РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ

ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО»

Схвалено:
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО»
(протокол від 21.03.2015 року)

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ
про результати перевірки фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» та
ВИСНОВКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ
щодо фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» за 2014 рік.

Ревізійна комісія ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» у складі:

Голови Ревізійної комісії – ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» (до перейменування – ТОВ «ДТЕК») в особі уповноваженого представника Гнезділової О.М., яка діє на підставі довіреності від 11.03.2015 року;

Члена Ревізійної комісії – ДТЕК ОЙЛ ЕНД ГАЗ Б.В. (DTEK OIL&GAS B.V.) (до перейменування - DTEK Investments B.V.) в особі уповноваженого представника Широкова О.А., який діє на підставі довіреності від 11.03.2015 року,

згідно з чинним законодавством України, Статутом Товариства та положень про Ревізійну комісію Товариства здійснила:

- аналіз фінансово – господарської діяльності Товариства за 2014 рік;
- перевірку фінансової звітності Товариства, складену згідно вимог МСФЗ, за 2014 рік у складі Баланс(Звіт про фінансовий стан, Форма №1) на 31.12.2014, Звіт про фінансові результати(Звіт про сукупний дохід, Форма №2), Звіт про рух грошових коштів (Форма №3), звіт про власний капітал (форма №4), примітки до фінансової звітності.

Ревізійна комісія встановила наступне.

Статутний капітал Товариства становить 59 916 170 гривень (п'ятдесят дев'ять мільйонів дев'ятсот шістнадцять тисяч сто сімдесят 00 копійок). Загальна величина статутного капіталу поділена на 5 991 617 (п'ять мільйонів дев'ятсот дев'яносто одну тисячу шістсот сімнадцять) простих іменних акцій номінальною вартістю 10 (десять) гривен кожна.

За 2014 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2014 на балансі Товариства основні засоби становлять:

первісна вартість	-	3 млрд. 936 млн. 883 тис. грн.;
залишкова вартість	-	2 млрд. 319 млн. 612 тис. грн.;
знос	-	1 млрд. 617 млн. 271 тис. грн.;

1. **Результати фінансово-господарської діяльності.**

У 2014 році ПАТ «ДТЕК Дніпрообленерго» отримало чистий прибуток у розмірі 43 млн. 972 тис. грн., дохід від реалізації продукції на суму 19млрд. 251 млн. 214 тис. грн., у тому числі податок на додану вартість 3 млрд. 208 млн. 536 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 16 млрд. 042 млн. 678 тис. грн., собівартість реалізованої продукції – 15млрд. 916 млн. 388 тис. грн., валовий прибуток - 126 млн. 290 тис.грн. Фінансовий результат від операційної діяльності за 2014 рік – прибуток 428 млн. 146 тис. грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток129 млн. 889 тис.грн., дохід з податку на прибуток - 85 млн. 917 тис. грн.

2. **Інші операційні доходи.**

У звітному періоді інші операцій доходи становили 425 млн. 355 тис. грн., у тому числі:

- доходи від реалізації робіт та послуг – 70 млн. 391 тис. грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 34млн. 072 тис. грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів та необоротних активів – 6 млн. 326 тис. грн.;
- дохід від погашення резерву сумнівних боргів – 310 млн. 813 тис. грн..;
- інші операційні доходи 3 млн. 753 тис. грн.

3. **Інші операційні витрати.**

Інші операційні витрати у 2014 році становили 56 млн. 886 тис. грн., у тому числі:

- собівартість реалізованих робіт, послуг – 22 млн. 529 тис. грн..;
- збиток від вибуття основних засобів, запасів - 3 млн. 878 тис. грн.;
- утримання соціальних активів – 1 млн. 669 тис. грн.;
- нараховані штрафи та пені – 2 млн. 688 тис грн.;
- інші витрати – 26 млн. 122 тис. грн.

4. **Адміністративні витрати.**

Адміністративні витрати у 2014 році становили 66 млн. 614 тис. грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – 51 млн. 882 тис. грн.;
- витрати на утримання приміщень та обладнання – 1 млн. 590 тис. грн.;
- обслуговування інформаційних мереж – 2 млн. 157 тис. грн..;
- амортизація – 1 млн. 057 тис. грн.;
- інші витрати – 9 млн. 928тис. грн.

5. **Фінансові витрати.**

Фінансові витрати у 2014 році становили 341млн. 444 тис. грн., у тому числі:

- нарахування умовних відсотків на поточну вартість реструктурованої кредиторської заборгованості 210 млн. 438 тис. грн.;
- витрати при первісному визнанні довгострокової дебіторської заборгованості – 122 млн. 450 тис. грн..;
- банківські відсотки – 8 млн. 556 тис. грн.

6. **Розрахунки з бюджетом.**

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 23 млн. 139 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень 2015 року.

Висновки Ревізійної комісії.

Ревізійною комісією не встановлено ніяких фактів, які могли б свідчити про:

- спотворення (навмисне або внаслідок помилок) фінансової звітності Товариства за рік, що завершився 31.12.2014 року;
- порушення встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності;
- порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності.

Фінансова звітність Товариства повно і неупереджено відображає фінансовий стан і результати діяльності Товариства. Фінансова звітність Товариства підтверджена незалежним аудитором ТОВ «Макаудитсервіс» (Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 1988 від 23.02.2001 року).

Товариство здійснювало фінансово-господарську діяльність у відповідності з чинним законодавством України.

Ревізійна комісія пропонує Загальним зборам акціонерів ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» затвердити фінансову звітність Товариства за рік, що завершився 31.12.2014року.

ПІДПИСИ:

Голова Ревізійної комісії –
ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО» в особі
уповноваженого
представника **Гнезділова О.М.**

Член Ревізійної комісії -
DTEK OIL&GAS B.V. в особі
уповноваженого
представника **Широков О.А.**