

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ
ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО»
(протокол № 1 від 25.03.2014 року)

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ
про результати перевірки фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» за 2013 рік
та висновки Ревізійної комісії
стосовно фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» за 2013 рік

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

1. Голова Ревізійної комісії – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДТЕК» в особі уповноваженого представника Трибрата Кліма Олександровича, який діє на підставі довіреності від 16.01.2013 року;
2. Член Ревізійної комісії – компанія DTEK OIL&GAS B.V. (до перейменування – DTEK Investments B.V.) в особі уповноваженого представника Трибрата Кліма Олександровича, який діє на підставі довіреності від 16.01.2013 року,

згідно з чинним законодавством України та Статутом Товариства здійснила:

- аналіз фінансово – господарської діяльності Товариства за 2013 рік;
- перевірку фінансової звітності Товариства, складену згідно з вимогами МСФЗ, за 2013 рік у складі Балансу (Форма №1) на 31.12.2013, звіту про фінансові результати (Форма №2), звіту про рух грошових коштів (Форма №3), звіту про власний капітал (Форма №4), приміток до фінансової звітності.

На підставі проведеної перевірки Ревізійна комісія Товариства встановила наступне.

Статутний капітал Товариства становить 149 186 (сто сорок дев'ять мільйонів сто вісімдесят шість) тисяч гривень. Загальна величина статутного капіталу поділена на 5 967 432 (п'ять мільйонів дев'ятсот шістдесят сім тисяч чотириста тридцять дві) простих іменних акцій номінальною вартістю 25 (двадцять п'ять) гривень 00 копійок 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	- 5 419 481 тис. грн.;
залишкова вартість	- 3 641 208 тис. грн.;
знос	- 1 778 273 тис. грн.

1. Результати фінансово-господарської діяльності Товариства.

У 2013 році ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» отримало чистий прибуток у розмірі 1 395 163 тис. грн., дохід від реалізації продукції на суму 11 719 279 тис. грн., у тому числі податок на додану вартість 1 953 213 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 9 766 066 тис. грн., собівартість реалізованої продукції – 8 616 232 тис. грн., валовий прибуток - 1 149 834 тис. грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2013 рік – прибуток 1 607 687 тис. грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток 1 645 730 тис. грн., податок на прибуток від звичайної діяльності – 250 567 тис. грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операційні доходи становили 683 755 тис. грн., у тому числі:

- зменшення резерву сумнівних боргів – 547 029 тис. грн.;
- сторно резерву під виплату премій – 63 388 тис. грн.;
- дохід від реалізації оборотних активів – 18 451 тис. грн.;
- оприбуткування ТМЦ від ліквідованих необоротних активів – 13 306 тис. грн.;
- доходи від об'єктів соціального призначення – 10 110 тис. грн.;
- доходи від виробництва питної води, очищення стоків – 4 463 тис. грн.;
- дохід від оприбуткування корисних залишків – 3 749 тис. грн.;
- надлишки, виявлені при інвентаризації, – 2 285 тис. грн.;
- доходи з продажу золи та шлаку – 2 211 тис. грн.;
- дохід від реалізації основних засобів – 2 038 тис. грн.;
- інші доходи – 16 725 тис. грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2013 році становили 111 610 тис. грн., у тому числі:

- виплати профспілкам та Раді ветеранів – 41 689 тис. грн.;
- витрати з реалізації оборотних активів – 16 545 тис. грн.;
- нестачі від псування цінностей – 12 735 тис. грн.;
- нарахування резерву сумнівних боргів – 10 119 тис. грн.;
- утримання об'єктів соц. призначення – 9 609 тис. грн.;
- виробництво питної води, очищення стоків – 6 596 тис. грн.;
- нестачі виявлені при інвентаризації – 2 778 тис. грн.;
- витрати від списання необоротних активів – 2 545 тис. грн.;
- витрати з продажу золи та шлаку – 2 211 тис. грн.;
- інші витрати – 6 783 тис. грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2013 році становили 89 238 тис. грн., у тому числі:

- витрати на персонал та пов'язані з ним виплати – 40 153 тис. грн.;
- послуги сторонніх організацій – 28 040 тис. грн.;
- амортизація – 6 675 тис. грн.;
- витрати на охорону та забезпечення правил безпеки – 3 986 тис. грн.;
- витрати на комп'ютеризацію – 1 686 тис. грн.;
- витрати на ліцензії – 1 216 тис. грн.;
- витрати на зв'язок та ремонт – 924 тис. грн.;
- внески в державні та суспільні фонди – 515 тис. грн.;
- інші витрати – 6 043 тис. грн.

5. Фінансові доходи та витрати.

Фінансові доходи у 2013 році складають 101 825 тис. грн., а саме:

- доходи від нарахованих процентів на залишки на розрахункових рахунках – 66 362 тис. грн.;
- умовний процентний дохід від довгострокової дебіторської заборгованості – 35 463 тис. грн.

Фінансові витрати складають 79 236 тис. грн., у тому числі:

- процентні витрати – 38 628 тис. грн.;
- збиток при первісному визнанні довгострокової дебіторської заборгованості – 13 250 тис. грн.;
- зміна дисконту з пенсійних зобов'язань – 22 933 тис. грн.;
- інші фінансові витрати – 4 425 тис. грн.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 348 970 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.

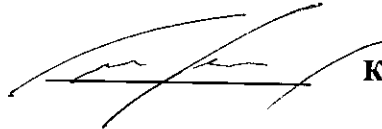
Фінансова звітність Товариства повно і неупереджено відображає фінансовий стан і результати діяльності Товариства. Фінансова звітність Товариства підтверджена незалежним аудитором ТОВ «Макаудитсервіс» (Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 1988 від 23.02.2001 року).

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

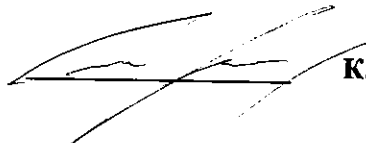
Ревізійна комісія пропонує Загальним зборам ПАТ «ДТЕК ДНІПРОЕНЕРГО» затвердити фінансову звітність Товариства за рік, що завершився 31.12.2013 року.

ПІДПИСИ:

**Голова Ревізійної комісії -
ТОВ «ДТЕК» в особі
уповноваженого представника
Трибрата К.О.
(за довіреністю від 16.01.2013 р.)**

 **К.О. Трибрат**

**Член Ревізійної комісії -
компанія DTEK OIL&GAS B.V.
в особі уповноваженого
представника Трибрата К.О.
(за довіреністю від 16.01.2013 р.)**

 **К.О. Трибрат**