

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ»

Схвалено:
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ»
(протокол від 14 березня 2014 року № 1)

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

Ревізійна комісія ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» у наступному складі:

1. Голова Ревізійної комісії – DTEK Holdings B.V. в особі уповноваженого представника Полосіна Олександра Вікторовича, яка діє на підставі довіреності від 16 січня 2013 року,
2. Член Ревізійної комісії – компанія DTEK Investments B.V. в особі уповноваженого представника Полосіна Олександра Вікторовича, яка діє на підставі довіреності від 16 січня 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 (Форма №1) на 31.12.2013, 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 1 386 424,0 тис. грн. (один мільярд триста вісімдесят шість мільйонів чотириста двадцять чотири тисячі гривень) 00 копійок. Загальна величина статутного капіталу поділена на 5 545 696 000 (п'ять мільярдів п'ятсот сорок п'ять мільйонів шістсот дев'яносто шість тисяч) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень 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 - 10 481 798,0 тис. грн.;
- залишкова вартість - 7 229 103,0 тис. грн.;
- знос - 3 252 695,0 тис. грн.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2013 році ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» отримало чистий прибуток у розмірі 354 570,0 тис.грн., дохід від реалізації продукції на суму 10 377 508,0 тис. грн., у тому числі податок на додану вартість 1 523 650,0 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 8 853 858,0 тис. грн., собівартість реалізованої продукції – 7 221 354,0 тис. грн, валовий прибуток - 1 632 504,0 тис. грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2013 рік – прибуток 845 592,0 тис. грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток 488 467,0 тис. грн., витрати з податку на прибуток – 133 897,0 тис. грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операційні доходи становили 116 853,0 тис. грн., у тому числі:

- дохід від реалізації робіт та послуг – 44 268,0 тис. грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 4 404,0 тис. грн.;
- безкоштовно отримані основні засоби – 1 444,0 тис. грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів – 8 062,0 тис. грн.;
- дохід соцсфери, непромгрупи – 15 093,0 тис. грн.;
- дохід від надання в оренду – 8 795,0 тис.грн
- дохід від реалізації путівок – 6 228,0 тис.грн
- інший операційній дохід – 28 559,0 тис. грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2013 році становили 305 454,0 тис грн., у тому числі:

- собівартість реалізованих послуг – 33 106,0 тис. грн.;
- собівартість реалізованих виробничих запасів – 7 220,0 тис.грн.;
- витрати соцсфери, непромгрупи – 22 241,0 тис. грн.;
- собівартість реалізації путівок – 6 243,0 тис.грн.;
- додаткові виплати профкому – 80 000,0 тис. грн.
- собівартість оренди – 7 987,0 тис.грн
- резерв сумнівних боргів(створений) – 32 385,0 тис.грн.
- інші витрати – 116 272,0 тис. грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2013 році становили 305 083,0 тис. грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – 91 948,0 тис. грн.;
- податки,крім податку на прибуток – 1 972,0 тис.грн.;
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 15 695,0 тис. грн.;
- транспортні витрати – 17 805,0 тис. грн.;

- інформаційно-консультаційні послуги – 84 727,0 тис.грн;
- супровід програмного забезпечення – 10 630,0 тис.грн;
- охорона – 32 968,0 тис.грн;
- банківські послуги – 3 215,0 тис.грн;
- інші витрати – 46 123,0 тис. грн.

5. Фінансові витрати.

Фінансові витрати у 2013 році становили 410 117,0 тис. грн., у тому числі

- фінансові витрати по пенсійному забезпеченню – 186 099,0 тис.грн;
- процентні витрати за позиковими коштами – 20 882,0 тис.грн;
- витрати по дисконтування довгострокових коштовних паперів – 75 519,0 тис.грн
- процентні витрати за випущеними облігаціями – 101 516,0 тис.грн.
- інші фінансові витрати – 26 101,0 тис.грн.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 64 518,0 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 ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» затвердити фінансову звітність Товариства за рік, що завершився 31.12.2013 року.

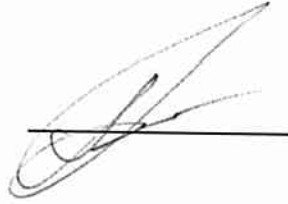
ПІДПИСИ:

**Голова Ревізійної комісії
компанія ДТЕК Holdings B.V. в
особі Полосіна О.В.**



Полосін О.В.

**Член Ревізійної комісії
компанія DTEK Investments B.V.
в особі Полосіна О.В.**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a horizontal line, positioned above a solid horizontal line.

Полосін О.В.