РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ
ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО»

Затверджено:
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО»
(протокол №2 від 15.03.2013 року)

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ
про результати перевірки фінансово-господарської діяльності ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» за 2012 рік та висновки Ревізійної комісії стосовно фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» за 2012 рік

Ревізійна комісія ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО» (далі – «Товариство») у наступному складі:

1. **Голова Ревізійної комісії - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК»** в особі уповноваженого представника Непочатова Сергія Івановича, який діє на підставі довіреності від 16 січня 2013 року;
2. **Член Ревізійної комісії - компанія DTEK Investments B.V. (ДТЕК Інвестментс Б.В.)** в особі уповноваженого представника Непочатова Сергія Івановича, який діє на підставі довіреності від 16 січня 2013 року.

згідно з чинним законодавством України та Статутом Товариства здійснила:

- аналіз фінансово – господарської діяльності Товариства за 2012 рік;
- перевірку фінансової звітності Товариства, складену згідно вимог МСФЗ, за 2012 рік у складі: Баланс (Форма №1) на 31.12.2012 року, звіт про фінансові результати (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 59 916 170,00 гривень (п'ятдесят дев'ять мільйонів дев'ятсот шістнадцять тисяч сто сімдесят гривень 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 2012 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2012 року на балансі Товариства основні засоби становлять:

- первісна вартість - 3 391 513 000 грн.;
- залишкова вартість - 2 508 435 000 грн.;
- знос - 883 078 000 грн.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2012 році Товариство отримало чистий прибуток у розмірі 171 569 000 грн., дохід від реалізації продукції на суму 19 129 643 000 грн., у тому числі податок на додану вартість 3 188 274 000 грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 15 941 369 000 грн., собівартість реалізованої продукції – 15 617 414 000 грн., валовий прибуток - 323 955 000 грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2012 рік – прибуток 399 294 000 грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток 205 878 000 грн., податок на прибуток від звичайної діяльності – 34 309 000 грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операцій доходи становили 250 573 000 грн., у тому числі:

- доходи від реалізації робіт та послуг – 64 445 000 грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 35 004 000 грн.;
- безкоштовно отримані основні засоби – 2 019 000 грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів – 11 124 000 грн.;
- дохід від погашення резерву сумнівних боргів – 135 273 000 грн.;
- інші операційні доходи – 2 708 000 грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2012 році становили 54 085 000 грн., у тому числі:

- собівартість реалізованих робіт, послуг – 25 187 000 грн.;
- збиток від вибуття основних засобів – 964 000 грн.;
- утримання соціальних активів – 3 825 000 грн.;
- нараховані штрафи та пені – 6 776 000 грн.;
- інші витрати – 17 333 000 грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2012 році становили 121 149 000 грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – 100 297 000 грн.;
- витрати на утримання приміщень та обладнання – 7 620 000 грн.;
- амортизація – 3 277 000 грн.;
- інші витрати – 9 955 000 грн.

5. Фінансові витрати.

- нарахування умовних відсотків на поточну вартість реструктуризованої кредиторської заборгованості – 201 557 000 грн.;
- банківські відсотки – 4 194 000 грн.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 10 473 000 грн. Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень 2013 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 31.12.2012 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 31.12.2012 року.

ПІДПИСИ:

Голова Ревізійної комісії -
ТОВ «ДТЕК»
в особі Непочатова С.І. _____ **Непочатов С.І.**

Член Ревізійної комісії -
компанія DTEK Investments B.V.
в особі Непочатова С.І. _____ **Непочатов С.І.**

В цьому документі прошито та пронумеровано 3 аркуші.

Голова Ревізійної комісії - ТОВ «ДТЕК» в особі Непочатова С.І.

С.І. Непочатов