року Україна розглядалася як країна з гіперінфляційною економікою. Для відповідності вимогам МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" у фінансовій звітності повинні були використовуватися суми, виражені в одиниці виміру, що діяла на звітну дату. Починаючи з 1 січня 2001 року, Україна більше не розглядається як країна з гіперінфляційною економікою. Суми, виражені в одиниці виміру, яка діяла на кінець 2000 року, були використані як основа для відображення балансової вартості у фінансових звітах наступних періодів. У даному звіті коефіцієнти перерахунку застосовані до Статутного капіталу Компанії. Результат впливу гіперінфляції включено до складу додаткового капіталу (примітка 16).

### 2.6. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Компанії, в основному, містять програмне забезпечення.

Придбані ліцензії на програмне забезпечення капіталізуються на основі витрат, понесених на придбання і впровадження цього програмного забезпечення. Капіталізоване програмне забезпечення рівномірно амортизується протягом очікуваного терміну корисного використання, який не перевищує 10 років, ліцензії протягом терміну дії.

## 2.7. Основні засоби

Об'єкти основних засобів і нематеріальних активів відображаються за переоціненою вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення за їхньої наявності. Оцінка основних засобів здійснюється з достатньою регулярністю для того, щоб справедлива вартість переоціненого активу суттєво не відрізнялася від його балансової вартості.

Станом на 01 липня 2018 року основні засоби оцінені незалежною професійною компанією - оцінювачем ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Експертне агентство "УКРКОНСАЛТ" (код ЄДРПОУ 31502604, м. Одеса, Україна), з використанням ринкової вартості або амортизованої вартості заміщення щодо тих виробничих активів, для яких не існує активного ринку.

Також, станом на 01 жовтня 2020 року ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Експертне агентство "УКРКОНСАЛТ" (код ЄДРПОУ 31502604) було здійснено переоцінку класу основних засобів "Передавальне обладнання". Результати даної переоцінки відображені в фінансовій звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року у відповідності п. а) параграфу 35 МСБО 16 "Основні засоби".

Незавершене будівництво містить витрати, безпосередньо пов'язані зі створенням основних засобів, включаючи відповідні змінні накладні витрати, понесені в результаті будівництва.

Якщо об'єкти основних засобів включають основні частини, що мають різні строки корисного використання, ці частини враховуються як окремі об'єкти основних засобів.

Компанія капіталізує витрати на позики, що мають безпосереднє відношення до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованих активів, як частина вартості даного активу.

Згідно з державними актами, Компанія має право на постійне користування землею, на якій вона розташована, і сплачує податок на землю, який щорічно розраховується державою, виходячи із загальної площі та використання землі. Земля є власністю держави і тому не включається до активів Компанії. Існує обмежена кількість договорів на оренду землі, що є звичайною практикою для (колишніх) державних підприємств України.

Амортизація основних засобів нараховується лінійним методом протягом таких очікуваних строків корисної служби відповідних активів:

Групи основних засобів    Термін корисного використання    Річна норма амортизації

Будівлі    20-40 років    5%-2.5%

Передавальне обладнання    12-25 років    8%-4%

Машини та обладнання    6-25 років    17%-4%

Офісне обладнання    3-5 років    33%-20%

Транспортні засоби    5-8 років    20%-13%

Інші    5-12 років    20% - 8%

Дооцінка балансової вартості в результаті переоцінки основних засобів відноситься на резерв переоцінки, що

відображається в розділі "власний капітал" звіту про фінансовий стан, крім тієї частини, в якій вона змінює зменшення переоцінки того ж активу, раніше визнаного у прибутках або збитках, і ця частина визнається як прибуток або збиток. Уцінка балансової вартості визнається в прибутках або збитках, за винятком випадків, коли уцінка безпосередньо компенсує дооцінку балансової вартості цих же активів у попередньому періоді і відноситься на резерв переоцінки. Після вибуття активу залишковий резерв з переоцінки такого активу перекласифіковується у нерозподілений прибуток.

Витрати на капіталізацію містять основні витрати на реконструкцію, модернізацію та заміну основних засобів, що продовжують строк корисної експлуатації активів або збільшують їхню здатність генерувати дохід. Витрати на роботи, що не відповідають зазначеним критеріям капіталізації, відображаються у звіті про сукупні прибутки та збитки у тому періоді, в якому вони були понесені.

Основний засіб знімається з обліку при його вибутті або у випадку, якщо від його подальшого використання не очікується отримання економічних вигод. Прибуток або збиток від вибуття

активу (розраховується як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включається до звіту про сукупні прибутки та збитки за період, в якому визнання активу припиняється.

Залишкова вартість, строки корисного використання та методи нарахування амортизації активів аналізуються наприкінці кожного фінансового року і коректуються за необхідністю.

Ліквідаційна вартість - сума коштів або вартість активу, яку Компанія очікує отримати від реалізації (ліквідації) необоротних активів після закінчення строку їх корисного використання (експлуатації), за вирахуванням витрат, пов'язаних з продажем (ліквідацією). На практиці ліквідаційна вартість активу є часто незначною і внаслідок цього є несуттєвою при обчисленні суми, що амортизується.

В умовах відсутності достовірної інформації, необхідної для прийняття обгрунтованого рішення, і нестабільності економіки України, що істотно підвищує складність прогнозованості в часі при придбанні (виготовленні) матеріальних необоротних активів вважати, що їх ліквідаційна вартість дорівнює нулю. Ліквідаційна вартість об'єкта по побудованих, реконструйованих лініях електропередач, ЗТП, ЩТП, КТП та автотранспорту повинна бути не більше 1% від первісної вартості об'єкта основних засобів. Ліквідаційна вартість інших об'єктів основних засобів визначається комісією з врахуванням виробничого призначення об'єкта основних засобів, який вводиться в експлуатацію, тривалості терміну його корисного використання та того факту, що придбання та введення в експлуатацію даного об'єкта здійснене з метою використання у господарській діяльності і не передбачено подальшу експлуатацію.

## 2.8. Зменшення корисності не фінансових активів

Одиницею, яка генерує грошові кошти є сукупність всіх активів Компанії. На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки можливого зменшення корисності активу. Якщо такі ознаки існують, або якщо необхідно виконати щорічне тестування активу на зменшення корисності, Компанія оцінює суму очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу - це більша з наступних величин: справедливої вартості активу або підрозділу, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на продаж, і вартості використання активу. Сума очікуваного відшкодування визначається для окремого активу, за винятком активів, які не генерують надходження грошових коштів, які, в основному, незалежні від надходжень, що генеруються іншими активами або групами активів. Якщо балансова вартість активу перевищує його суму очікуваного відшкодування, актив вважається таким, корисність якого зменшилася і списується до вартості відшкодування. Під час оцінки вартості використання, майбутні грошові потоки дисконтуються за ставкою дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей у часі та ризику, притаманні активу. Збитки від зменшення корисності визнаються у звіті про фінансові результати за період в складі тих категорій витрат, які відповідають функції активу, корисність якого зменшилася або зменшенням залишку капіталу по дооцінці основних засобів, якщо раніше такий об'єкт було дооцінено.

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від зменшення корисності більше не існують або зменшилися. Якщо така ознака є, розраховується сума відшкодування. Раніше визнані збитки від зменшення корисності відновлюються тільки у тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення суми очікуваного відшкодування активу, з часу останнього визнання збитку від зменшення корисності. У зазначеному випадку балансова вартість активу підвищується до суми очікуваного відшкодування. Отримана сума не може перевищувати балансову вартість (за вирахуванням амортизації), за якою цей актив визнавався б у випадку, якщо б у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності. Сторнування вартості визнається у звіті про фінансові результати за період. Після такої зміни вартості майбутні амортизаційні відрахування коригуються таким чином, щоб амортизувати переглянуту балансову вартість активу, за вирахуванням залишкової вартості, на систематичній основі протягом строку корисної служби.

## 2.9. Фінансові інструменти

Класифікація фінансових активів



В момент початкового визнання фінансових інструментів Компанія здійснює їх класифікацію та визначає модель подальшої оцінки.

Боргові фінансові активи Компанія класифікує, виходячи з бізнес-моделі, яку вона використовує для управління цими активами, та характеристик грошових потоків, передбачених договором, що ініціює фінансовий інструмент.

Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю (AC);

фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході (FVOCI);

фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку (FVTPL).

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікований як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

він утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків,

його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів (критерій SPPI) на непогашену частину основної суми.

При первісному визнанні інструментів капіталу, які не призначені для торгівлі, Компанія може безповоротно вибрати відображати подальші зміни справедливої вартості в іншому сукупному доході, тобто віднести такі інструменти до категорії оцінки за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході (FVOCI). Цей вибір робиться окремо для кожного фінансового інструмента.

Всі фінансові активи, які не відповідають критеріям для їх оцінки за амортизованою вартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, як описано вище, оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Компанія проводить оцінку мети бізнес-моделі, в рамках якої утримується актив, на рівні портфеля фінансових інструментів, оскільки це найкращим чином відображає спосіб управління бізнесом і надання інформації управлінському персоналу.

При оцінці того, чи є передбачені договором грошові потоки виключно виплатами основної суми і процентів на непогашену частину основної суми ("критерій SPPI"), Компанія аналізує договірні умови фінансового інструмента, а саме - чи містить фінансовий актив яку-небудь договірну умову, яка може змінити терміни або суму передбачених договором грошових потоків так, що фінансовий актив не буде відповідати аналізованій вимозі.

Фінансові активи Компанії включають грошові кошти та їх еквіваленти, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, корпоративні облігації, інвестиційні сертифікати, а також дольові фінансові інструменти.

Рекласифікація фінансових активів здійснюється перспективно виключно у випадку зміни бізнес-моделі, в рамках якої вони утримуються. Фінансові зобов'язання та інструменти капіталу, а також фінансові активи, які на вибір Компанії при початковому визнанні були класифіковані до моделі обліку за справедливою вартістю через прибутки/збитки не підлягають рекласифікації.

Класифікація фінансових зобов'язань

Фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою собівартістю, за виключенням:

- 1) фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки/збитки;
- 2) фінансових зобов'язань, які виникають у разі, коли передавання фінансового активу не відповідає умовам припинення визнання або коли застосовується принцип продовження участі;
- 3) договорів фінансової гарантії, авалю, поруки;
- 4) зобов'язань з кредитування за ставкою, нижче ринкової.

Фінансові зобов'язання Компанії включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість, а

також позики.

Первісне визнання та подальша оцінка фінансових інструментів

Фінансові інструменти, що оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки/збитки при первісному визнанні відображаються за справедливою вартістю без урахування витрат на операції. Витрати на операції з придбання таких фінансових інструментів відображаються за рахунками витрат на дату їх здійснення.

Усі інші фінансові інструменти під час первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операції. Витрати на операцію та інші платежі, що безпосередньо пов'язані з визнанням фінансового інструменту, відображаються на рахунках дисконту (премії) за цим фінансовим інструментом.

До витрат на операцію належать комісійні, сплачені агентам, консультантам, брокерам і дилерам, збори органам регулювання, фондовим біржам, податки та держмити тощо.

Витрати на операцію та комісійні доходи, що є невід'ємною частиною дохідності фінансового інструменту, визнаються в складі фінансового інструменту і враховуються при розрахунку ефективної відсоткової ставки за таким фінансовим інструментом.

При первісному визнанні Компанія оцінює торговельну дебіторську заборгованість за ціною операції - це сума відшкодування, право на яке, Компанія очікує отримати в обмін на передання обіцяних товарів або послуг покупцю, виключаючи суми, отримані від імені третіх сторін, якщо торговельна дебіторська заборгованість не містить значного компоненту фінансування (коли встановлені угодою дати платежів надають покупцю чи продавцю суттєві вигоди від реалізації продукції).

За борговим фінансовим активом, що оцінюється за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході, прибутки або збитки визнаються у складі іншого сукупного доходу до дати припинення його визнання або рекласифікації, за виключенням процентних доходів, нарахованих за методом ефективної відсоткової ставки, прибутків або збитків від його знецінення та прибутків або збитків від зміни офіційного курсу гривні до іноземних валют. Визнання оціночного резерву за таким активом не змінює величину його справедливої вартості.

Переоцінка фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки у іншому сукупному доході, здійснюється після нарахування процентів та амортизації дисконту/премії, формування оціночного резерву за кредитними ризиками.

В момент припинення визнання фінансового активу, що оцінюється за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході, накопичена сума переоцінки рекласифікується з іншого сукупного доходу в прибутки або збитки.

Фінансові гарантії та зобов'язання з кредитування за ставкою нижче ринкової під час первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю.

В подальшому зобов'язання з кредитування за ставкою нижче ринкової та фінансові гарантії оцінюються за найбільшою з двох таких величин - сумою оціночного резерву під очікувані кредитні збитки та сумою справедливої вартості фінансового зобов'язання за мінусом амортизації накопиченого доходу згідно з принципами його визнання.

Зменшення корисності - Фінансові активи, зобов'язання з надання позик і договори фінансової гарантії

Модель зменшення корисності (нарахування резерву за очікуваними кредитними збитками) застосовується до фінансових інструментів, які не оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

фінансові активи, що є борговими інструментами;

дебіторська заборгованість, в тому числі за договорами оренди;

зобов'язання з надання позик і зобов'язання за договорами фінансової гарантії.

За інвестиціями в інструменти капіталу збиток від зменшення корисності не визнається.

Резерви під очікувані кредитні збитки повинні визнаватися в сумі, що дорівнює або очікуваним кредитним збиткам за 12 місяців, або очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії

інструмента.

Компанія застосовує спрощений підхід та визнає резерви під очікувані кредитні збитки за дебіторською заборгованістю, договірними активами та дебіторською заборгованістю за договорами оренди в сумі, що дорівнює очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії інструмента, не залежно від наявності суттєвого компонента фінансування.

Оцінка очікуваних кредитних збитків відображає різницю між контрактними грошовими потоками відповідно до умов договору та всіх грошових потоків, що Компанія очікує отримати. Потім збиток дисконтується з наближенням до первісної ефективної процентної ставки активу.

Компанія розділила фінансові активи на основі загальних характеристик кредитного ризику, таких як: тип фінансового інструменту, рейтинг кредитного ризику, тип боржника чи емітента, дати первісного визнання фінансового активу, та застосувала до них історичний відсоток кредитних збитків, що базується на досвіді Компанії щодо виникнення таких збитків, скоригованого на специфічні фактори для боржників та загальних економічних умов.

#### Списання

Списання валової балансової вартості фінансового інструменту за рахунок сформованого резерву відбувається після визнання його безнадійним, наявності сформованого резерву під очікувані кредитні збитки, та одночасного виконання інших передумов, визначених вимогами чинного законодавства України та внутрішніх нормативних документів Компанії.

Припинення визнання і модифікація договору

Припинення визнання фінансових активів відбувається якщо:

а) строк дії прав на грошові потоки, що визначені умовами договору фінансового активу, закінчується;

б) передавання фінансового активу відповідає критеріям припинення;

в) списання фінансового активу за рахунок резерву.

Контроль за переданим активом відсутній, якщо сторона, якій цей актив передається, має реальну змогу його продати непов'язаній третій стороні та може здійснити цей продаж в односторонньому порядку без необхідності встановлювати додаткові обмеження щодо такого передавання.

Якщо контроль за фінансовим активом не зберігається, визнання такого активу припиняється, інакше, у разі збереження контролю за фінансовим активом, продовжується його визнання у межах подальшої участі в ньому.

Різниця між балансовою вартістю фінансового активу, визначеною на дату припинення визнання, та сумою отриманої компенсації (в тому числі величину отриманого нового активу за вирахуванням величини прийнятого зобов'язання), відображається як доходи або витрати від припинення визнання.

Фінансове зобов'язання або його частина, припиняє визнаватись якщо таке зобов'язання погашено, анульовано або строк його виконання закінчився.

Будь-які витрати або винагороди є доходами/витратами від припинення визнання, якщо обмін борговими фінансовими зобов'язаннями або зміна умов за фінансовим зобов'язанням відображається в бухгалтерському обліку як погашення первісного фінансового зобов'язання та визнання нового фінансового зобов'язання.

Різниця між балансовою вартістю погашеного або переданого іншій стороні фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання) та сумою сплаченої компенсації є доходами/витратами від припинення визнання.

#### Процентні доходи

Компанія визнає за фінансовими інструментами процентний дохід/витрати за ефективною ставкою відсотка протягом періоду від дати їх початкового визнання до дати припинення визнання (продаж, погашення), рекласифікації.

Процентні доходи за фінансовими активами, які обліковуються за амортизованою собівартістю, визнаються за ефективною ставкою відсотка до валової балансової вартості за виключенням:

1) придбаних або створених знецінених фінансових активів. Для таких фінансових активів застосовується ефективна ставка відсотка, скоригована з урахуванням кредитного ризику, до

амортизованої собівартості фінансового активу з моменту первісного визнання;

2) фінансових активів, які не є придбаними або створеними знеціненими фінансовими активами, але які в подальшому стали знеціненими фінансовими активами. У випадку таких фінансових активів Компанія має застосовувати ефективну процентну ставку до амортизованої собівартості фінансового активу у наступних звітних періодах.

Коригування процентних доходів за фінансовим активом на третьому рівні кредитного ризику проводиться в кореспонденції з рахунками, призначеними для обліку оціночних резервів під очікувані кредитні збитки.

## 2.10. Оцінка справедливої вартості

Всі активи та зобов'язання, справедлива вартість яких оцінюється або розкривається у фінансовій звітності, класифікуються в рамках описаної нижче ієрархії справедливої вартості на основі вихідних даних найнижчого рівня, які є суттєвими для оцінки справедливої вартості в цілому:

Рівень 1 - Ціни котирування (не скориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання;

Рівень 2 - Моделі оцінки, в яких суттєві для оцінки справедливої вартості вихідні дані, що відносяться до найнижчого рівня ієрархії, можна спостерігати прямо або опосередковано;

Рівень 3 - Моделі оцінки, в яких суттєвих для оцінки справедливої вартості вихідних даних, що відносяться до найнижчого рівня ієрархії, немає у відкритому доступі.

У випадку активів і зобов'язань, які переоцінюються у фінансовій звітності на періодичній основі, Компанія визначає необхідність їх переведення між рівнями ієрархії, повторно аналізуючи класифікацію (на підставі вихідних даних найнижчого рівня, які є суттєвими для оцінки справедливої вартості в цілому) на кінець кожного звітного періоду.

Керівництво Компанії визначає політику і процедури для періодичної оцінки справедливої вартості фінансових активів, що не котируються, наявних для продажу. Для переоцінки основних засобів залучаються зовнішні оцінювачі. Рішення про залучення зовнішніх оцінювачів приймається з достатньою регулярністю. В якості критеріїв відбору застосовуються знання ринку, репутація, незалежність та відповідність професійним стандартам. На кожну звітну дату керівництво Компанії аналізує зміни вартості активів і зобов'язань, які необхідно повторно проаналізувати і повторно оцінити відповідно до облікової політики. У рамках такого аналізу керівництво перевіряє основні вихідні дані, які застосовувалися під час останньої оцінки, шляхом порівняння інформації, використовуваної при оцінці, з договорами та іншими доречними документами.

Керівництво та зовнішні оцінювачі також порівнюють зміни справедливої вартості кожного активу і зобов'язання з відповідними зовнішніми джерелами з метою визначення обґрунтованості змін.

Для цілей розкриття інформації про справедливую вартість Компанія класифікувала активи та зобов'язання на основі їх характеру, притаманним їм характеристикам і ризикам, а також застосованого рівня в ієрархії справедливої вартості, як зазначено вище.

Інформація про справедливую вартість фінансових інструментів розкривається у Примітці 38.

## 2.11. Гроші та їх еквіваленти

До грошей та їх еквівалентів Компанія відносить готівку в касі, кошти на поточних рахунках в банках та короткострокові високоліквідні фінансові інвестиції, які вільно конвертуються у певні суми грошових коштів і які характеризуються незначним ризиком зміни вартості. Щодо грошових коштів на звітні дати відсутні будь-які обмеження або обтяження.

## 2.12. Запаси

Запаси оцінюються за найменшою із двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси списуються за методом ідентифікованої вартості відповідної одиниці запасів. Чиста вартість реалізації являє собою оціночну ціну продажу у ході звичайної господарської діяльності за вирахуванням оціночних витрат на завершення і витрат, необхідних для здійснення продажу.

## 2.13. Акціонерний капітал

Фінансові інструменти, випущені Компанією, класифікуються як власний капітал тією мірою,

якою вони відповідають визначенню фінансового зобов'язання або фінансового активу. Прості акції Компанії класифікуються як пайові інструменти.

#### 2.14. Капітал у дооцінках

##### Фонд переоцінки основних засобів

Фонд переоцінки основних засобів формується при переоцінці груп основних засобів. При припиненні визнання активу частина резерву з переоцінки основних засобів, що відноситься до вибуваючих активів, перекласифікується в нерозподілений прибуток.

Якщо актив використовується, то переноситься частина фонду з переоцінки основних засобів. Сума перенесеного приросту є різницею між сумою амортизації, розрахованої на основі переоціненої балансової вартості активу, та сумою амортизації, розрахованої на підставі його історичної вартості.

##### Фонд справедливої вартості фінансових активів

Фонд справедливої вартості фінансових активів являє собою накопичені доходи і витрати, що виникають при переоцінці фінансових активів категорії "фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході (FVOCI)".

#### 2.15. Дивіденди

Дивіденди визнаються в момент, коли їх виплата є юридично обгрунтованою. У разі виплати остаточних дивідендів, їх визнання здійснюється у момент затвердження акціонерами на загальних зборах.

#### 2.16. Зобов'язання з пенсійного забезпечення та інших виплат

Компанія бере участь у державній пенсійній програмі, за якою роботодавець повинен здійснювати внески, розраховані як процентна частка від загальної суми заробітної плати. Ця пенсійна програма є програмою з визначеним внеском. Ці витрати у звіті про сукупні прибутки та збитки відносяться до періоду, в якому виплачується заробітна плата.

Також Компанія уклала контракт з недержавним Пенсійним фондом, до якого здійснює щомісячні відрахування у розмірі 1 грн. за кожного співробітника за відпрацьований місяць. Ця пенсійна програма є програмою із встановленими внесками. Ці витрати у звіті про сукупні прибутки та збитки відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата.

#### 2.17. Оренда

##### Договори оренди

Компанія застосовує МСФЗ 16 до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019. Компанія застосовує МСФЗ 16 ретроспективно з визнанням кумулятивного наслідку першого застосування

Компанія застосовує цей стандарт до всіх видів оренди, включає оренду активів з права користування в суборенду, крім:

- а) орендних договорів на розвідування або використання корисних копалин, нафти, природного газу та подібних невідновлювальних ресурсів;
- б) оренди біологічних активів, що належать до сфери застосування МСБО 41 Сільське господарство, утримуваних орендарем;
- в) послуг за угодами про концесію, що належать до сфери застосування КТМФЗ 12 Послуги за угодами про концесію;
- г) ліцензійних договорів щодо інтелектуальної власності, наданих орендодавцем, які належать до сфери застосування МСФЗ 15 Дохід від договорів з клієнтами; та
- г) прав, утримуваних орендарем за ліцензійними договорами, що належать до сфери застосування МСБО 38 Нематеріальні активи на такі види продукції, як кінофільми, відеозаписи, п'єси, рукописи, патенти й авторські права

Компанія не застосовує МСФЗ 16 до оренди нематеріальних активів, окрім тих, що зазначені в параграфі 3г).

Компанія не застосовує вимоги параграфів 22 - 49 МСФЗ 16 до:

- а) короткострокової оренди; та

б) оренди, за якою базовий актив є малоцінним (як описано в параграфах Б3 - Б8); та визнає орендні платежі, пов'язані з такою орендою, як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Компанія не застосовує МСФЗ 16 до короткострокової оренди (до 12 календарних місяців) та оренди, за якою базовий актив є малоцінним (до 5000 доларів США). До договорів короткострокової оренди Компанія як орендар визнає орендні платежі, за такою орендою, як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Договір є договором оренди, якщо договір передає права контролювати користування ідентифікованим активом протягом певного часу в обмін на компенсацію.

Компанія як орендар

На дату початку оренди орендар визнає актив з права користування та орендне зобов'язання.

На дату першого застосування Компанія визнає орендне зобов'язання та оцінює таке зобов'язання за теперішньою вартістю не сплачених орендних платежів, дисконтованою з використанням ставки додаткових запозичень на таку дату. Орендні платежі дисконтуються із застосуванням ставки додаткових запозичень яку Компанія визначає керуючись загальнодоступними прийнятними ставками.

В подальшому, після дати початку оренди, орендар з метою відображення змін орендних платежів, визнає суму переоцінки орендного зобов'язання як коригування активу з права користування.

На дату початку оренди Компанія визнає актив з права користування за величиною, що дорівнює орендному зобов'язанню, скоригованому на суму будь-яких сплачених авансом або нарахованих платежів, пов'язаних з цією орендою, визнаних у звіті про фінансовий стан безпосередньо перед датою першого застосування.

На дату початку оренди Компанія оцінює актив з права користування за собівартістю.

Собівартість активу з права користування складається з:

- суми первісної оцінки орендного зобов'язання за теперішньою вартістю орендних платежів, не сплачених на таку дату;
- будь-яких орендних платежів, здійснених на, або до дати початку оренди, за вирахуванням отриманих стимулів до оренди;
- будь-яких первісних прямих витрат, понесених орендарем;

В подальшому актив з права користування Компанія оцінює із застосуванням моделі собівартості з вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків внаслідок зменшення корисності та з коригуванням на будь-яку переоцінку орендного зобов'язання.

Компанія застосовує єдину ставку дисконту до портфеля оренди з подібними характеристиками. Визначаючи строк оренди та оцінюючи тривалість невідомого періоду оренди, Компанія застосовує визначення договору та встановлює період, протягом якого договір є забезпеченим правовою санкцією.

Оцінюючи, чи є Компанія обгрунтовано впевнене у тому, що воно скористається можливістю продовжити оренду чи не скористається можливістю припинити дію оренди, Компанія бере до уваги всі відповідні факти та обставини, які створюють економічний стимул для товариства скористатися можливістю продовжити оренду чи не скористатися можливістю припинити дію оренди.

Компанія здійснює повторну оцінку того, що воно обгрунтовано впевнене у тому, що скористається можливістю продовжити оренду чи не скористається можливістю припинити дію оренди, після того, як сталася значна подія або значна зміна обставин, яка:

- а) є у межах контролю орендаря; та
- б) впливає на те, чи є орендар обгрунтовано впевненим у тому, що він скористається можливістю, яка раніше не була включена у його визначення строку оренди, або не скористається можливістю, яка раніше була включена у його визначення строку оренди. Строк оренди починається з дати початку оренди та включає будь-які орендні канікули.

Компанія як орендодавець

Оренда, за якою у Компанії залишаються практично всі ризики і вигоди від володіння активом, класифікується як послуга з оренди. Первісні прямі витрати, понесені при укладанні договору оренди, включаються до балансової вартості орендованого активу і визнаються протягом строку оренди пропорційно доходу від оренди. Умовні орендні платежі визнаються як дохід у періоді, в якому вони були нараховані.

#### 2.18. Потенційні зобов'язання

Потенційні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання потрібне вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена. Інформація про такі зобов'язання підлягає відображенню, за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які представляють собою економічні вигоди, є малоймовірною.

#### 2.19. Резерви

Резерви визнаються, якщо Компанія має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне), яке виникло у результаті минулої події, є значна ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібний відтік економічних вигод, і може бути зроблена надійна оцінка суми такого зобов'язання. Якщо вплив тимчасової вартості грошей істотний, резерви дисконтуються за поточною ставкою до оподаткування, яка відображає, коли це може бути застосовано, ризики, характерні для конкретного зобов'язання. Якщо застосовується дисконтування, то збільшення резерву з часом визнається як витрати на фінансування.

#### 2.20. Визнання доходів

Компанія визнає дохід, коли вона задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяний товар або послугу клієнтові. Актив передається, коли клієнт отримує контроль над таким активом.

Для кожного зобов'язання щодо виконання, Компанія визначає на момент укладення договору, чи задовольнить вона це зобов'язання щодо виконання з плином часом, чи ж вона задовольнить це зобов'язання щодо виконання у певний момент часу. Якщо Компанія не задовольнить зобов'язання щодо виконання з плином часу, то це зобов'язання щодо виконання задовольняється у певний момент часу.

Контроль над активом означає здатність керувати використанням активу та отримувати практично всю решту вигід від нього. Контроль включає в себе спроможність заборонити іншим суб'єктам господарювання керувати використанням активу та отримувати вигоди від нього. Вигоди від активу - це потенційні грошові потоки (надходження грошових коштів або економія грошових коштів, які вибувають), які можуть бути отримані безпосередньо чи опосередковано багатьма способами, наприклад, шляхом:

- а) використання активу для виробництва товарів або надання послуг (у тому числі державних послуг);
- б) використання активу для підвищення вартості інших активів;
- в) використання активу для погашення зобов'язання або зменшення витрат;
- г) продажу або обміну активу;
- г) надання активу у заставу як забезпечення позики; та
- д) утримання активу.

Визнання доходу за договорами з клієнтами проходить за наступною моделлю із п'яти кроків:

- Крок 1: Ідентифікація договору;
- Крок 2: Ідентифікація зобов'язань, що підлягають виконанню в рамках договору;
- Крок 3: Визначення ціни операції;
- Крок 4: Розподіл ціни операції на зобов'язання, що підлягають виконанню;
- Крок 5: Визнання виручки.

Для кожного зобов'язання щодо виконання, Компанія визначає на момент укладення договору, чи задовольнить вона це зобов'язання щодо виконання з плином часу, чи ж вона задовольнить це зобов'язання щодо виконання у певний момент часу. Якщо Компанія не задовольнить зобов'язання щодо виконання з плином часу, то це зобов'язання щодо виконання задовольняється

у певний момент часу.

Дохід від надання послуг розподілу електричної енергії

Дохід по договорам від надання послуг розподілу електроенергії Компанія визначає як зобов'язання щодо виконання, які задовольняються з плином часу, кожної обіцянки передати клієнтові серію відокремлених товарів або послуг, які по суті є однаковими та передаються клієнтові за однією і тією самою схемою. Доходи визнаються помісячно за методом оцінки за результатом. Компанія застосовує практичний прийом щодо визнання доходів у сумі на яку Компанія має право виставити рахунок відповідно до тарифів, встановлених НКРЕКП та обсягів розподілених кіловат часів.

Дохід від надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються в момент підписання акту виконаних робіт (наданих послуг) відповідно до умов договору та обсягів наданих послуг.

Істотний компонент фінансування

В договорах Компанії відсутній істотний компонент фінансування. Як правило, Компанія отримує короткострокові аванси від своїх клієнтів до трьох місяців. Використовуючи практичний підхід у МСФЗ 15, Компанія не налаштовує обіцяну суму винагороди за наслідки значної фінансової складової, якщо вона очікує, що на момент початку контракту, період між передачею обіцяного товару або послуги клієнту оплатою за такий товар, або послугу буде рік або менше.

#### 2.21. Чисті фінансові витрати

Чисті фінансові витрати включають витрати на виплату відсотків за наданими кредитами і позиками, прибутки та збитки від дисконтування фінансових інструментів, а також чистий результат від торгівлі фінансовими інструментами.

#### 2.22. Податки

Податок на прибуток

Поточний податок на прибуток

Поточний податок на прибуток розраховується відповідно до вимог чинного податкового законодавства та визначається на підставі фінансових результатів, відображених в бухгалтерському обліку і змінених на деякі коригування, необхідні для цілей оподаткування. Поточні податкові активи та зобов'язання за поточний і попередній періоди оцінюються в сумі, обчисленій до сплати податковим органам (відшкодуванню від податкових органів). Нарахування поточного податку на прибуток здійснюється на основі податкових ставок (та податкового законодавства), які набули або фактично набули чинності на звітну дату. Починаючи з 1 січня 2014 р. ставка податку на прибуток в Україні становить 18%.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом балансових зобов'язань за усіма тимчасовими різницями на звітну дату між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового обліку і вартістю, що враховується у податковому обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються за всіма оподатковуваними тимчасовими різницями, окрім випадків коли:

відстрочене податкове зобов'язання виникає в результаті первісного визнання гудвілу або активу чи зобов'язання в господарській операції, що не є об'єднанням бізнесу, і яке на момент здійснення операції не впливає ані на бухгалтерський прибуток, ані на оподатковуваний прибуток чи збиток; і

відносно оподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні та асоційовані компанії, а також із часткою участі у спільній діяльності, якщо материнська компанія може контролювати розподіл у часі зменшення тимчасової різниці, або існує значна вірогідність того, що тимчасова різниця не буде зменшена в осяжному майбутньому.

Відстрочені податкові активи визнаються за всіма неоподатковуваними тимчасовими різницями і перенесенням на наступні періоди невикористаних податкового кредиту і податкових збитків, якщо існує вірогідність отримання оподаткованого прибутку, відносно якого можна застосувати неоподатковувану тимчасову різницю, а також використовувати невикористані



податковий кредит і податкові збитки, перенесені на наступні періоди, окрім випадків, коли:

відстрочений податковий актив, що стосується неоподатковуваних тимчасових різниць, виникає в результаті первісного визнання активу або зобов'язання в господарській операції, що не є об'єднанням бізнесу, та який на момент здійснення операції не впливає ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток чи збиток; і

відносно оподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні і асоційовані компанії, а також із часткою участі у спільній діяльності, відстрочені податкові активи визнаються, тільки якщо існує вірогідність сторнування тимчасових різниць в осяжному майбутньому і буде отриманий оподатковуваний прибуток, відносно якого можна застосувати тимчасову різницю.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату й зменшується, якщо більше не існує вірогідності отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу. Невизнані раніше відстрочені податкові активи переоцінюються на кожну звітну дату й визнаються тоді, коли виникає вірогідність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, що дає можливість реалізувати відстрочений податковий актив.

Відстрочені податкові активи і зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується при реалізації активу або погашенні зобов'язання, на основі податкових ставок і положень податкового законодавства, що діють, або оголошених (і практично прийнятих) на звітну дату.

Відстрочений податок на прибуток, що стосується статей, які визнаються безпосередньо у складі капіталу, визнається у складі капіталу, а не у складі прибутків або збитків.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку за наявності повного юридичного права зарахувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, якщо вони відносяться до податків на прибуток, нарахованих тим самим податковим органом на той самий суб'єкт господарювання.

Податок на додану вартість

Доходи, витрати та активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім таких випадків:

- ПДВ, що виникає при придбанні активів чи такої суми до податкового кредиту з ПДВ і коли, з певних причин, втрачається право включення такого податкового кредиту з ПДВ; в такому разі така сума ПДВ включається до складу витратної статті, залежно від обставин;
- по податкових накладних, що не зареєстровані контрагентами на адресу Компанії на протязі 1095 днів, сума ПДВ включається до витрат періоду після спливу 1095 днів з дня їх складання;
- розрахунки коригування по податкових накладних на "мінус", які не зареєстровані контрагентами Компанії з причин зняття останніх з обліку платників ПДВ, відсутністю коштів на електронному рахунку або зі сплином 365 днів, включати в поточні витрати в періоді виписки розрахунків коригування або за результатами щорічної інвентаризації;
- відносяться до витрат періоду суми нарахованих податкових зобов'язань по податкових накладних, що виписані на невиробниче використання та на розподіл ПДВ між оподатковуваними і неоподатковуваними операціями; по податкових зобов'язаннях з ПДВ на суму перевищення бази оподаткування над ціною придбання товарів/послуг, звичайною ціною або залишковою вартістю основних засобів за даними бухгалтерського обліку;
- сальдо по рахунках обліку ПДВ по податку, що відноситься до авансів отриманих і виданих, згортаються із залишками авансів отриманих і виданих для відображення у фінансовій звітності;
- чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається до дебіторської або кредиторської заборгованості по розрахунках з бюджетом, відображеної в балансі;
- дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги і кредиторська

заборгованість за товари, роботи, послуги відображається з урахуванням суми ПДВ.

Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається до дебіторської або кредиторської заборгованості, відображеної в балансі.

#### 2.23. Прибуток на акцію

Базовий розмір прибутку на одну акцію розрахований шляхом ділення чистого прибутку за період, який підлягає розподілу між власниками акцій, на середньозважену кількість акцій, які перебували в обігу.

#### 2.24. Сегменти

Діяльність Компанії здійснюється в одному операційному сегменті. Компанія здійснює розподіл електричної енергії на території Житомирської області в межах розташування системи розподілу електричної енергії, що перебуває у власності АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" та електричних мереж власників, що приєднані до мереж ліцензіата; на території Рівненської області, Березнівський район, с. Сівки; на території Хмельницької області, Полонський район, смт. Полінка; на території Вінницької області, Козятинський район, с. Пузирки та с. Махаринці.

#### 2.25. Події після звітної дати

Події, що відбулися після звітної дати і до дати затвердження фінансових звітів до випуску та які надають додаткову інформацію щодо фінансової звітності Компанії, відображаються у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати і які не впливають на фінансову звітність Компанії на цю дату, розкриваються у примітках до фінансової звітності, якщо такі події суттєві.

### 3. Суттєві облікові оцінки та судження

Підготовка фінансової звітності Компанії вимагає від її керівництва винесення суджень та визначення оціночних значень і припущень на кінець звітного періоду, які впливають на відображені у звітності суми доходів, витрат, активів і зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Проте невизначеність у відношенні цих припущень і оціночних значень може привести до результатів, які можуть зажадати в майбутньому істотних коригувань до балансової вартості активу або зобов'язання, щодо яких приймаються подібні припущення та оцінки.

Допущення і оцінні значення Компанії засновані на вихідних даних, які вона мала в своєму розпорядженні на момент підготовки фінансової звітності. Проте поточні обставини і допущення відносно майбутнього можуть змінюватися зважаючи на ринкові зміни або непередбачувані обставини Компанії. Такі зміни відображаються в допущеннях у міру того, як вони відбуваються. Оцінка справедливої вартості основних засобів на підставі переоцінки

Компанія повинна періодично, як це запропоновано керівництвом, здійснювати переоцінку своїх основних засобів. Такі переоцінки здійснюються незалежними оцінювачами із застосуванням методів оцінки, встановлених Міжнародними Стандартами Оцінки, такими як: метод обліку за вартістю, метод порівняння (ринковий метод), прибутковий метод.

#### Строк корисного використання нематеріальних активів та основних засобів

Амортизація нематеріальних активів та знос основних засобів нараховуються протягом строку їх корисного використання. Строки корисного використання засновані на оцінках керівництва того періоду, протягом якого актив приносить прибуток. Ці строки періодично переглядаються на предмет подальшої відповідності.

#### Резерв під кредитні збитки

Керівництво регулярно проводить аналіз дебіторської заборгованості на предмет зменшення корисності. Виходячи з наявного досвіду, Компанія використовує своє судження при оцінці збитків від зменшення корисності в ситуаціях, коли боржник зазнає фінансових труднощів, і відсутній достатній обсяг фактичних даних про аналогічних дебіторів.

Резерви під очікувані кредитні збитки визнаються в сумі, що дорівнює або очікуваним кредитним збиткам за 12 місяців, або очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструмента.

Компанія застосовує спрощений підхід та визнає резерви під очікувані кредитні збитки за

дебіторською заборгованістю, договірними активами та дебіторською заборгованістю за договорами оренди в сумі, що дорівнює очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії інструмента, незалежно від наявності суттєвого компонента фінансування.

Компанія розділила фінансові активи на основі загальних характеристик кредитного ризику, таких як: тип фінансового інструменту, рейтинг кредитного ризику, тип боржника чи емітента, дати первісного визнання фінансового активу, та застосувала до них історичний відсоток кредитних збитків, що базується на досвіді Компанії щодо виникнення таких збитків, скоригованого на специфічні фактори для боржників та загальних економічних умов.

Компанія застосовує для оцінювання кредитних збитків за торговельною дебіторською заборгованістю практичні прийоми з використанням матриці забезпечення.

Компанія аналогічним чином оцінює зміни майбутніх грошових потоків на основі спостережень, що вказують на несприятливу зміну в статусі погашення зобов'язань позичальниками в складі групи або зміну економічних умов національного чи місцевого рівня, що співвідноситься з випадками невиконання зобов'язань за активами у складі групи. Керівництво використовує оцінки, засновані на історичних даних про структуру збитків стосовно активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику й об'єктивних ознак зменшення корисності за групами дебіторської заборгованості. Виходячи з наявного досвіду, Компанія використовує своє судження при коригуванні даних спостережень стосовно групи дебіторської заборгованості для відображення поточних обставин.

Компанія здійснює нарахування резервів по сумнівних боргах з метою покриття потенційних збитків, що виникають у разі нездатності покупця здійснити необхідні платежі. Компанія використовує матрицю резервів для оцінки очікуваних кредитних збитків за торговельною дебіторською заборгованістю. При оцінці достатності резерву по сумнівних боргах керівництво враховує поточні умови в економіці в цілому, терміни виникнення дебіторської заборгованості, досвід Компанії зі списання заборгованості, кредитоспроможність покупців і зміни умов оплати за договорами. Зміни в економіці, галузевій ситуації або фінансовому стані окремих покупців можуть спричинити коригування розміру резерву по сумнівних боргах, відображеного у фінансовій звітності.

Процентні ставки, які були застосовані до довгострокових зобов'язань

Довгострокова кредиторська заборгованість дисконтується до її чистої теперішньої вартості із застосуванням ефективної ставки відсотка, яка на момент виникнення заборгованості була притаманна переважній більшості фінансових інструментів, які мають схожі умови та характеристики, залишок часу, протягом якого відсоткова ставка за договором залишатиметься фіксованою, залишок часу по виплаті основної суми боргу. Керівництво визначає строк реструктуризації кредиторської заборгованості, виходячи з умов контракту, чинного законодавства, інших регуляторних принципів, галузевої практики та іншої доступної інформації.

Судові розгляди

Відповідно до МСФЗ Компанія визнає резерв тільки у разі існування поточного зобов'язання (юридичного чи того, що впливає з практики), яке виникло у результаті минулої події; відтік економічних вигод, який буде потрібним для погашення цього зобов'язання, є ймовірним, і отримана надійна оцінка суми такого зобов'язання. У випадках, коли ці вимоги не дотримуються, інформація про умовне зобов'язання може бути розкрита у примітках до фінансової звітності. Реалізація будь-якого умовного зобов'язання, яка не була у поточний момент визнана або розкрита у фінансовій звітності, може мати істотний вплив на фінансовий стан Компанії. Застосування цих принципів облікової політики щодо судових справ вимагає від керівництва Компанії оцінок різних фактичних і юридичних питань поза її контролем. Компанія переглядає невирішені судові справи, слідуючи подіям у судових розглядах на кожну звітну дату, щоб оцінити потребу у резервах у своїй фінансовій звітності. Серед тих чинників, які беруться до уваги при прийнятті рішення про формування резерву, - характер судового процесу, вимоги або оцінки, судовий порядок і потенційний рівень збитків у тій юрисдикції, в якій судовий процес, вимога або оцінка мають місце, перебіг процесу (включаючи його перебіг після дати складання

фінансової звітності, але до дати її випуску), думки юрисконсультів, досвід, набутий у зв'язку з подібними суперечками і будь-яке рішення керівництва Компанії щодо того, як воно має намір відреагувати на судовий процес, вимогу чи оцінку.

Податки та інші обов'язкові платежі в бюджет

Щодо інтерпретації складного податкового законодавства, змін у податковому законодавстві, а також сум і термінів отримання майбутнього оподатковуваного доходу існує невизначеність. Компанія не створює резерви під можливі наслідки перевірок, проведених податковими органами.

Оцінка відстрочених податкових активів та зобов'язань

Відстрочені податкові активи визнаються за усіма неоподатковуваними тимчасовими різницями у разі, якщо існує імовірність, що буде отриманий податковий прибуток, до якого можна застосувати неоподатковувану тимчасову різницю. Суттєві оцінки керівництва необхідні для визначення вартості відстрочених податкових активів, які можуть бути визнані, виходячи з імовірних строків та рівня оподатковуваного прибутку майбутніх періодів, а також стратегії податкового планування в майбутньому.

4. Нові та переглянуті стандарти та інтерпретації

4.1. Нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, що повинні застосовуватись Компанією

В цілому, облікова політика відповідає тій, що застосовувалась у попередньому звітному році. Деякі нові стандарти та інтерпретації стали обов'язковими для застосування з 1 січня 2020 року (або протягом 2020 року). Нижче наведена інформація щодо нових та переглянутих стандартів та інтерпретацій, які повинні застосовуватись Компанією з 1 січня 2020 року (або протягом 2020 року).

Поправки до посилань на Концептуальну основи фінансової звітності

Нові Концептуальні засади дозволяється застосовувати з моменту публікації. Поправки до стандартів в більшості випадків повинні застосовуватися ретроспективно до річних періодів, що починаються з 1 січня 2020 року або після. Нові концептуальні засади включають:

- нові положення оцінки та припинення визнання активів та зобов'язань, подання і розкриття даних у фінансовій звітності;
- вимогу, що інформація представлена у фінансовій звітності, також повинна допомагати користувачам оцінити ефективність керівництва компанії в управлінні економічними ресурсами;
- посилення поняття "обачності" і йдеться, що дотримання обачності дозволяє підтримати нейтральність представлених даних. Обачність визначається як прояв обережності при винесенні суджень в умовах невизначеності;
- правдиве уявлення даних трактується як подання суті операцій, а не тільки їх юридичної форми;
- можливість що за певних обставин у фінансовій звітності можуть бути приведені прогнозні дані;
- введено поняття "звітуюче підприємство" та "зведена фінансова звітність", а також включено затвердження Ради по МСФО, що, як правило, консолідована звітність надає більш корисну інформацію, ніж неконсолідована;
- введено поняття "економічного ресурсу", та підкреслюється, що МСФЗ більше не розглядає активи лише як фізичні об'єкти, а як набір прав;
- введено поняття потенціал активу, зобов'язання виробляти, передавати економічні вигоди;
- описані різні методи оцінки (історична і поточна, що включає справедливую вартість та вартість використання).

При підготовці цієї фінансової звітності враховані вимоги нової концептуальної основи. Поправки не мають впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" щодо визначення суттєвості

Рада з МСФЗ вирішила уточнити визначення суттєвості, зробивши його більш послідовним і відповідним для всіх стандартів. Колишнє визначення в МСБО 1 наголошувало на тому, що

пропуск або неправильне відображення суттєвих елементів впливає на економічні рішення користувачів, прийнятих на основі фінансової звітності. У новому варіанті визначення інформація вважається істотною, якщо її пропуск, неправильне відображення або приховування її іншою інформацією в звітності може, відповідно до обґрунтованих очікувань, вплинути на рішення основних користувачів фінансової звітності загального призначення, які приймають їх на основі такої фінансової звітності, що містить фінансову інформацію про конкретну організацію, що звітує. Поправки застосовуються до періодів, що починаються 1 січня 2020 року або після цієї дати, дозволяється дострокове застосування. Поправка не має впливу на фінансову звітність Компанії.

#### Поправки до МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу"

Поправки уточнюють ключове визначення бізнесу. У колишньому визначенні під бізнесом розуміли сукупність видів діяльності та активів, які можна вести та якими можна управляти з метою забезпечення доходу в формі дивідендів, нижчих витрат або інших економічних вигід безпосередньо інвесторам або іншим власникам, членам чи учасникам. За новим визначенням бізнес - це інтегрований набір процесів і активів, здатних до здійснення і управління з метою надання товарів або послуг клієнтам, генерування інвестиційного доходу (такого як дивіденди або відсотки) або генерування іншого доходу від нормальної діяльності.

Поправки застосовуються до періодів, що починаються 1 січня 2020 року або після цієї дати, дозволяється дострокове застосування. Поправка не має впливу на фінансову звітність Компанії.

#### Поправки до МСФЗ 6 "Розвідка та оцінка запасів корисних копалин"

МСФЗ 6 доповнений посиланням на зміни Концептуальної основи в Стандартах МСФЗ", виданий у 2018 р.

Поправки застосовуються до періодів, що починаються 1 січня 2020 року або після цієї дати, дозволяється дострокове застосування. Поправка не має впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСФЗ 9 Фінансові інструменти, МСБО 39 Фінансові інструменти: Визнання та оцінка, МСФЗ 7 Фінансові інструменти: Розкриття інформації - 1 етап "Реформи базової процентної ставки"

Опубліковані у вересні 2019 року та вступають в силу у періодах, які починаються з 1 січня 2020 року або після цієї дати. За документом "Реформа базової процентної ставки" - 1 етап, уточнено використання референтних процентних ставок LIBOR, EURIBOR та TIBOR в різних фінансових інструментах: від іпотечних кредитів до похідних інструментів. Поправки змінили вимоги до обліку хеджування. Тепер при обліку хеджування передбачається, що контрольний показник процентної ставки, на якому засновані грошові потоки, що хеджуються і грошові потоки від інструменту хеджування, не зміниться в результаті реформи.

Поправка не має впливу на фінансову звітність.

#### Поправки до МСФЗ 16 "Оренда"

Була прийнята поправка до МСФЗ 16 "Оренда" щодо невизнання модифікаціями пільг з оренди, пов'язаних з COVID-19, а саме:

- продовжити умови, на отримання пільг, пов'язаних з орендною платою за COVID-19, для яких будь-яке скорочення орендних платежів зачіпає тільки платежі, які первісно мали бути сплачені до 30 червня 2021 року або раніше;
- вимагати від орендаря застосування практичної доцільності розкриття суми, визнаної у звіті про прибутки та збитки, для відображення змін в орендних платежах, що виникають у зв'язку з орендними пільгами, які пов'язані з COVID-19;
- не зобов'язувати орендаря в звітному періоді, в якому він вперше застосовує поправку, розкривати інформацію, яка вимагається згідно з МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки".

Ефективна дата поправок - 1 червня 2020 року з можливістю дострокового застосування.

Поправка не має впливу на фінансову звітність Компанії.

#### 4.2. МСФЗ та інтерпретації, що не набрали чинності

Компанія не застосовувала наступні МСФЗ та Інтерпретації до МСФЗ та МСБО, які були

опубліковані, але не набрали чинності.

МСФЗ 9 Фінансові інструменти, МСБО 39 Фінансові інструменти: Визнання та оцінка, МСФЗ 7 Фінансові інструменти: Розкриття інформації, МСФЗ 4 Страхові контракти та МСФЗ 16 Оренда - 2 етап "Реформи базової процентної ставки"

У серпні 2020 року Рада з МСФЗ в рамках Реформи IBOR опублікувала поправки, що доповнюють випущені у 2019 році та зосереджують увагу на наслідках реформи базового рівня процентних ставок на фінансовій звітності компанії, які виникають, коли, наприклад, базовий показник процентної ставки, який використовується для обчислення процентів за фінансовим активом замінено альтернативною базовою ставкою.

Поправки до фази 2 розглядають питання, які можуть вплинути на фінансову звітність під час реформи базового рівня процентних ставок, включаючи наслідки змін договірних грошових потоків або відносин хеджування, що виникають внаслідок заміни базового рівня процентної ставки. З альтернативною базовою ставкою (проблеми із заміною). На етапі 2 свого проекту Рада внесла зміни до вимог зазначених стандартів, що стосуються:

- о зміни договірних грошових потоків - компанії не доведеться припиняти визнання або коригувати балансову вартість фінансових інструментів для змін, що вимагаються реформою, а замість цього оновить ефективну процентну ставку, щоб відобразити зміну до альтернативної базової ставки;

- о облік хеджування - компанії не доведеться припиняти облік хеджування виключно тому, що вона вносить зміни, які вимагає реформа, якщо хеджування відповідає іншим критеріям обліку хеджування; і

- о розкриття інформації - компанія повинна буде розкривати інформацію про нові ризики, що виникають внаслідок реформи, та про те, як вона управляє переходом до альтернативних ставок. Поправки до Фази 2 поширюються лише на зміни, які вимагає реформа базового рівня процентних ставок до фінансових інструментів та відносин хеджування.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2021 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу"

Актуалізація посилань в МСФЗ 3 на Концептуальні основи підготовки фінансової звітності, не змінюючи вимог до обліку для об'єднання бізнесів.

Додано виняток щодо зобов'язань і умовних зобов'язань. Цей виняток передбачає, що стосовно деяких видів зобов'язань і умовних зобов'язань організація, яка застосовує МСФЗ 3, повинна посилатися на МСФЗ 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи" або на Роз'яснення КТМФЗ 21 "Збори", а не на Концептуальні засади фінансової звітності 2018 року.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 16 "Основні засоби"

Надходження від продажу продукції, отриманої на етапі тестування основних засобів, необхідно визнавати в якості доходу, а відповідні витрати, що пов'язані з виготовленням такої продукції, відображати у звичайному порядку.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи"

МСБО 37 було доповнено положенням про те, що вартість виконання контракту включає витрати, які безпосередньо пов'язані з контрактом. Стандарт доповнений з прикладами витрат, які безпосередньо пов'язані з договором на поставку товарів або послуг (а саме: розподіл амортизації об'єкта основних засобів, що використовується при виконанні договору).

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Щорічні поправки (2018-2020) до МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ"

Поправка дозволяє дочірньому підприємству, що застосовує МСФЗ 1 (яке переходить на МСФЗ пізніше своєї материнської компанії), виконати оцінку накопиченого ефекту курсових різниць у складі іншого сукупного доходу - на підставі такої оцінки, виконаної материнською компанією на дату її переходу на МСФЗ.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Щорічні поправки (2018-2020) до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"

Попередня редакція встановлювала, що умови вважаються суттєво різними, якщо дисконтована теперішня вартість грошових потоків на нових умовах, включаючи будь-які сплачені комісії за вирахуванням будь-яких комісій, що були одержані та дисконтовані за первісною ефективною ставкою відсотка, відрізняється принаймні на 10 відсотків від дисконтованої теперішньої вартості залишкових грошових потоків за первісним фінансовим зобов'язанням. Під час визначення сплачених комісій за вирахуванням одержаних комісій позичальник ураховує лише комісії, сплачені чи одержані між позичальником і кредитором, включно з комісіями, сплаченими або одержаними позичальником або кредитором один за одного.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Щорічні поправки (2018-2020) до МСФЗ 16 "Оренда"

Стимулюючи платежі по оренді. Поправка уточнює ілюстративний приклад № 13 до МСФЗ 16 шляхом виключення прикладу урахування відшкодування, отриманого орендарем від орендодавця в якості компенсації за понесені витрати на поліпшення об'єкта оренди.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Щорічні поправки (2018-2020) до МСБО 41 "Сільське господарство"

Ефекти оподаткування при визначенні справедливої вартості. Поправка виключає вимогу МСБО41, яка вказує, що потоки грошових коштів, пов'язані з оподаткуванням, не включаються до розрахунків справедливої вартості біологічних активів. Поправка призводить до відповідності МСБО 41 і МСФЗ 13.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2022 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності"

Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2023 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

МСФЗ 17 "Страхові контракти"

Виключення деяких видів договорів зі сфери застосування МСФЗ 17, спрощене подання активів і зобов'язань, пов'язаних з договорами страхування в звіті про фінансовий стан та інше.

Ефективна дата поправки - 1 січня 2023 року. Поправка не матиме впливу на фінансову звітність Компанії.

5. Виправлення помилок попередніх звітів

Деякі суми, наведені у фінансовій звітності за 2020 рік, були скориговані з метою виправлення помилок попередніх періодів. Зазначені різниці виникли внаслідок виправлення помилок, які виявлені внаслідок з виникненням обов'язку повернути клієнту суму списаної в зв'язку із сплином терміну позовної давності кредиторської заборгованості (2016 рік), також первинних документів минулого періоду - 2018 року.

Вплив виправлення помилок на Баланс (Звіт про фінансовий стан):

Код рядка До коригування на 31-12-2016 Коригування Після коригування на 31-12-2016

Активи тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 1125 87'041 86 87'127

Власний капітал

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 1420 714'393 (86) 714'307

Вплив виправлення помилок та перекласифікації на Звіт про фінансові результати:

Код рядка До коригування за 2018 р. Коригування Після коригування за 2018 р.  
тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції 2050 (3'501'944) 4 (3'501'948)

Чистий фінансовий результат, прибуток 2350 102'315 (4) 102'311

Код рядка До коригування за 2016 р. Коригування Після коригування за 2016 р.  
тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Інші операційні доходи 2120 63'313 (86) 63'227

Чистий фінансовий результат, збиток 2350 (10'562) (86) (10'476)

В зв'язку з незначним впливом виправлення помилок на показники Звіту про фінансові результати за 2016 рік та за 2018 рік, Звіт про фінансові результати за 2016 рік та за 2018 рік не переглядається.

#### 6. Нематеріальні активи

Зміни у балансовій вартості нематеріальних активів протягом 2019-2020 років були такими:

Ліцензії та програмне забезпечення Незавершені нематеріальні активи Разом

Первісна вартість тис. грн. тис. грн. тис. грн.

На 1 січня 2019 року 13'323 6'627 19'950

Надходження 1'563 - 1'563

Вибуття - - -

На 31 грудня 2019 року 14'886 6'627 21'513

Надходження 1'536 - 1'563

Вибуття (355) - (355)

На 31 грудня 2020 року 16'067 6'627 22'694

Знос та знецінення:

На 1 січня 2019 року (10'917) - (10'917)

Амортизація за рік (794) - (794)

Вибуття - - -

На 31 грудня 2019 року (11'711) - (11'711)

Амортизація за рік (623) - (623)

Вибуття 190 - 190

На 31 грудня 2020 року (12'144) - (12'144)

Чиста балансова вартість:

На 1 січня 2019 року 2'406 6'627 9'033

На 31 грудня 2019 року 3'175 6'627 9'802

На 31 грудня 2020 року 5'517 6'627 12'144

#### 7. Основні засоби та незавершені капітальні інвестиції

Зміни у балансовій вартості основних засобів та незавершених капітальних інвестицій протягом 2019 та 2020 років були такими:

Земля Будівлі Передавальне обладнання Офісне обладнання Транспортні засоби Інші основні засоби Машини і обладнання Незавершені капітальні інвестиції Разом

тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Первісна вартість або оцінка:

На 1 січня 2019 року 1'336 536'910 7'114'632 10'784 74'823 150'081 - 50'008 7'938'574

Надходження - 6'050 348'999 2'186 8'133 30'573 - 4'668 400'609

Вибуття - (43) (1'560) (29) (1'472) (1'327) - - (4'431)

Рекласифікація - - (106) (1) - 108 - - (1) -

На 31 грудня 2019 року 1'336 542'917 7'461'965 12'940 81'484 179'435 - 54'675



8'334'752

На 1 січня 2020 року 1'336 542'917 7'461'965 12'940 81'484 179'435 - 54'675  
8'334'752

Надходження - 2'142 201'031 3'340 9'833 31'300 126'088 400'095 773'829

Вибуття - (927) (4'944) (37) (1'643) (642) (26) (386'548) (394'767)

Рекласифікація - 2'117 (3'802'857) 191 - (919) 3'801'468 - -

Дооцінка 817'282 817'282

Уцінка (116'915) (116'915)

На 31 грудня 2020 року 1'336 546'249 4'555'562 16'434 89'674 209'174 3'927'530  
68'222 9'414'181

Знос та знецінення:

На 1 січня 2019 року - (5'732) (143'037) (968) (9'068) (10'761) - - (169'566)

Амортизація за 2019 рік - (13'872) (353'626) (3'232) (21'894) (29'812) - - (422'436)

Вибуття - 1 521 7 402 229 - 1'160

Рекласифікація - - 11 - - (11) - - -

На 31 грудня 2019 року - (19'603) (496'131) (4'193) (30'560) (40'355) - - (590'842)

На 1 січня 2020 року (19'603) (496'131) (4'193) (30'560) (40'355) - - (590'842)

Амортизація за 2020 рік - (14'053) (192'175) (3'629) (20'058) (33'025) (182'346) -  
(445'286)

Вибуття - 53 963 23 853 291 5 - 2'188

Рекласифікація - (214) 249'107 (63) 1 (54) (248'777) - -

Дооцінка - - (119'781) - - - - (119'781)

Уцінка - - 12'543 - - - - 12'543

На 31 грудня 2020 року - (33'817) (545'474) (7'862) (49'764) (73'143) (431'118) -  
(1'141'178)

Чиста

балансова

вартість:

На 1 січня 2019 року 1'336 531'178 6'971'595 9'816 65'755 139'320 - 50'008  
7'769'008

На 1 січня 2020 року 1'336 523'314 6'965'834 8'747 50'924 139'080 - 54'675 7'743'910

На 31 грудня 2020 року 1'336 512'432 4'010'088 8'572 39'910 136'031 3'496'412 68'221  
8'273'003

Переоцінка основних засобів

Станом на 01 липня 2018 року основні засоби оцінені незалежною професійною компанією - оцінювачем ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Експертне агентство "УКРКОНСАЛТ" (код ЄДРПОУ 31502604, м. Одеса, Україна), з використанням ринкової вартості або амортизованої вартості заміщення щодо тих виробничих активів, для яких не існує активного ринку.

Станом на 01 жовтня 2020 року клас основних засобів "Передавальне обладнання" оцінено незалежною професійною компанією - оцінювачем ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Експертне агентство "УКРКОНСАЛТ" (код ЄДРПОУ 31502604, м. Одеса, Україна, сертифікат суб'єкта оціночної діяльності №505/20 від 12.06.2020р.)

Активи, що передані в якості забезпечення:

Власні основні засоби в 2020 році повністю виведені із забезпечення по іпотечному договору (на 31.12.2019 року - 52'576 тис. грн.) (див. Примітку 19 та 36).

8. Інші фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня інші фінансові інвестиції включали:

31-12-2020 31-12-2019

тис. грн.

тис. грн.

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки:

Облігації ТОВ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" (i) 12'754 17'228

Облігації АТ "Кіровоградобленерго" (ii) - 8'169

Облігації ТОВ "НФК" (iv) 13'777 -

26'531 25'397

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід:

Дольові фінансові інструменти (vi) 12'719 11'055

12'719 11'055

Інші фінансові інвестиції разом 39'250 36'452

Поточні фінансові інвестиції (рядок 1160) - -

Довгострокові фінансові інвестиції (рядок 1035) 39'250 36'452

Інші фінансові інвестиції разом 39'250 36'452

Чистий збиток від продажу фінансових інструментів за звітний рік становить 46 тис. грн. (Примітка 30).

(I) Облігації ТОВ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"

У 2020 році Компанія придбала 25 296 штук облігацій ТОВ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" серія А номінальною вартістю 500 грн. кожна і строком обігу до 24 квітня 2022 року. Відсоткова ставка становить 14% річних.

(II) Облігації АТ "Кіровоградобленерго"

У 2016 - 2018 роках Компанія придбала 16'893 штук облігацій АТ "Кіровоградобленерго" серії С номінальною вартістю 1'000 гривень кожна і строком обігу до 09 березня 2025 року. Відсоткова ставка становила 13.5 % річних. Весь пакет облігацій реалізовано в 2020 році.

(IV) Облігації ТОВ "НФК"

У 2020 році Компанія придбала 13'479 штук облігацій ТОВ "НФК" серії А номінальною вартістю 1'000 грн. кожна і строком обігу до 14 грудня 2024 року. Відсоткова ставка становить 14% річних.

(VI) Дольові фінансові інструменти

31-12-2020 31-12-2019

Частка, % тис. грн. тис. грн.

Дольові фінансові інструменти, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід:

АТ "Миколаївобленерго" 4.0991 11'250 11'055

АТ "Хмельницькобленерго" 0.2363 1'469 -

Дольові фінансові інструменти разом 12'719 11'055

## 9. Запаси

Станом на 31 грудня запаси включали:

31-12-2020 31-12-2019

тис. грн. тис. грн.

Запасні частини до виробничого обладнання 21'792 19'118

Матеріали для передавального обладнання 19'706 16'007

Паливо 17'043 11'949

Будівельні матеріали 724 610

Товари 6 12

Інші запаси 1'092 522

Запаси разом (рядок 1100) 60'363 48'218

## 10. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Станом на 31 грудня дебіторська заборгованість включала:

31-12-2020 31-12-2019

тис. грн. тис. грн.

Дебіторська заборгованість за послуги з розподілу електроенергії 4'021 4'713

Дебіторська заборгованість за активну електроенергію 16'049 23'266

Дебіторська заборгованість за послуги із забезпечення перетікань реактивної електроенергії 5'478 4'666

Інша торговельна дебіторська заборгованість 1'528 1'212

27'076 33'857

Резерв очікуваних кредитних збитків (19'753) (26'902)

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги разом (рядок 1125) 7'323 6'955

В середньому, контрактний термін погашення дебіторської заборгованості складає 30 днів.

Рух резерву очікуваних кредитних збитків, що являє собою зменшення корисності дебіторської заборгованості, є таким:

2020 р.	2019 р.
тис. грн.	тис. грн.
На 1 січня (26'902)	(33'562)
Списано за рік 609	4'148
Нараховано (Зменшено нарахування) за рік 6'540	2'512
На 31 грудня (19'753)	(26'902)

Нижче наведено інформацію про вплив кредитного ризику на дебіторську заборгованість Компанії за допомогою матриці резервування:

31 грудня 2020 року Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за строками

0-91 днів 92-183 днів 184-274 днів 274-364 днів >365 днів Всього

тис. грн тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2019 - - - - -

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2020 0.91% 17.42% 18.88% 18.88% 100.00%

Валова балансова вартість до знецінення за розподіл 1'211 5 - 50 12 1'278

Резерв очікуваних кредитних збитків (11) - - - (12) (23)

Дебіторська заборгованість за розподіл (3619) 1'200 5 - 50 - 1'254

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2019р. 0.01% 0.04% 0.04% 0.06% 100.00%

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2020р. 93.49% 97.41% 97.81% 100.00% 100.00%

Валова балансова вартість за розподіл постачальників 110 11 58 - 2'564 2'743

Резерв очікуваних кредитних збитків (103) (10) (57) - (2'454) (2'624)

Дебіторська заборгованість за розподіл постачальників (3612) 7 1 1 - 110 119

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2019р. - - - - 100.00%

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2020р. 100.00%

Валова балансова вартість до знецінення за електроенергію - - - - 16'049 16'049

Резерв очікуваних кредитних збитків - - - - (16'049) (16'049)

Дебіторська заборгованість за електроенергію (3611) - - - - -

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2019р. 0.08% 6.67% 0.20% 51.30% 100.00%

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2020р. 0.27% 96.3% 98.33% 99.99% 100.00%

Валова балансова вартість до знецінення за реактивну 5'432 - - - 45 5'478

Резерв очікуваних кредитних збитків (15) - - (45) (60)

Дебіторська заборгованість за реактивну (3616, 3617) 5'417 - - - - 5'418

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2019 0.01% 0.04% 0.04% 0.06% 100.00%

Очікуваний коефіцієнт знецінення 2020 99.86% 99.86% 100.00% 100.00%

100.00%

Валова балансова вартість до знецінення інша торговельна 1 - - - 970 971

Резерв очікуваних кредитних збитків	(1)	-	-	(970)	(971)	
Дебіторська заборгованість за послуги з приєднання	(3618)	-	-	-	-	
Очікуваний коефіцієнт знецінення 2019	0.01%	0.04%	0.04%	0.06%	100.00%	-
Очікуваний коефіцієнт знецінення 2020	2.32%	100.00%	100.00%	100.00%		100.00%

Валова балансова вартість до знецінення інша торгівельна	544	-	-	-	13	557
Резерв очікуваних кредитних збитків	(13)	-	-	-	(13)	(26)
Дебіторська заборгованість за інші послуги	(3614)	531	-	-	-	531
31 грудня 2019 року Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за строками						
0-91 днів	92-183 днів	184-274 днів	274-364 днів	>365 днів	Всього	
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	
Очікуваний коефіцієнт знецінення	0,0094%	0,0371%	0,0373%	0,0571%	100.00%	

Валова балансова вартість до знецінення за розподіл	1`104	-	58	12	3`539	4`713
Резерв очікуваних кредитних збитків	-	-	-	-	(3`539)	(3`539)
Дебіторська заборгованість за розподіл	1`104	-	58	12	-	1`174
Очікуваний коефіцієнт знецінення	-	-	-	-	100.00%	
Валова балансова вартість до знецінення за поставку і транзит	-	-	-	-	23`266	23`266
Резерв очікуваних кредитних збитків	-	-	-	-	(23`266)	(23`266)
Дебіторська заборгованість за електроенергію	-	-	-	-	-	-
Очікуваний коефіцієнт знецінення	0,0772%	6,6712%	0,1985%	51,3011%	100.00%	

Валова балансова вартість до знецінення за реактивну	4566	18	-	8	74	4`666
Резерв очікуваних кредитних збитків	(4)	(1)	-	(4)	(74)	(83)
Дебіторська заборгованість за реактивну	4`562	17	-	4	-	4`583
Очікуваний коефіцієнт знецінення	0,0094%	0,0371%	0,0373%	0,0571%	100.00%	

Валова балансова вартість до знецінення інша торгівельна	768	40	390	-	14	1`212
Резерв очікуваних кредитних збитків	-	-	-	-	(14)	(14)
Дебіторська заборгованість за інші послуги	-	-	-	-	-	1`198

Аналіз знецінення здійснюється на кожну звітну дату, використовуючи матрицю резервування для оцінки очікуваних кредитних збитків. Ставки резервування базуються на днях прострочення оплати для групування різних клієнтів із подібними моделями збитків (тобто подібні види наданих послуг, подібні договірні умови). Розрахунок відображає результат зваженої ймовірності, та обґрунтованої інформації, яка є в наявності, на звітну дату про минулі події, поточні умови та прогнози щодо майбутніх економічних умов. Як правило, торгова дебіторська заборгованість списується, якщо термін прострочення дорівнює три роки. Максимальна сума кредитного ризику на звітну дату - це балансова вартість кожного класу фінансових активів.

11. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

Станом на 31 грудня дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включала:

31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.

Податок на прибуток до відшкодування	2`111	-
--------------------------------------	-------	---

Інші податки до відшкодування	132	132
-------------------------------	-----	-----

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом разом (рядок 1135)	2`243	132
--	-------	-----

12. Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня інша дебіторська заборгованість включала:

31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.

Розрахунки з пов'язаними особами (i)	52`635	-
--------------------------------------	--------	---

Розрахунки за ел.ен. з метою врегулювання небалансів 1`464 130  
 Розрахунки по відшкодуванню раніше списаних активів 2`596 2`809  
 Розрахунки за операційною орендою з іншими особами 484 271  
 Розрахунки за соціальним страхуванням 1`862 669  
 Інша поточна заборгованість (ii) 5`352 6`086  
 Резерв кредитних збитків під іншу дебіторську заборгованість (2`151) (1`296)  
 Інша поточна дебіторська заборгованість разом (рядок 1155) 62`242 8`669

(I) Розрахунки з пов'язаними особами

В грудні 2020 року Компанія за договором надання поворотної фінансової допомоги №116/13-20 від 22.12.2020р надала ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" короткострокову поворотну фінансову допомогу в сумі 52 635 тис. грн.

(II) Інша поточна дебіторська заборгованість

Інша поточна дебіторська заборгованість обліковується за амортизованою вартістю з урахуванням збитків від зменшення корисності.

Станом на 31 грудня 2019 року інша дебіторська заборгованість включала:

31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.

Доходи за Договором про уточнення порядку розрахунків від 03.02.2017 р. (рядок 2120) - 6`671

Витрати за Договором про уточнення порядку розрахунків від 03.02.2017 р - (2`726)

Разом результат від операцій за Договором про уточнення порядку розрахунків від 03.02.2017 - 3`945

31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.

Відсотки по кредиту (рядок 2250) - (2`396)

Курсова різниця (рядок 2250) - 6`671

Витрати на купівлю валюти (рядок 2180) - (205)

Комісія банку (рядок 2130) - (125)

Разом результат від операцій за Договором про уточнення порядку розрахунків від 03.02.2017 - 3`945

Доходи за Договором про уточнення порядку розрахунків від 03.02.2017 р. повністю компенсували витрати за кредитним договором № 75-МВ/16 від 09.11.2016 р. за 2017, 2018, 2019 роки, що призвело до відсутності впливу даних операцій на фінансовий результат АТ "Житомиробленерго" у 2017, 2018, 2019 р.р.

Резерв кредитних збитків під іншу дебіторську заборгованість створено, застосовуючи індивідуальний підхід щодо дебіторської заборгованості, по якій немає впевненості в погашенні.

13. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня грошові кошти та їх еквіваленти включали:

31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.

Рахунки в банках	52`733	77`287
------------------	--------	--------

Депозитні рахунки	-	24`001
-------------------	---	--------

Грошові кошти в касі	-	-
----------------------	---	---

Гроші та їх еквіваленти разом (рядок 1165)	52`733	101`288
--	--------	---------

Станом на 31 грудня 2019 та 2020 років не існує обмежень щодо використання коштів на поточних рахунках в банках. У звітному періоді Компанія не проводила суттєвих негрошових операцій.

14. Власний капітал

Акціонерний капітал затверджений, випущений і повністю сплачений - прості акції (номінальна вартість):

Кількість акцій (пайовий) капітал	Номінальна вартість однієї акції	Зареєстрований
--------------------------------------	----------------------------------	----------------

тис. штук	грн.	тис. грн.	
На 1 січня 2019 року	122`399	0.25	30`600
Внески учасників /(вилучення капіталу), протягом року -			-
На 31 грудня 2019 року	122`399	0.25	30`600
Внески учасників, протягом періоду	-	-	-
На 31 грудня 2020 року	122`399	0.25	30`600

Структура акціонерного капіталу Компанії станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлена таким чином:

31-12-2020	31-12-2019		
Кількість акцій	Частка володіння	Кількість акцій	
Частка володіння			
тис. штук	%	тис. штук	%
VS EnergyInternational N.V. (Нідерланди)	92`482 75.56%	92`482 75.56%	
ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ"(33947089)	20`435 16.70%	20435 16.70%	
Інші юридичні та фізичні особи	9`482 7.74%	9`482 7.74%	
122`399 100.00%	122`399 100.00%		

Всі акції мають номінальну вартість 0.25 гривні. Тримачі простих акцій мають право на отримання дивідендів по мірі оголошення їх виплати. Одна голосуюча акція надає власнику один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування на загальних зборах акціонерів (крім проведення кумулятивного голосування). Дивіденди акціонерам оголошуються і затверджуються на загальних зборах акціонерів.

#### 15. Капітал у дооцінках

Рух капіталу у дооцінках за 2020 та 2019 роки (рядок 1405):

Фонд переоцінки основних засобів Фонд справедливої вартості фінансових інвестицій Разом

тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	
На 1 січня 2019 року	5`358`806 (1`100)	5`357`706	
Дооцінка (уцінка) -	915 915		
Вплив податку на прибуток від переоцінки -	128 128		
Перекласифікація в нерозподілений прибуток	(284`725) -	(284`725)	
Інші зміни в капіталі -			
На 31 грудня 2019 року	5`074`081 (57)	5`057`024	
Дооцінка (уцінка)	594`295 863	595`158	
Вплив податку на прибуток від переоцінки	(106`973) (162)	(107`135)	
Перекласифікація в нерозподілений прибуток	(284`814) -	(284`814)	
Інші зміни в капіталі -			
На 31 грудня 2020 року	5`276`589 644	5`277`233	

#### 16. Додатковий капітал

У складі додаткового капіталу Компанія відображає вплив гіперінфляції. Додатковий капітал сформовано за рахунок нерозподіленого прибутку та складає 98`491 тис. грн. (2019 р.: 98`491 тис. грн.)

#### 17. Резервний капітал

Згідно зі статутом Компанія створює резервний капітал у розмірі не менше ніж 15 відсотків статутного капіталу. Формування резервного капіталу відбувалося шляхом щорічних відрахувань від чистого прибутку Компанії або за рахунок нерозподіленого прибутку. Нерозподілений прибуток, за рахунок якого сформовано такий резервний капітал, не підлягає розподілу між акціонерами Компанії. Резервний капітал створюється для покриття збитків Компанії та інших цілей відповідно до чинного законодавства.

Станом на 31 грудня 2020 року резервний капітал складав 5`357 тис. грн. (31 грудня 2019 року: 5`357 тис. грн.).

#### 18. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) і дивіденди

Рух нерозподіленого прибутку (рядок 1420)

2020 р.	2019 р.
тис. грн.	тис. грн.
Залишок на 1 січня *	1`482`637 1`167`446
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	(37`576) 31`910
Дивіденди	(31`910) -
Перекласифікація з фонду переоцінки основних засобів	284`815 284`725
Інші зміни в капіталі	- (1`354)
Залишок на 31 грудня	1`697`966 1`482`727
"	Див. Примітки 5 "Виправлення помилок попередніх звітів"
Виплачені і оголошені дивіденди	

2020 р.	2019 р.
тис. грн.	тис. грн.
Дивіденди до виплати на 1 січня	8`847 8`882
Дивіденди, виплачені протягом року	(31`911) (35)
Дивіденди, оголошені протягом року	31`910 -
Дивіденди до виплати на кінець періоду	8`846 8`847

#### 19. Кредити та позики

Відсоткова ставка	Строк погашення	31-12-2020	31-12-2019
%	тис. грн.	тис. грн.	
Облігації серії С (III)	15.00% 23.03.2022	5`481	5`481
Поворотна фінансова допомога (IV)	15.00% 31.12.2024	68	85
Кредити та позики разом	5`549 5`566		
Довгострокові кредити та позики (рядки 1510+1515)	5`549 5`566		
Кредити та позики разом	5`549 5`566		

#### (I) Облігації серії С

На звітну дату Компанія виступає емітентом облігацій серії С (проведена конвертація серії В в серію С).

Загальна інформація - У 2008 році Компанія отримала право на випуск 100`000 штук облігацій серії В номінальною вартістю 1`000 гривень кожна і терміном обігу до 26 вересня 2017 року. Виплата відсотків проводиться чотири рази на рік протягом терміну обігу облігацій. Для виплат звітного періоду відсоткова ставка склала 15% річних. В червні 2017 року керівництвом Компанії прийняте рішення про конвертацію облігацій серії В в серію С з терміном обігу до 23 березня 2022 року.

Забезпечення - Випуск облігацій Компанії серії С забезпечений договором поруки з ТОВ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ" від 02 червня 2017 року №3-П/2017, Додаткової угоди №2 від 10.11.2020р., згідно яких поручитель зобов'язується здійснювати забезпечення випуску облігацій та в повному обсязі відповідати за виконання емітентом зобов'язань перед власниками облігацій, які укладуть відповідний договір.

#### (IV) Поворотна фінансова допомога

Поворотна фінансова допомога отримана від Позикодавців для фінансування заходів, необхідних для виконання послуг приєднання об'єктів електроенергетики, та підлягає поверненню у строк не більше 10 років. Ця поворотна фінансова допомога обліковуються за амортизованою вартістю. Балансова вартість ґрунтується на поточній вартості із застосуванням ефективної ставки відсотка в розмірі 15%.

31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.
Довгострокова заборгованість, загальна сума	258 258
Неамортизований дисконт	(190) (173)
Балансова вартість	68 85

20. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги  
Станом на 31 грудня кредиторська заборгованість включала:

31-12-2020	31-12-2019	
тис. грн.	тис. грн.	
Торговельна кредиторська заборгованість	4`756	11`309
Відсотки до сплати	-	-
Інша кредиторська заборгованість	6`060	5`120
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги разом (рядок 1615)	10`816	16`429

21. Зобов'язання перед бюджетом

Станом на 31 грудня зобов'язання перед бюджетом склалися з:

31-12-2020	31-12-2019	
тис. грн.	тис. грн.	
ПДВ до сплати	22`359	14`344
Податок на прибуток до сплати	-	16`794
Податок з доходу фізичних осіб до сплати	3`510	3`194
Єдиний соціальний внесок до сплати	2`375	2`596
Місцеві та інші податки до сплати	1`732	1`490
Зобов'язання перед бюджетом разом (рядки 1620+1625)	29`976	38`418

22. Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість включала договірні зобов'язання за одержаними авансами:

31-12-2020	31-12-2019	
тис. грн.	тис. грн.	
Одержані аванси за послуги з розподілу електричної енергії	107`958	67`474
Одержані аванси за електроенергію	1`743	4`710
Одержані аванси за послуги з приєднання до електромереж	72`439	30`541
Інші одержані аванси	6`282	1`214
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами разом (рядок 1635)	188`422	103`939

Всі залишки авансів (договірного зобов'язання) на початок звітного року включені у склад доходів від звичайної діяльності, які відображені у звітному році (дивись Примітку 25).

23. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками включала:

31-12-2020	31-12-2019	
тис. грн.	тис. грн.	
Заборгованість по дивідендам компанії, пов'язаній стороні	138	138
Заборгованість по дивідендам третім особам	8`708	8`709
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками разом (рядок 1640)	8`846	8`847

24. Поточні забезпечення

Поточні забезпечення включають забезпечення виплат персоналу Компанії щорічних відпусток:

2020 р.	2019 р.	
тис. грн.	тис. грн.	
Залишок на 1 січня	47`902	36`006
Нараховано за рік	72`601	56`632
Використано у звітному році	(54`634)	(47`736)
Залишок на 31 грудня (рядок 1660)	65`869	47`902

25. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Дохід від договорів з клієнтами

Нижче наведена деталізована інформація про дохід Компанії за договорами з покупцями:

2020 р.	2019 р.
---------	---------



тис. грн.	тис. грн.		
Дохід від надання послуг з розподілу (передачі) активної електроенергії	1`793`228	1`449`098	
Дохід від продажу електроенергії про врегулюванню небалансів	1`906	612	
Дохід від надання послуг із забезпечення перетікань реактивної електроенергії	50`298	64`784	
Дохід від надання послуг	141`543	188`716	
Чистий дохід від реалізації разом (рядок 2000)	1`986`975	1`703`210	
Дохід від надання послуг з розподілу (передачі) активної електроенергії			
Компанія визнає дохід від надання послуг розподілу електроенергії, коли вона задовольняє зобов'язання щодо виконання, надаючи послугу розподілу електроенергії клієнтові. Дохід визнається помісячно за методом оцінки за результатом. Компанія застосовує практичний прийом щодо визнання доходів у сумі, на яку Компанія має право виставити рахунок на основі узгоджених обсягів розподіленої електроенергії.			
Дохід від надання послуг			
Дохід від надання послуг визнається в момент підписання акту виконаних робіт (наданих послуг) відповідно до умов договору та обсягів наданих послуг.			
26. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)			
За рік, що закінчився 31 грудня, собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) включала:			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Заробітна плата та відповідні нарахування	(698`486)	(525`294)	
Знос та амортизація	(452`520)	(431`521)	
Матеріальні затрати та витрати на послуги	(791`757)	646`823)	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2050)	(1`942`763)	(1`603`638)	
27. Інші операційні доходи			
За рік, що закінчився 31 грудня, інші операційні доходи включали:			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Компенсація витрат, понесених Компанією, у зв'язку із виконанням зобов'язання за ТОВ " ВС Енерджі Інтернейшнл Україна" -ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" - (3`945)			
Дохід від реалізації товарів, запасів	4`685	4`719	
Отримані штрафи, пені, неустойки	449	760	
Відшкодування раніше списаних активів	5`296	5`743	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	265	611	
Інші доходи операційної діяльності	27`945	29`037	
Інші операційні доходи разом (рядок 2120)	38`640	36`925	
28. Адміністративні витрати			
За рік, що закінчився 31 грудня, адміністративні витрати включали:			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Заробітна плата та відповідні нарахування	(83`464)	(64`265)	
Податки та збори	(11`603)	(11`568)	
Професійні послуги	(11`356)	(12`954)	
Знос і амортизація	(2`722)	(2`620)	
Офісне приладдя та матеріали	(616)	(2`672)	
Інші адміністративні витрати	(251)	(296)	
Адміністративні витрати разом (рядок 2130)	(110`012)	(94`375)	
29. Інші операційні витрати			
За рік, що закінчився 31 грудня, інші операційні витрати включали:			
2020 р.	2019 р.		

тис. грн.	тис. грн.		
Відрахування на створення резерву очікуваних кредитних збитків	(870)		2'512
Собівартість реалізованих товарів	(5'308)	(4'257)	
Витрати на утримання баз відпочинку	(1'729)	(2'039)	
Втрати від знецінення запасів	-	(31)	
Штрафи та пені виплачені	(1'267)	(390)	
Інші витрати операційної діяльності	(19'342)	(13'584)	
Інші операційні витрати разом (рядок 2180)	(28'516)	(17'789)	
30. Інші фінансові доходи			
За рік, що закінчився 31 грудня, інші фінансові доходи включали:			
2019 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Отримані дивіденди -	1'013		
Чистий прибуток від продажу фінансових інструментів -		611	
Дохід по облігаціям	4'771	4'175	
Чистий прибуток від курсових різниць -		5'116	
Дохід від депозиту	1'515	3'972	
Інші фінансові доходи разом (рядок 2220)	6'286	14'887	
31. Інші доходи			
За рік, що закінчився 31 грудня, інші доходи включали:			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Доходи по спільній діяльності	1	3	
Безоплатно отримані основні засоби	7'215	2'684	
Дооцінка фінансових інструментів	190	204	
Інші доходи	5'423	2'684	
Інші доходи разом (рядок 2240)	12'829	5'575	
32. Фінансові витрати			
За рік, що закінчився 31 грудня, фінансові витрати включали:			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Амортизація дисконту	(26)	(22)	
Відсотки за банківськими кредитами	-	(2'629)	
Відсотки за облігаціями	(859)	(957)	
Інші витрати, пов'язані із залученням запозичень	(6)	(7)	
Чистий збиток від продажу фінансових інструментів	(46)	-	
Фінансові витрати разом (рядок 2250)	(937)	(3'615)	
33. Інші витрати			
За рік, що закінчився 31 грудня, інші витрати включали:			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Збитки від вибуття основних засобів	(7'287)	(3'634)	
Уцінка основних засобів та фінансових інструментів	(1'252)	(141)	
Інші витрати разом (рядок 2270)	(8'539)	(3'775)	
34. Податок на прибуток			
Податок на прибуток у звіті про фінансові результати			
2020 р.	2019 р.		
тис. грн.	тис. грн.		
Витрати з поточного податку на прибуток	49'471	62'970	
Відстрочений податок на прибуток, визнаний у поточному році	(57'403)	(57'932)	

Витрати (дохід) з податку на прибуток (рядок 2300) (8`461) 5`567

Взаємозв'язок між витратами (доходом) з податку на прибуток та бухгалтерським прибутком, помноженим на ставку податку на прибуток, що діє в Україні, за 2020 та 2019 рр.

2020 р. тис. грн.	2019 р. тис. грн.		
Бухгалтерський прибуток (збиток) до оподаткування	(46`037)	37`477	
Податок на прибуток, розрахований за ставкою 18% (2019 р.: 18%)	(8`287)	6`746	
Податковий ефект від статей, що не підлягають оподаткуванню	(174)	(1`179)	
Витрати (дохід) з податку на прибуток (рядок 2300)	(8`461)	5`567	
Відстрочений податок на прибуток, визнаний в іншому сукупному доході			
Відстрочений податок на прибуток, пов'язаний зі статтями, які відносяться безпосередньо до складу іншого сукупного доходу протягом року:			
2020 р. тис. грн.	2019 р. тис. грн.		
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	106`973	-	
Коригування капіталу в дооцінках	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових активів	162	(128)	
Витрати (дохід) з податку на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом (рядок 2455)	107`135	(128)	
Відстрочений податок на прибуток у балансі (звіті про фінансовий стан)			
31-12-2020 тис. грн.	31-12-2019 тис. грн.		
Відстрочені податкові активи (рядок 1045)	-	-	
Відстрочені податкові зобов'язання (рядок 1500)	(1`079`608)	(1`030`405)	
Чисті відстрочені податкові активи / (зобов'язання)			
(1`079`608)	(1`030`405)		
Відстрочений податок на прибуток			
Відстрочений податок на прибуток за 2020 рік відноситься до таких статей:			
31 грудня 2019 р.	Відображено у складі прибутку або збитку	Відображено у складі іншого сукупного доходу	31 грудня 2020 р.
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Основні засоби	(1`030`846)	57`932	(106`973) (1`079`887)
Коригування капіталу в дооцінках	-	-	-
Фінансові активи	441 - (162)	279	
(1`030`405)	57`932 (107`135)	(1`079`608)	
Відстрочений податок на прибуток за 2019 рік відноситься до таких статей:			
31 грудня 2018 р.	Відображено у складі прибутку або збитку	Відображено у складі іншого сукупного доходу	31 грудня 2019 р.
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Основні засоби	(1`088`249)	57`403	- (1`030`846)
Коригування капіталу в дооцінках	-	-	-
Фінансові активи	312 129 441		
(1`087`937)	57`403 129	(1`030`405)	
Відстрочений податок на прибуток за 2018 рік відноситься до таких статей:			
1 січня 2018 р.	Відображено у складі прибутку або збитку	Відображено у складі іншого сукупного доходу	31 грудня 2018 р.
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Основні засоби	(514`237)	57`983	(631`995) (1`088`249)
Коригування капіталу в дооцінках	1`847	-	(1`847) -
Фінансові активи	1`431	-	(1`119) 312

(510`959) 57`983 (634`961) (1`087`937)

35. Розкриття компонентів іншого сукупного доходу згідно з МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності"

2020 р.

2019 р.

тис. грн.

тис. грн.

Інший сукупний дохід, що не підлягає перекласифікації до складу прибутку або збитку:

Дооцінка (уцінка) необоротних активів 594`295 -

Вплив податку на прибуток від переоцінки необоротних активів (106`973) -

Дооцінка (уцінка) дольових фінансових інструментів 863 915

Вплив податку на прибуток від переоцінки фінансових інструментів (162) 128

Чистий інший сукупний дохід, що не підлягає перекласифікації до складу прибутку або збитку  
488`023 1`043

Статті, які у подальшому будуть перекласифіковані у прибуток або збиток:

Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів

Вплив зміни ставки оподаткування в іншому сукупному доході - -

Коригування капіталу у дооцінках - -

Чистий інший сукупний дохід, що підлягає перекласифікації до складу прибутку або збитку - -

Інший сукупний дохід після оподаткування (рядок 2460) 488`023 1`043

36. Договірні та умовні зобов'язання

Загальні умови функціонування

У 2020 році українська гривня була порівняно стабільною по відношенню до основних світових валют, що позитивно впливає на розвиток української економіки. Завдячуючи стабілізаційним та стимуляційним заходам, які приймаються Урядом України з метою підтримки банківського сектору і забезпечення ліквідності українських банків та компаній, існують позитивні очікування відносно розширення доступу до джерел капіталу, а також зниження вартості капіталу для Компанії та її контрагентів, що може позитивно вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Компанії.

Зважаючи на вищезазначене, керівництво вважає, що воно вживає всіх необхідних заходів для підтримки стійкості та використання всіх наявних можливостей для розвитку бізнесу Компанії в нинішніх умовах.

Загальна інформація

Відповідно до Закону України "Про ринок електричної енергії", прийнятого 13 квітня 2017 року, впродовж останніх чотирьох років на ринку електроенергії України відбуваються трансформаційні процеси. Зміни були спрямовані на лібералізацію ринку, на усунення існуючої державної монополії на оптовий продаж електроенергії, якою володіло державна підприємство "Енергоринок", і на посилення конкуренції серед учасників. На виконання вимог зазначеного Закону, з 01.01.2019 року підприємства, що здійснювали ліцензовану діяльність з передачі та постачання електричної енергії (обленерго) здійснили відокремлення видів діяльності, в результаті чого з'явилися оператори системи розподілу (ОСР), які почали надавати послуги з розподілу електричної енергії та електропостачальники, які почали здійснювати діяльність з постачання електричної енергії споживачам. Це дозволило новим учасникам ринку (постачальникам електричної енергії за вільними цінами) вийти на ринок електроенергії, а споживачам, окрім побутових, самим обирати постачальника електричної енергії, що забезпечило функціонування ринку на конкурентних засадах. З 01 липня 2019 року запрацювала нова модель ринку електричної енергії, яка передбачає можливість купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами, на ринку "на добу наперед" (РДН), на внутрішньодобовому ринку (ВДР) і балансуєчному ринку. Ціна електроенергії на організованих сегментах ринку визначається за принципом граничного ціноутворення на основі балансу сукупного попиту і сукупної пропозиції. Така технологія торгів сприяє розвитку конкуренції. У відповідності до вищезгаданого Закону, тарифи на послуги з розподілу електричної енергії підлягають

державному регулюванню. Оплата послуг з розподілу здійснюється за тарифами, які регулює Регулятор (Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг - НКРЕКП) відповідно до затвердженої ним методики. Такі методологічні підходи визначені Порядком встановлення (формування) тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, затвердженим Постановою НКРЕКП від 05.10.2018 року №1175, який передбачає вимоги та підходи формування тарифів як для компаній, які працюють по методології "Cost+" ("Витрати+"), так і для компаній, які здійснили перехід на стимулююче тарифоутворення (RAV-тариф). До 01.01.2021 року тарифоутворення АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" здійснювалось по методології "Cost+" ("Витрати+"), яка полягала у відшкодуванні мінімально необхідних для здійснення господарської діяльності витрат ОСР та не відповідала викликам сьогодення - не дозволяла залучати масштабні інвестиції у розвиток мереж, які, в свою чергу, на сьогодні є суттєво зношеними. З 01.01.2021 року, згідно з Постановою НКРЕКП від 09.12.2020 року №2366, АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" встановлено тарифи на послуги з розподілу електричної енергії на 2021 рік із застосуванням стимулюючого регулювання, яке є системою тарифоутворення на основі довгострокових параметрів регулювання, спрямованого на залучення інвестицій для будівництва та модернізації інфраструктури електричних мереж та стимулювання ефективності витрат операторів систем розподілу. Прийняте Компанією рішення про перехід до стимулюючого регулювання зумовлено бажанням забезпечити належні умови для ефективного та надійного функціонування електричних мереж з огляду на довгострокові цілі розвитку Товариства та регіону, адже система розподілу має бути побудована з урахуванням принципу економічної ефективності, захисту життя та здоров'я людей, раціонального використання енергії відповідно до технічних правил і норм безпеки, передбачених нормативно-технічними документами. В енергетичному секторі тривають процеси суттєвої реструктуризації та реформування, майбутній напрямок і наслідки яких у цей час невідомі. Можливі реформи політики встановлення тарифів, погашення державними організаціями заборгованості за електричну енергію та реструктуризація енергетичної галузі можуть зробити істотний вплив на підприємства цієї галузі. У зв'язку з невизначеністю щодо можливих змін у цьому секторі, у цей час неможливо оцінити потенційний вплив реформ на фінансовий стан і результати діяльності Компанії.

#### Інвестиційна програма

Згідно з Постановою НКРЕКП № 2104 від 18.11.2020 року "Про схвалення змін до Інвестиційної програми АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" на 2020 рік, Компанія повинна виконати інвестиційну програму, спрямовану на заміну, ремонт і модернізацію основних засобів.

За рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, Підприємство витратило кошти загальною сумою 246 906,08 тисяч гривень (без ПДВ). Виконання інвестиційної програми у 2020 році складає 100,02%. Згідно з Постановою НКРЕКП № 2350 від 09.12.2020 року "Про схвалення Інвестиційної програми АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" на 2021 рік, Компанія повинна виконати інвестиційну програму, спрямовану на заміну, ремонт і модернізацію основних засобів у сумі 387 572 тисяч гривень (без ПДВ).

#### Соціальні зобов'язання

Компанія підписала зі своїми працівниками колективний договір. За умовами такого договору Компанія має зобов'язання щодо здійснення своїм працівникам певних виплат у зв'язку із соціальним забезпеченням, сума яких може змінюватися з року в рік. Резерв під такі зобов'язання не враховується у фінансовій звітності Компанії, оскільки керівництво не може достовірно оцінити суму майбутніх виплат у зв'язку із соціальним забезпеченням.

#### Страховання

Страхова галузь в Україні знаходиться у стадії розвитку, тому багато форм страхового захисту, поширених в інших країнах, в Україні, як правило, ще не є загальнодоступними. Компанія не має повного страхового покриття з обладнання на випадок переривання діяльності або виникнення зобов'язань перед третьою стороною щодо пошкодження майна або нанесення шкоди навколишньому середовищу в результаті аварій, пов'язаних з майном або операціями Компанії.

До тих пір, поки Компанія не отримає адекватного страхового покриття, існує ризик того, що втрата або пошкодження певних активів може зробити істотний негативний вплив на діяльність та фінансовий стан Компанії.

#### Судові процеси

У ході звичайної господарської діяльності Компанія є об'єктом судових позовів і претензій. Коли ризик вибуття ресурсів, пов'язаний із такими судовими позовами і претензіями, вважався імовірним та сума такого вибуття могла бути достовірно оцінена, Компанія відповідним чином включала такі вибуття до звіту про фінансові результати. Якщо керівництво Компанії оцінює ризик вибуття ресурсів як імовірний або сума такого вибуття не може бути достовірно оцінена, Компанія не створює резерву під умовні зобов'язання. Такі умовні зобов'язання відображаються у цій фінансовій звітності. Ці умовні зобов'язання можуть реалізуватись у майбутньому, якщо вибуття ресурсів стане можливим. Станом на 31 грудня 2020 року Компанія не нараховувала умовні зобов'язання у складі інших поточних зобов'язань (2019: відсутні).

#### Поруки

Компанія виступала іпотекодавцем по Іпотечному договору перед АТ "БАНК СІЧ" за виконання зобов'язань за Кредитним договором ТОВ "ЕНЕРГОБУДПРО-ЕКТ-1" на суму яка не може перевищувати 39 660 тис. грн. Предметом іпотеки є будівля пункту управління енергосистемою вартістю 52 576 тис. грн. Станом на 31 грудня 2020 року іпотека знята (02.10.2020р.).

Компанія виступає поручителем по Договору поруки №КІЕ-П-8347/8 від 27 квітня 2020 року перед Акціонерним Товариством "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК" (14282829) за боржника - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖЕМЕНТ" (33947089) в розмірі еквівалента 20 млн. доларів США до 10 квітня 2025 року.

#### Оподаткування

У результаті нестабільної економічної ситуації в Україні податкові органи України приділяють все більшу увагу діловим колам. Зважаючи на це, закони і постанови, що впливають на діяльність підприємств, продовжують стрімко змінюватися. Ці зміни характеризуються незадовільним складанням законопроектів, неоднозначними трактуваннями і арбітражним застосуванням з боку держави. Зокрема, податкові декларації підлягають перевірці з боку різних органів влади, які за законом уповноважені застосовувати надзвичайно суворі штрафні санкції, а також стягувати пеню. Хоча, на думку Компанії, вона належним чином відобразила податкові зобов'язання в обліку, виходячи зі своєї інтерпретації податкового законодавства, вищезазначені факти можуть створювати податкові ризики для Компанії.

Зобов'язання за договорами оренди - Компанія виступає як орендар

Мінімальна орендна плата майбутніх періодів за договорами оренди станом на 31 грудня:

31-12-2020	31-12-2019
------------	------------

тис. грн.	тис. грн.
-----------	-----------

Протягом одного року	54	32
----------------------	----	----

Понад одного року, але не більше п'яти років	104	9
--	-----	---

Понад п'ять років	-
-------------------	---

Разом	154	41
-------	-----	----

Зобов'язання за договорами оренди - Компанія виступає як орендодавець

Мінімальна орендна плата до отримання у майбутніх періодах за договорами оренди станом на 31 грудня складає:

31-12-2020	31-12-2019
------------	------------

тис. грн.	тис. грн.
-----------	-----------

Протягом одного року	484	271
----------------------	-----	-----

Понад одного року, але не більше п'яти років	-	-
--	---	---

Понад п'ять років	-	-
-------------------	---	---

Разом	484	271
-------	-----	-----

#### 37. Операції з пов'язаними сторонами

Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу

сторону або здійснює значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Таке визначення пов'язаної сторони може відрізнятися від визначення відповідно до законодавства України.

Компанія розкриває інформацію про операції з пов'язаними сторонами окремо за такими категоріями:

Дочірня компанія;

Асоційована компанія;

Інші пов'язані сторони, які поділяються на дві групи: Енергетичні та інші компанії, що входять до Групи;

Ключовий управлінський персонал.

Аналогічні за характером статті можуть розкриватися у сукупності, за винятком випадків, коли роздільне розкриття інформації необхідно для розуміння того, як операції між пов'язаними сторонами впливають на фінансову звітність підприємства.

Інформація про те, що операції між пов'язаними сторонами проводились на умовах, ідентичних до умов, на яких проводяться операції між непов'язаними сторонами, розкривається тільки в разі, якщо такі умови можна обґрунтувати.

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер) АТ "Житомиробленерго"

Кінцевими бенефіціарними власниками АТ "Житомиробленерго" є фізичні особи:

Пані Марина Ярославська громадянка Німеччини;

Пан Віліс Дамбінс громадянин Латвії;

Пан Валтс Вігантс громадянин Латвії;

Пан Артурс Альтбергс громадянин Латвії;

Пан Олег Сізерман громадянин Німеччини.

Операцій між кінцевими власниками і АТ "Житомиробленерго" за поточний фінансовий рік не було. Залишки в розрахунках на кінець звітного року відсутні.

Компанія зі значним впливом на АТ "Житомиробленерго"

Компанія ТОВ "ВС Груп Менеджмент" володіла станом на 31 грудня 2020р. 16,7 % акцій АТ "Житомиробленерго" і має значний вплив на Компанію.

Холдингова компанія

Компанія VS Energy International N.V. (Нідерланди) володіла станом на 31 грудня 2020 р. 75,56% акцій АТ "Житомиробленерго" і є кінцевим власником, контролюючим Компанію.

Наведена нижче таблиця містить інформацію про загальні суми операцій з пов'язаними сторонами:

Енергетичні компанії, що входять до Групи			Інші компанії, що входять до Групи	
2020 р.	2019 р.	2020 р.	2019 р.	
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	
Послуги пов'язаним сторонам - 48 - 6				
Придбання у пов'язаних сторін 46 104 810 288				
Відшкодування витрат по займу - - - (3`945)				
Отримані доходи по облігаціях 1`049 2`862 - -				
Залишки в розрахунках між Компанію та пов'язаними сторонами на звітну дату представлені нижче:				

Заборгованість пов'язаних сторін		Заборгованість перед пов'язаними сторонами	
31-12-2020	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.

Енергетичні компанії, що входять до Групи 6`654 6`909 - -

Інші компанії, що входять до Групи 52`635 - - -

Умови операцій з пов'язаними сторонами

Операції з пов'язаними сторонами проводились на умовах, які не обов'язково є доступними для сторін, які не є зв'язаними.

Операції з провідним управлінським персоналом

Винагорода провідного управлінського персоналу за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року представлена у формі короткострокових винагород в сумі 28 165 тис. грн. (2019 р.: 21 238 тис. грн.).

38. Управління фінансовими ризиками: цілі та політика

Компанія відстежує і управляє фінансовими ризиками, які виникають в ході її діяльності. Цими ризиками є кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Основні фінансові зобов'язання Компанії включають кредити та позики і торговельну та іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є фінансування операцій Компанії для підтримки її діяльності.

Категорії фінансових інструментів

Станом на 31 грудня 2020 року:

31-12-2020

Примітка тис. грн.

Фінансові активи

Фінансові активи, що обліковуються за амортизованою вартістю:

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 10 7'323

Інша поточна дебіторська заборгованість\* 12 62'242

Грошові кошти та їх еквіваленти 13 52'733

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки

Корпоративні облігації 8 26'531

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід

Корпоративні облігації 8 -

Дольові фінансові інструменти 8 12'719

Фінансові зобов'язання

Зобов'язання що обліковуються за амортизованою вартістю:

Кредити банків 19 -

Облігації 19 5'481

Поворотна фінансова допомога 19 68

Торговельна кредиторська заборгованість 20 4'756

Відсотки до сплати 20 -

Інша кредиторська заборгованість 20 6'060

\* Інша поточна дебіторська заборгованість за вирахуванням "Розрахунків за соціальним страхуванням"

Станом на 31 грудня 2019 року:

31-12-2019

Примітка тис. грн.

Фінансові активи

Фінансові активи, що обліковуються за амортизованою вартістю:

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 10 6'955

Інша поточна дебіторська заборгованість\* 12 8'669

Грошові кошти та їх еквіваленти 13 101'288

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки

Корпоративні облігації 8 25'397

Фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід

Дольові фінансові інструменти 8 11'055

Фінансові зобов'язання

Зобов'язання що обліковуються за амортизованою вартістю:



Кредити банків 19 -

Облігації 19 5'481

Поворотна фінансова допомога 19 85

Торговельна кредиторська заборгованість 20 11'309

Відсотки до сплати 20 -

Інша кредиторська заборгованість 20 5'120

\* Інша поточна дебіторська заборгованість за вирахуванням "Розрахунків за соціальним страхуванням"

Пандемічний ризик

Поширення коронавірусної хвороби COVID-19 спричинила масову дестабілізацію бізнесу, ринків і громад. Незважаючи на пандемію, управлінський персонал вживає запобіжні заходи щодо зменшення ризиків та їхнього впливу на бізнес-процеси, одночасно задовольняючи потреби своїх клієнтів та інших зацікавлених осіб. Визначено такі напрямки реагування на ризики, спричинені пандемією:

1. Вплив на процес розвитку Компанії (прийняті заходи щодо контролю бюджетів та економії витрат; переглянуто витрати і визначено шляхом досягнення кращих умов з постачальниками, визначено пріоритетні статті витрат тощо).

2. Вплив на ланцюг постачань (заходи щодо перегляду виробничої діяльності для реагування на виробничий процес, пов'язаний з загрозою недопостачання запасів та необхідних ресурсів; формування заходів на випадок непередбачених обставин, що передбачають можливі збої в ланцюгу постачань; взята до уваги можливість заміни відсутніх працівників, які виконують критично важливі функції).

3. Вплив на здоров'я та безпеку (інформаційне забезпечення про важливість дотримання особистої гігієни на робочому місці, про запобіжні заходи проти поширення хвороби, відстеження ризику пересувань та робочих поїздок; розміщення працівників на робочих місцях з дотриманням небезпечної дистанції, забезпечення особистими засобами захисту та дезінфекції, проведення тестувань працівників, проведення моніторингу лікарняних листків та симптомів, створено план ізолювання та захисту критично важливого персоналу тощо).

4. Вплив на технології (безпека для віддалених з'єднань, забезпечення комунікації на віддаленому доступі, політика резервного копіювання даних тощо).

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик невиконання контрагентами договірних зобов'язань і виникнення у Компанії пов'язаних із цим збитків.

Компанія схильна до кредитного ризику відносно торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів.

Компанія структурує рівень свого кредитного ризику шляхом встановлення лімітів на максимальну суму ризику щодо одного споживача або групи споживачів. Однак, ліміти щодо рівня кредитного ризику не можуть застосовуватися до усіх споживачів.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик включає в себе чотири типи ризику: ризик зміни процентної ставки, валютний ризик, ризик зміни цін на товари та інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на інструменти капіталу. Фінансові інструменти, що піддаються впливу ринкових ризиків, включають в себе кредити та позики, а також фінансові активи, доступні для продажу.

Ризик зміни процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься, зважаючи на зміни ринкових процентних ставок. Ризик зміни ринкових процентних ставок відноситься до боргових зобов'язань Компанії з плаваючою процентною ставкою. Компанія управляє ризиком зміни процентних ставок, використовуючи кредити і позики з фіксованою процентною ставкою.

## Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін у валютних курсах. Схильність Компанії до ризику зміни валютних курсів обумовлена банківськими кредитами номінованими у доларах США. Валютний ризик актуальний для умовних зобов'язань Компанії.

Балансова вартість деномінованих в іноземній валюті грошових активів та зобов'язань Компанії станом на звітну дату представлена наступним чином

Активи		Зобов'язання	
31-12-2020	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Долари США	- -	- -	- -

Аналіз чутливості до валютного ризику.

У таблиці нижче представлені дані про можливий вплив підвищення або зниження української гривні на 5% по відношенню до відповідних валют. Аналіз чутливості до ризику розглядає тільки залишки по грошовим статтям, вираженим в іноземній валюті, та коригує перерахунок цих залишків на звітну дату за умови 5-відсоткової зміни курсів валют. Компанія не схильна до ризику зміни курсу долара США, оскільки залишки в іноземній валюті відсутні.

31-12-2020	31-12-2019	Збільшення / зменшення		Вплив на прибуток до оподаткування		Збільшення / зменшення	
		Вплив на прибуток до оподаткування					
%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.
Зміна валютного курсу долара США	5%	-	5%	-			
Зміна валютного курсу долара США	-5%	-	-5%	-			

Ризик зміни цін на дольові фінансові інструменти

Дольові фінансові інструменти, що котируються і не котируються на ринку цінних паперів Компанії схильні до ризику, зумовленого невизначеністю відносно майбутньої вартості інвестиційних цінних паперів.

Ризик ліквідності

Підхід керівництва Компанії до вирішення проблем ліквідності ґрунтується на ефективному здійсненні операційної діяльності та залученні фінансування для покриття потреб в оборотному капіталі.

Компанія здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими інвестиціями та фінансовими активами (наприклад, дебіторська заборгованість, інші фінансові активи), а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності. Метою Компанії є підтримка балансу між безперервністю фінансування і гнучкістю шляхом використання банківських овердрафтів, банківських кредитів, векселів.

Нижче наведена інформація щодо договірних недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Компанії в розрізі строків погашення цих зобов'язань.

31-12-2020	Менше		Більше	
6 місяців	6 місяців -		1 рік -	
1 рік	1 рік -		5 років	
5 років	Більше		Разом	
тис. грн	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Кредити банків	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
Облігації	- 5`481	- 5`481	- - - -	- - - -
Поворотна фінансова допомога	- - - 68	68	- - - -	- - - -
Торговельна кредиторська заборгованість	4`756	- - - -	4`756	- - - -
Відсотки до сплати	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
Інша кредиторська заборгованість	6`060	- - - -	6`060	- - - -

Разом 10'816 5'481 68 16'365

31-12-2019 Менше

6 місяців 6 місяців -

1 рік 1 рік -

5 років Більше

5 років Разом

тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Кредити банків - - - - -

Облігації - 5'481 - 5'481

Поворотна фінансова допомога - - - 85 85

Торговельна кредиторська заборгованість 11'309 - - - 11'309

Відсотки до сплати - - - - -

Інша кредиторська заборгованість 5'120 - - - 5'120

Разом 16'429 5'481 85 21'995

Ризик концентрації бізнесу

Основна господарська діяльність Компанії зосереджена на території України. Законодавство, що впливає на діяльність компаній в Україні, схильне до частих змін. Внаслідок цього активи і діяльність Компанії можуть бути схильні до ризику у разі негативних змін у політичному і діловому середовищі.

Управління капіталом

Компанія здійснює управління капіталом для забезпечення безперервної діяльності Компанії в осяжному майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Компанія здійснює контроль капіталу, використовуючи співвідношення власних і позикових коштів, яке розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу. У чисту заборгованість включаються кредити і позики, торговельна та інша кредиторська заборгованість за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів.

Співвідношення позикових і власних коштів на звітну дату представлено наступним чином:

31-12-2020 31-12-2019

тис. грн. тис. грн.

Кредити банків - -

Облігації 5'481 5'481

Поворотна фінансова допомога 68 85

Торговельна кредиторська заборгованість 4'756 11'309

Відсотки до сплати - -

Інша кредиторська заборгованість 6'060 5'120

За вирахуванням грошей та їх еквівалентів (52'733) (101'288)

Чисті позикові кошти (36'368) (79'293)

Власний капітал 7'109'649 6'691'109

Співвідношення чистих позикових коштів до власного капіталу -0.5% -1.2%

39. Оцінка за справедливою вартістю

В таблиці нижче представлена ієрархія джерел оцінок справедливої вартості активів та зобов'язань Компанії за справедливою вартістю.

Ієрархія джерел оцінок активів за справедливою вартістю станом на 31 грудня 2020 року

Оцінка справедливої вартості з використанням

Разом Котирувань на активних ринках

(Рівень 1) Значні спостережувані

вихідні дані

(Рівень 2) Значні неспостережувані вихідні дані

(Рівень 3)

тис. грн.

тис. грн.

тис. грн.

тис. грн.

Активи, що оцінюються за справедливою вартістю:

Основні засоби, що обліковуються за моделлю переоцінки 8'273'003 - 8'273'003 -  
Інвестиційні сертифікати - - - -  
Дольові фінансові інструменти 12'719 - 12'719 -  
Корпоративні облігації 26'531 - 26'531 -  
Активи, справедлива вартість яких розкривається

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 7'323 - 7'323 -  
Інша поточна дебіторська заборгованість 62'242 - 62'242 -  
Зобов'язання, справедлива вартість яких розкривається

Кредити банків - - - -  
Облігації 5'481 - 5'481 -  
Поворотна фінансова допомога 68 - 68 -  
Торговельна кредиторська заборгованість 4'756 - 4'756 -  
Відсотки до сплати - - - -  
Інша кредиторська заборгованість 6'060 - 6'060 -  
Ієрархія джерел оцінок активів за справедливою вартістю станом на 31 грудня 2019 року  
Оцінка справедливої вартості з використанням  
Разом Котирувань на активних ринках  
(Рівень 1) Значні спостережувані  
вихідні дані  
(Рівень 2) Значні неспостережувані вихідні дані  
(Рівень 3)  
тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Активи, що оцінюються за справедливою вартістю:

Основні засоби, що обліковуються за моделлю переоцінки 7'743'910 - 7'743'910 -  
Інвестиційні сертифікати - - - -  
Дольові фінансові інструменти 11'055 - 11'055 -  
Корпоративні облігації 25'397 - 25'397 -  
Активи, справедлива вартість яких розкривається

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 6'955 - 6'955 -  
Інша поточна дебіторська заборгованість 8'669 - 8'669 -  
Зобов'язання, справедлива вартість яких розкривається

Кредити банків - - - -  
Облігації 5'481 - 5'481 -  
Поворотна фінансова допомога 85 - 85 -  
Торговельна кредиторська заборгованість 11'309 - 11'309 -  
Відсотки до сплати - - - -  
Інша кредиторська заборгованість 5'120 - 5'120 -

40. Справедлива вартість фінансових інструментів

Фінансові активи і фінансові зобов'язання Компанії містять грошові кошти, фінансові активи, дебіторську і кредиторську заборгованість, облігації, векселі та позики. Облікова політика щодо їхнього визнання та оцінки розкривається у відповідних розділах цих приміток.

Протягом звітного періоду Компанія не використовувала жодних фінансових деривативів, процентних свопів і форвардних контрактів для зменшення валютних або відсоткових ризиків.

Нижче наведено порівняння балансової та справедливої вартості всіх фінансових інструментів,

що належать Компанії, і які відображаються у звіті про фінансовий стан:

Балансова вартість	Справедлива вартість		
31-12-2020	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2019
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.

Фінансові активи

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	7'323	6'955	7'323	6'955
--	-------	-------	-------	-------

Інша дебіторська заборгованість	62'242	8'669	62'242	8'699
---------------------------------	--------	-------	--------	-------

Корпоративні облігації	26'531	25'397	26'531	25'397
------------------------	--------	--------	--------	--------

Інвестиційні сертифікати	-	-	-	-
--------------------------	---	---	---	---

Дольові фінансові інструменти	12'719	11'055	12'719	11'055
-------------------------------	--------	--------	--------	--------

Разом	108'815	52'076	108'815	52'076
-------	---------	--------	---------	--------

Фінансові зобов'язання

Кредити банків	-	-	-	-
----------------	---	---	---	---

Облігації	5'481	5'481	5'481	5'481
-----------	-------	-------	-------	-------

Поворотна фінансова допомога	68	85	68	85
------------------------------	----	----	----	----

Торговельна кредиторська заборгованість	4'756	11'309	4'756	11'309
---	-------	--------	-------	--------

Відсотки до сплати	-	-	-	-
--------------------	---	---	---	---

Інша кредиторська заборгованість	6'060	5'120	6'060	5'120
----------------------------------	-------	-------	-------	-------

Разом	16'365	21'995	16'365	21'995
-------	--------	--------	--------	--------

41. Зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю

Кредити банків Облігації власної емісії Відсотки до сплати за кредитами Відсотки до сплати за обліга-ціями Заборго-ваність по дивіден-дам Поворотна фінансова допомога Разом зобов'я-зання від фінансової діяльності

тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

На 01 січня 2019 року	489'921	5'481	8'275	-	8'882	105 512'664
-----------------------	---------	-------	-------	---	-------	-------------

Рух коштів	(483'253)	-	(10'674)	(957)	(33)	(43) (494'960)
------------	-----------	---	----------	-------	------	----------------

Негрошові потоки

Нараховані відсотки	-	-	-	957	-	-	957
---------------------	---	---	---	-----	---	---	-----

Дивіденди, оголошені протягом року	-	-	-	-	-	-	-
------------------------------------	---	---	---	---	---	---	---

Зміна валютних курсів	6'668)	-	2'399	-	-	-	(4'269)
-----------------------	--------	---	-------	---	---	---	---------

Інше	-	-	-	-	(2)	23	21
------	---	---	---	---	-----	----	----

На 31 грудня 2019 року	-	5'481	-	-	8'847	85	14'413
------------------------	---	-------	---	---	-------	----	--------

На 01 січня 2020 року	-	5'481	-	-	8'847	85	14'413
-----------------------	---	-------	---	---	-------	----	--------

Рух коштів	-	-	-	(858)	(31'734)	(43)	(32'635)
------------	---	---	---	-------	----------	------	----------

Негрошові потоки

Нараховані відсотки	-	-	-	858	-	-	858
---------------------	---	---	---	-----	---	---	-----

Дивіденди, оголошені протягом року	-	-	-	-	31'910	-	31'910
------------------------------------	---	---	---	---	--------	---	--------

Зміна валютних курсів	-	-	-	-	-	-	-
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---

Інше	-	-	-	-	(177)	26	(151)
------	---	---	---	---	-------	----	-------

На 31 грудня 2020 року	-	5'481	-	-	8'846	68	14'395
------------------------	---	-------	---	---	-------	----	--------

42. Події після звітної дати

02 квітня 2021 року Компанією підписано Іпотечний договір №MG-02/677/17 з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "УНІВЕРСАЛІ БАНК" (ідентифікаційний код юридичної особи 21133352) за яким передано в іпотеку нерухоме майно (будівля пункту управління енергосистемою, залишкова вартість на 31.03.2021р.51 136 тис. грн.), як забезпечення виконання зобов'язань ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГОСПРОЗРАХУНКОВА ФІРМА "КАМАЗ-ТРАНС-СЕРВІС" (ідентифікаційний код юридичної особи 03567150) по Договору про відкриття не відновлюваної кредитної лінії №677/17 від 19.12.2017 року на суму 2 000 000 (два мільйони) євро у строк до 15 грудня 2023 року.

Не існує подій, що відбулися після закінчення періоду, які вимагають коригування сум у фінансовій звітності або у примітках до неї. Ми не маємо жодних планів чи намірів, які могли б суттєво вплинути на балансову вартість або класифікацію активів та зобов'язань.

Протягом 2020 року та після дати балансу продовжувала поширюватися світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID 19), у зв'язку з чим Кабінетом міністрів України були запроваджені карантинні та обмежувальні заходи, спрямовані та протидію її подальшого поширення в Україні. На разі:

- управлінський персонал Компанії наразі оцінює додаткові ризики діяльності суб'єктів господарювання в енергетичній галузі України та їх можливий вплив на безперервність діяльності Компанії;
- очікується, що повний вплив буде не суттєвим , але його неможливо виміряти чи оцінити на даний час з певним ступенем достовірності.

Керівник  
Головний бухгалтер

Бабак Тамара Володимирівна  
Хойда Наталія Гуріївна

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

<b>1</b>	<b>Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)</b>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА"
<b>2</b>	<b>Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності</b>	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
<b>3</b>	<b>Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)</b>	21500646
<b>4</b>	<b>Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора</b>	04080, м.Київ, ВУЛИЦЯ НИЖНЬОЮРКІВСЬКА, будинок 47 та її фактичне місце розташування: м. Київ, 03151 вул. Донецька, 37/19
<b>5</b>	<b>Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності</b>	0084
<b>6</b>	<b>Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)</b>	номер: №8-кя, дата: 28.01.2020
<b>7</b>	<b>Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності</b>	з 01.01.2020 по 31.12.2020
<b>8</b>	<b>Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)</b>	02 - із застереженням
<b>9</b>	<b>Пояснювальний параграф (за наявності)</b>	Звертаємо увагу на примітку 42 до фінансової звітності, в якій розкривається інформація про те, що протягом 2020 року та після дати балансу продовжувала поширюватися світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID 19), у зв'язку з чим Кабінетом міністрів України були запроваджені карантинні та обмежувальні заходи, спрямовані та протидію її подальшого поширення в Україні. Управлінський персонал Компанії наразі оцінює додаткові ризики суб'єктів господарювання в енергетичній галузі України та їх можливий вплив на безперервність діяльності Компанії. Очікується, що його повний вплив може бути несуттєвим, але його неможливо виміряти або оцінити.

		Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.
10	<b>Номер та дата договору на проведення аудиту</b>	номер: 1-10/2020/5 С 700, дата: 29.10.2020
11	<b>Дата початку та дата закінчення аудиту</b>	дата початку: 04.01.2021, дата закінчення: 17.04.2021
12	<b>Дата аудиторського звіту</b>	16.04.2021
13	<b>Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн</b>	850 068,00
14	<b>Текст аудиторського звіту</b>	

## ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам та Наглядовій раді

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО"

## ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" (далі - Компанія), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного у розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2020 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

Основа для думки з застереженням

За результатами аудиту фінансової звітності Компанії за 2019 рік у Звіті незалежного аудитора від 17 квітня 2020 року нами була висловлена думка з застереженням, однією з основ для висловлення якої слугувало те, що нас було призначено аудиторами після проведення Компанією інвентаризації запасів і за допомогою альтернативних процедур ми не змогли впевнитися в наявності та кількості запасів, утримуваних станом на 31 грудня 2019 року, які відображені в балансі (звіті про фінансовий стан) на початок звітного періоду в сумі 48 218 тисяч гривень.

У зв'язку з вищенаведеним ми не могли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях запасів, відображених чи невідображених в обліку, а також відповідних статей, що входять до складу звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.



Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а саме: з вимогами Кодексу етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності Компанії за поточний період. Ці питання розглядалися нами у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалось при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Повнота і своєчасність визнання доходів від основної діяльності. Повнота і своєчасність визнання доходів від основної діяльності є ключовим питанням аудиту з огляду на їх суттєве значення у фінансовій звітності Компанії (примітка 25 до фінансової звітності). Основною діяльністю Компанії є надання послуг з розподілу електроенергії, крім того, Компанія надає супутні послуги клієнтам, якими є фізичні та юридичні особи.

Відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 15 "Виручка за договорами з клієнтами" (надалі - МСФЗ 15) для обліку доходів, що виникають за договорами з клієнтами, застосовується модель, що містить п'ять етапів і яка вимагає визнання доходу в сумі, що відображає відшкодування, право на яке Компанія очікує отримати в обмін на передачу цих послуг. МСФЗ 15 вимагає застосовувати судження і враховувати всі доречні факти і обставини на усіх етапах моделі визнання доходів.

Основою нашого підходу задля зниження ризику суттєвих викривлень при визнанні доходів Компанії було тестування внутрішнього контролю, аналіз відповідної ІТ-системи, проведення аналітичних процедур, детальне тестування операцій та залишків і тестування журнальних проводок. Ми проаналізували розкриття відповідної інформації у фінансовій звітності Компанії.

Оцінка очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами та наданими фінансовими зобов'язаннями. Оцінка очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами та наданими позабалансовими зобов'язаннями Компанії є ключовим питанням аудиту з огляду на обсяг зазначених операцій в діяльності Компанії (примітки 10, 12, 36 до фінансової звітності), а також з огляду на те, що за вказаними активними операціями Міжнародний стандарт фінансової звітності 9 "Фінансові Інструменти" (далі - МСФЗ 9) при визнанні очікуваних кредитних збитків вимагає застосовувати професійні судження та оцінки. Професійні судження управлінського персоналу Компанії використовуються для побудови сценарного аналізу з використанням не тільки інформації про минулі події, поточні умови, а й прогнози майбутніх економічних умов, що може призвести до різного рівня очікуваних кредитних збитків.

Наші аудиторські процедури включали аналіз методології Компанії для визначення значного зростання кредитного ризику та виявлення ознак зменшення корисності, яка використовувалась

зادля відображення резервів у фінансовій звітності відповідно до вимог МСФЗ 9, та перевірку алгоритму застосування вхідних даних для оцінки очікуваних кредитних збитків. Ми аналізували методологію та дані, що використовувалися в рамках застосованих моделей, на предмет їх доречності та відповідності, а основні припущення, що були застосовані - на предмет обґрунтованості. А також ми оцінили, чи є адекватним розкриття інформації у фінансовій звітності.

Операції з пов'язаними сторонами. Компанія контролюється холдингом, до якого входять і інші компанії - оператори розподілу електроенергії, які можуть здійснювати суттєві операції як між собою, так і з холдинговою компанією. Відповідно, повнота відображення операцій з пов'язаними сторонами в фінансовій звітності та їх оцінка мають суттєве значення при проведенні нами аудиту фінансової звітності звітного періоду (примітка 37 до фінансової звітності).

Ми отримали від керівництва Компанії лист-підтвердження переліку пов'язаних сторін та провели аналіз отриманої інформації на повноту включення усіх компаній, які можуть бути визнані пов'язаними сторонами. Ми також провели аналіз операцій з особами, розкритими управлінським персоналом Компанії як пов'язані, і зіставили їх з даними, наведеними у фінансовій звітності.

Розкриття інформації щодо справедливої вартості фінансових активів та зобов'язань.

Ми визначили оцінку справедливої вартості фінансових активів та фінансових зобов'язань, що розкривається у фінансовій звітності, як ключове питання аудиту внаслідок застосованих Компанією суджень щодо оцінки справедливої вартості, а також внаслідок значущості таких активів та зобов'язань у фінансовій звітності Компанії. Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань, що обліковуються за амортизованою вартістю, розкрита у примітках 39 та 40 до фінансової звітності. Фінансові активи та фінансові зобов'язання, справедлива вартість яких розкривається, класифіковано за 2-м рівнем ієрархії вихідних даних, оскільки Компанія вважала, що їх справедлива вартість визначалася, виходячи зі скоригованих котирувань на активному ринку. Судження щодо використання вхідних даних можуть призводити до різної класифікації за рівнями ієрархії вихідних даних та сум справедливої вартості.

Ми отримали розуміння припущень, що використовувалися управлінським персоналом Компанії для оцінки справедливої вартості фінансових активів та фінансових зобов'язань, здійснили аналіз використаної методології оцінки фінансових активів та зобов'язань, на основі загальнодоступних ринкових даних та порівняли їх з розкриттям відповідної інформації у примітках фінансової звітності Компанії.

Оцінка справедливої вартості об'єктів основних засобів на балансі Компанії

Оцінка справедливої вартості об'єктів основних засобів на балансі Компанії є ключовим питанням аудиту з огляду на суттєвість залишків за операціями з цими активами в балансі Компанії (примітки 7 до фінансової звітності). Крім того, для визначення переоціненої вартості зазначених активів станом на 01 липня 2018 року та на 01 жовтня 2020 року Компанія використала оцінку незалежних експертів, яка базується на певних припущеннях та суб'єктивних судженнях. Зважаючи на відсутність інформації з відкритих джерел про укладення угод щодо купівлі-продажу об'єктів нерухомого майна, у тому числі, цілісних майнових комплексів, подібних до тих, що перебувають у складі основних засобів на балансі Компанії, а також на особливості застосованих підходів до оцінки, це може призвести до

суттєвих розбіжностей в оцінках.

Наші аудиторські процедури стосовно оцінки справедливої вартості основних засобів на балансі

Компанії включали аналіз інформації, отриманої від управлінського персоналу Компанії на наші запити, аналіз наявної ринкової інформації та порівняння її з даними Компанії. Ми залучили наших фахівців для проведення аналізу методології, застосованих припущень та перевірки здійснених розрахунків.

Інформація щодо оцінки справедливої вартості основних засобів на балансі Компанії та впливу від її змін на фінансові показники діяльності розкрита у примітках 7 та 39 до фінансової звітності Компанії.

Пояснювальний параграф

Звертаємо увагу на примітку 42 до фінансової звітності, в якій розкривається інформація про те, що протягом 2020 року та після дати балансу продовжувала поширюватися світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID 19), у зв'язку з чим Кабінетом міністрів України були запроваджені карантинні та обмежувальні заходи, спрямовані та протидію її подальшого поширення в Україні. Управлінський персонал Компанії наразі оцінює додаткові ризики суб'єктів господарювання в енергетичній галузі України та їх можливий вплив на безперервність діяльності Компанії. Очікується, що його повний вплив може бути несуттєвим, але його неможливо виміряти або оцінити.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інша інформація

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з:

- Звіту про управління, який складений Компанією на підставі вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та який не є фінансовою звітністю Компанії та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Звіт про управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього Звіту про управління на дату цього Звіту незалежного аудитора. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення зі Звітом про управління та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Звітом про управління та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Звіт про управління має вигляд такого, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення у Звіті про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього Звіту незалежного аудитора;

- Річної інформації емітента цінних паперів, яка має формуватися Компанією на підставі вимог статей 40 та 40.1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та яка не є фінансовою звітністю Компанії та не містить нашого Звіту аудитора щодо неї. Річна інформація емітента цінних паперів буде затверджена після дати нашого Звіту. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Річну інформацію емітента цінних паперів і ми не

робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї Річної інформації емітента цінних паперів. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Річною інформацією емітента цінних паперів та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Річною інформацією емітента цінних паперів та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Річна інформація емітента цінних паперів має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Коли ми ознайомимося з Річною інформацією емітента цінних паперів та якщо ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, ми будемо зобов'язані повідомити про цей факт тих, кого наділено найвищими повноваженнями;

Відповідальність управлінського персоналу Компанії та Наглядової ради за фінансову звітність

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал Компанії несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Компанії;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових

оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом Компанії;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом Компанії припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого Звіту аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, заяву, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності звітного періоду, тобто ті, які були ключовими. Ми описуємо ці питання в своєму Звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

## ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

(Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року №2258-VIII)

Інформація у цьому розділі Звіту незалежного аудитора надається у відповідності до пунктів 3 та 4 статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року №2258-VIII.

Нас було призначено для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії рішенням

Наглядової ради від 12 жовтня 2020 року; загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить два фінансових роки, що закінчилися 31 грудня 2020 року.

Аудиторські оцінки

Твердження про ідентифікацію та оцінку нами ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності

внаслідок шахрайства чи помилки викладено у розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Опис та оцінка ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності

Під час планування аудиту ми визначили, що завдання з аудиту фінансової звітності Компанії супроводжується високим аудиторським ризиком, складовими якого є: бізнес-ризик Компанії та притаманний йому обліковий ризик. Інформація щодо оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності внаслідок шахрайства наведена у підрозділі "Основні застереження щодо ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності" цього розділу нашого Звіту незалежного аудитора нижче.

За нашими аудиторськими оцінками бізнес-ризик полягав у:

- фінансових ризиках, притаманних діяльності Компанії;
- операційних ризиках та ризиках загрози інформаційній безпеці;
- ринкових ризиках та інших ризиках, пов'язаних з економічною невизначеністю, результат якої залежить від подій, що не є під безпосереднім контролем Компанії.

Обліковий ризик під час аудиту нами ідентифікувався як високий у питаннях, які описані у розділі "Ключові питання аудиту" нашого Звіту незалежного аудитора.

Посилання на інформацію у фінансовій звітності для опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності

Опис бізнес-ризика наведений у примітці 2 до фінансової звітності. Опис облікового ризику наведений у розділі "Ключові питання аудиту".

Опис заходів, вжитих для врегулювання ідентифікованих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності

На підстав ідентифікованих та оцінених нами ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності ми провели наступні аудиторські процедури:

- підвищили рівень професійного скептицизму (тобто, підвищили уважність до документації та необхідність у підтвердженні пояснень чи заяв управлінського персоналу Компанії);
- призначили відповідного до цих обставин персонал для виконання обов'язкового аудиту, у тому числі, у відповідності до керівництва з аудиту RSM International було призначено другого партнера із завдання та контролера якості виконання завдання;
- збільшили обсяг вибірки та обсяг проведених процедур аналітичного огляду;
- досліджували чи були наявні істотні і/чи незвичні операції, що відбулися близько перед

закінченням року та на початку наступного року;

- оцінили прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованості облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності, зроблених управлінським персоналом Компанії;
- здійснили оцінку загального подання, структури та змісту фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також того, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного їх відображення;
- проаналізували висновок щодо прийнятності використання управлінським персоналом Компанії припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку на основі отриманих аудиторських доказів. Період оцінки безперервної діяльності охоплював період не менше дванадцяти місяців від дати затвердження фінансової звітності;
- проаналізували інформацію про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжити безперервну діяльність.

Основні застереження щодо ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності

Основним застереженням є застереження щодо ризику шахрайства. Відповідно до вимог МСА 240 під час планування аудиту ми розглядали схильність Компанії до шахрайства, з урахуванням бізнес-середовища, а також засобів і методів контролю, встановлених і підтримуваних управлінським персоналом, а також характером угод, активів і зобов'язань, відображених в бухгалтерському обліку.

Під час планування нашого аудиту ми здійснювали запити управлінському персоналу Компанії щодо наявності у нього інформації про будь-які знання про фактичні випадки шахрайства, які мали місце, підозрюване шахрайство, яке має вплив на Компанію. У відповідь на такі запити управлінський персонал надав письмову оцінку ризику шахрайства Компанії, згідно з якою ризик шахрайства є низьким.

Проте, основна відповідальність за запобігання і виявлення шахрайства лежить саме на управлінському персоналі Компанії, який не повинен покладатися на проведення аудиту для уникнення своїх обов'язків, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю, які внаслідок властивих для аудиту обмежень можуть бути невиявлені. Властиві аудиту обмеження викладені у параграфі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Результативність аудиту в частині виявлення порушень

За результатами аудиту нами не було встановлено суттєвих недоліків внутрішнього контролю. Окремі рекомендації щодо ведення бухгалтерського обліку в наступних періодах, крім питань, які слугували основою для модифікації нашого Звіту, становили суму нижче рівня загальної та робочої суттєвості.

Властиві для аудиту обмеження викладені у параграфі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

## Узгодженість Звіту незалежного аудитора з додатковим звітом для аудиторського комітету

Наш Звіт незалежного аудитора узгоджується з Додатковим звітом аудиторському комітету, який складався у відповідності до вимог статті 35 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Надання послуг, заборонених законодавством та незалежність ключового партнера з аудиту та аудиторської фірми від Компанії при проведенні аудиту

Нами не надавались Компанії послуги, заборонені законодавством, як це передбачено статтею 6 та 27 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Твердження про нашу незалежність по відношенню до Компанії, у тому числі ключового партнера з аудиту фінансової звітності, викладена у параграфі "Основа для висловлення думки з застереженням" та "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Інформація про інші надані Компанії або контрольованим нею суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту

Крім послуг з обов'язкового аудиту, інформація щодо яких не розкрита у Звіті про управління та фінансовій звітності Компанії за 2020 рік, інші послуги Компанії включають завдання:

- з надання обмеженої впевненості щодо Звіту про корпоративне управління Компанії на виконання вимог статті 40-1 Закону №3480-IV;

- з огляду проміжної фінансової звітності Компанії станом на 30.09.2020.

Протягом періоду, що перевірявся, Компанія не мала контрольованих нею суб'єктів господарської діяльності (дочірніх підприємств).

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Опис обсягу аудиту викладений у параграфі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Через властиві для аудиту обмеження разом із властивими обмеженнями системи внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити, навіть якщо аудит належно спланований і виконаний відповідно до МСА.

Основні відомості про аудиторську фірму:

- повне найменування відповідно до установчих документів: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА";

- місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування: м. Київ, 04080, вул. Нижньоюрківська, буд. 47 та м. Київ, 03151 вул. Донецька, 37/19 відповідно;

- інформація про включення до Реєстру - за №0084 у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, у тому числі у Розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" та за п/н 1 у Розділі "Суб'єкти



аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес".

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Ольга Польдяєва.

Бернатович Т.О.

Президент фірми

Номер реєстрації

у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської

діяльності 101199

Україна, м. Київ, вул. Донецька, 37/19

16 квітня 2021 року

Польдяєва О.А.

Ключовий партнер з аудиту

Номер реєстрації

у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100721

**Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює  
забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом  
забезпечення окремо)**

**Фінансова звітність малого підприємства**

			<b>КОДИ</b>
			2021.01.01
<b>Підприємство</b>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПІВДЕННА ГЕНЕРУЮЧА КОМПАНІЯ"	за ЄДРПОУ	34801918
<b>Територія</b>	Одеська область, Приморський р-н	за КОАТУУ	5110137500
<b>Організаційно-пра вова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
<b>господарювання</b>			
<b>Вид економічної діяльності</b>	Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	за КВЕД	35.30
<b>Середня кількість працівників, осіб: 2</b>			
<b>Одиниця виміру:</b> тис.грн. з одним десятковим знаком			
<b>Адреса, телефон:</b> 65007, м.Одеса, вул. Мала Арнаутська, буд. 88, оф.203, 0503929578			

**1. Баланс**  
на 31.12.2020 р.  
Форма №1-м

			Код за ДКУД	1801006
Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Незавершені капітальні інвестиції	1005	10460,8	10460,8	
Основні засоби	1010	3,5	0	
первісна вартість	1011	57,2	57,2	
знос	1012	(53,7)	(57,2)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	661595,5	17052,9	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
<b>Усього за розділом I</b>	1095	672059,8	27513,7	
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси:	1100	80	80	
у тому числі готова продукція	1103	0	0	
Поточні біологічні активи	1110	0	0	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	531085,6	1161578,8	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0	
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	7	13331,5	
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	
Гроші та їх еквіваленти	1165	347	18,1	
Витрати майбутніх періодів	1170	5,1	7,1	
Інші оборотні активи	1190	20,9	20,9	
<b>Усього за розділом II</b>	1195	531545,6	1175036,4	

<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	0	0
<b>Баланс</b>	1300	1203605,4	1202550,1

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1200000	1200000
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	463	463
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2817,6	1767,4
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
<b>Усього за розділом I</b>	1495	1203280,6	1202230,4
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>	1595	47,1	42,9
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	81,2	80,9
розрахунками з бюджетом	1620	67,6	68
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	128,9	127,9
<b>Усього за розділом III</b>	1695	277,7	276,8
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	1700	0	0
<b>Баланс</b>	1900	1203605,4	1202550,1

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2020

Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	1341,7
Інші операційні доходи	2120	8,1	4,9
Інші доходи	2240	729863,2	455223,5
<b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>	2280	729871,3	456570,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(765,4)
Інші операційні витрати	2180	(1202,2)	(1356,9)
Інші витрати	2270	(729719,3)	(454954,3)
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	2285	(730921,5)	(457076,6)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-1050,2	-506,5
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)

<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	2350	-1050,2	-506,5
---	------	---------	--------

Керівник

Колесников Костянтин Геннадійович

Головний бухгалтер

Белайчук Катерина Григорівна

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Особи, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, підтверджують офіційну позицію, що наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність АТ "ЖИТОМИРОБЛЕНЕРГО" за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року підготовлена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності.

## **XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду**

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку</b>	<b>Вид інформації</b>
1	2	3
27.01.2020	28.01.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.02.2020	21.02.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.04.2020	21.04.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.04.2020	21.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
06.10.2020	07.10.2020	Відомості про прийняття рішення про викуп власних акцій
17.11.2020	18.11.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента