РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ

ПАТ «ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО»

Схвалено:
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК Дніпрообленерго»
(протокол №3 від 18 березня 2014 року)

Висновки
Ревізійної комісії ПАТ «ДТЕК Дніпрообленерго» щодо фінансової звітності
за 2013 рік.

Ревізійна комісія ПАТ «ДТЕК КРИМЕНЕРГО» 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 16.01.2013 року,
2. Член Ревізійної комісії – компанія DTEK Investments B.V.(після зміни назви DTEK OIL&GAS B.V.) в особі уповноваженого представника Непочатова Сергія Івановича, який діє на підставі довіреності від 16.01.2013 року,

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

- аналіз фінансово – господарської діяльності Товариства за 2013 рік;
- перевірку фінансової звітності Товариства, складену згідно вимог МСФЗ, за 2013 рік у складі Баланс(Звіт про фінансовий стан, Форма №1) на 31.12.2013, 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 (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 2013 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2013 на балансі Товариства основні засоби становлять:

первісна вартість - 3 млрд. 779 млн. 393 тис. грн.;

залишкова вартість - 2 млрд. 539 млн. 684 тис. грн.;

знос - 1 млрд. 239 млн. 709 тис. грн.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2013 році ПАТ «ДТЕК Дніпрообленерго» отримало чистий прибуток у розмірі 91 млн. 088 тис. грн., дохід від реалізації продукції на суму 19млрд. 233 млн. 068 тис. грн.., у тому числі податок на додану вартість 3млрд. 205 млн. 511 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 16 млрд. 027 млн. 557 тис. грн., собівартість реалізованої продукції – 15млрд. 912 млн. 188 тис. грн., валовий прибуток - 115 млн. 369 тис.грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2013 рік – прибуток 218 млн. 855 тис. грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток 106 млн. 037 тис.грн., податок на прибуток від звичайної діяльності – 14 млн. 949 тис. грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операцій доходи становили 282 млн. 188 тис. грн., у тому числі:

- доходи від реалізації робіт та послуг – 66 млн. 650 тис. грн..;
- штрафи, пені, неустойки – 31млн. 733 тис. грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів та необоротних активів – 10 млн. 868 тис. грн.;
- дохід від погашення резерву сумнівних боргів – 162млн. 103 тис. грн..;
- інші операційні доходи 10 млн. 834 тис. грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2013 році становили 56 млн. 167 тис. грн., у тому числі:

- собівартість реалізованих робіт, послуг – 27 млн. 935 тис. грн..;
- збиток від вибуття основних засобів – 8 млн. 015 тис. грн..;
- утримання соціальних активів – 2 млн. 524 тис. грн.;
- нараховані штрафи та пені – 1 млн. 883 тис грн.;
- інші витрати – 15 млн. 810 тис. грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2013 році становили 122 млн. 535 тис. грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – 99 млн. 748 тис. грн.;
- витрати на утримання приміщень та обладнання – 8 млн. 137 тис. грн.;
- амортизація – 2 млн. 733 тис. грн.;
- інші витрати – 11 млн. 917тис. грн.

5. Фінансові витрати.

- нарахування умовних відсотків на поточну вартість реструктурованої кредиторської заборгованості 282 млн. 931 тис. грн.;
- банківські відсотки – 3 млн. 862 тис. грн.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 13 млн. 107 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень 2014 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 31.12.2013 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 31.12.2013 року.

ПІДПИСИ:

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

Член Ревізійної комісії
компанія DTEK Investments B.V.
в особі Непочатова С.І. **ФИО**