

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ

ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»

Схвалено:
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»
(протокол від 15 березня 2016 року № 1/2016)

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

про результати перевірки фінансово-господарської діяльності

ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»

та

ВИСНОВКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

щодо фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» за 2015 рік

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

1. Голова Ревізійної комісії – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК ЕНЕРГО» (до перейменування – ТОВ «ДТЕК») в особі уповноваженого представника Широкова Олега Анатолійовича, яка діє на підставі довіреності від 11.03.2015 року,
2. Член Ревізійної комісії – компанія DTEK OIL & GAS B.V. (до перейменування - DTEK Investments B.V.) в особі уповноваженого представника Широкова Олега Анатолійовича, яка діє на підставі довіреності від 11.03.2015 року,

згідно з чинним законодавством України та Статутом Товариства здійснила:

- аналіз фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік;
- перевірку фінансової звітності Товариства, складену згідно вимог МСФЗ, за 2015 рік у складі Баланс (Форма №1) на 31.12.2015, 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 **149 186 тис. грн.** Загальна величина статутного капіталу поділена **5 967 432** простих іменних акцій номінальною вартістю **25** гривень кожна.

За 2015 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2015 на балансі Товариства основні засоби становлять:

первісна вартість - **10 536 297** тис.грн.;

залишкова вартість - **9 841 848** тис.грн.;

знос - **694 449** тис.грн.;

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2015 році ПАТ «ДТЕК Дніпроенерго» отримало чистий **збиток** у розмірі **4 024 248** тис.грн., дохід від реалізації продукції на суму **8 755 298** тис.грн., у тому числі податок на додану вартість **1 457 341** тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав **7 297 957** тис.грн., собівартість реалізованої продукції – **9 829 066** тис.грн, валовий збиток - **2 531 109** тис.грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2015 рік – **збиток 3 027 243** тис.грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – **збиток 4 279 243** тис.грн., **дохід** з податку на прибуток від звичайної діяльності – **254 995** тис.грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операційні доходи становили **81 714** тис.грн., у тому числі:

- доходи від реалізації робіт та послуг – **32 066** тис.грн.;
- штрафи, пені, неустойки – **4 499** тис.грн.;
- безкоштовно отримані основні засоби – **1 926** тис.грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів – **26 162** тис.грн.;
- відшкодування раніше списаних активів – **10 199** тис.грн.;
- отримання страхового відшкодування – **3 312** тис.грн.;
- від реалізації валюти – **2 499** тис.грн.
- інші операційні доходи – **1 051** тис.грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2015 році становили **647 853** тис.грн., у тому числі:

- чиста зміна резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю, іншої дебіторської заборгованості – **198 475** тис.грн.;
- витрати від операційної курсової різниці – **181 239** тис.грн.;
- витрати при простої – **94 805** тис.грн.;
- ПДВ, який не підлягає відшкодуванню – **39 563** тис.грн.;
- виплати профкому, % віз ФЗП – **34 822** тис.грн.
- собівартість реалізованих виробничих запасів – **19 639** тис.грн.;
- собівартість реалізованих послуг – **18 968** тис.грн.;
- нараховані штрафи та пені – **2 255** тис.грн.;
- інші витрати – **58 087** тис.грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2015 році становили **104 783** тис.грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – **42 386** тис.грн.;
- амортизація – **12 798** тис.грн.;
- вартість професійних послуг – **30 846** тис.грн.;
- інші витрати – **18 753** тис.грн.

5. Фінансові витрати.

Фінансові витрати у 2015 році становили **189 736** тис.грн., у тому числі:

- процентні затрати по кредитах – **102 877** тис.грн.;
- витрати по дисконтуванню довгострокової заборгованості – **39 768** тис.грн.;
- фінансові витрати по пенсійному забезпеченню – **23 175** тис.грн.;

- витрати по залученню фінансування – **21 790** тис.грн.;
- інші витрати – **2 126** тис.грн.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 228 184 тис.грн. Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – протягом 2016 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 31.12.2015 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 ДНПРОЕНЕРГО» затвердити фінансову звітність Товариства за рік, що завершився 31.12.2015 року.

ПІДПИСИ:

**Голова Ревізійної комісії
ТОВ «ДТЕК ЕНЕРГО»
в особі Широкова Олега
Анатолійовича**

О.А. Широков

**Член Ревізійної комісії
компанія DTEK OIL & GAS B.V.
в особі Широкова Олега
Анатолійовича**

О.А. Широков