

**РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ**  
**ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ»**

---

Схвалено:  
Рішенням Ревізійної комісії  
ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ»  
(протокол від 21 березня 2015 року  
№1/2015)

**ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**  
**про результати перевірки фінансово-господарської діяльності**  
**ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ»**  
**та**  
**ВИСНОВКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**  
**щодо фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» за 2014 рік**

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

1. Голова Ревізійної комісії – DTEK ENERGY B.V. (до перейменування - DTEK Holdings B.V.) в особі уповноваженого представника Гнезділової О.М., яка діє на підставі довіреності від 11 березня 2015 року,
2. Член Ревізійної комісії – компанія DTEK OIL & GAS B.V. (до перейменування DTEK Investments B.V.) в особі уповноваженого представника Широкова О.А., який діє на підставі довіреності від 11 березня 2015 року,

згідно з чинним законодавством України та Статутом Товариства здійснила:

- аналіз фінансово – господарської діяльності Товариства за 2014 рік;
- перевірку фінансової звітності Товариства, складену згідно вимог МСФЗ, за 2014 рік у складі Баланс (Форма №1) на 31.12.2014, 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 2014 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2014 на балансі Товариства основні засоби становлять:

первісна вартість - 9 912 697,0 тис. грн.;  
залишкова вартість - 9 230 205,0 тис. грн.;  
знос - 682 492,0 тис. грн.

**1. Результати фінансово-господарської діяльності.**

У 2014 році ПАТ «ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ» отримало чистий прибуток у розмірі 173 486,0 тис. грн., дохід від реалізації продукції на суму 11 943 718,0 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції – 8 191 318,0 тис. грн, валовий прибуток - 3 752 400,0 тис. грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2014 рік – прибуток 3 150 131,0 тис. грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування–прибуток 461 795,0 тис. грн., витрати з податку на прибуток – 288 309,0 тис. грн.

## **2. Інші операційні доходи.**

У звітному періоді інші операційні доходи становили 456 017,0 тис. грн., у тому числі:

- дохід від реалізації робіт та послуг – 52 615,0 тис. грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 735,0 тис. грн.;
- безкоштовно отримані оборотні активи – 1 545,0 тис. грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів – 71 839,0 тис. грн.;
- дохід від надання в оренду – 27 340,0 тис. грн.;
- інші операційні доходи – 301 943,0 тис. грн.

## **3. Інші операційні витрати.**

Інші операційні витрати у 2014 році становили 480 825,0 тис грн., у тому числі:

- собівартість реалізованих послуг – 53 377,0 тис. грн.;
- витрати соцсфери, непромгрупи – 19 410,0 тис. грн.;
- собівартість реалізації путівок – 1 968,0 тис. грн.;
- додаткові виплати профкому – 69 481,0 тис. грн.;
- собівартість оренди – 26 557,0 тис. грн.;
- резерв сумнівних боргів (створений) – 15 481,0 тис. грн.;
- благодійність – 16 958,0 тис. грн.;
- інші витрати – 277 593,0 тис. грн.

## **4. Адміністративні витрати.**

Адміністративні витрати у 2014 році становили 174 973,0 тис. грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – 87 259,0 тис. грн.;
- податки, крім податку на прибуток – 5 549,0 тис. грн.;
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 13 321,0 тис. грн.;
- транспортні витрати – 9 918,0 тис. грн.;
- супровід програмного забезпечення – 9 579,0 тис. грн.;
- охорона – 10 761,0 тис. грн.;
- банківські послуги – 3 216,0 тис.грн.;
- інші витрати – 35 370,0 тис. грн.

## 5. Фінансові витрати.

Фінансові витрати у 2014 році становили 2 023 842,0 тис. грн., у тому числі:

- фінансові витрати з пенсійного забезпечення – 227 111,0 тис. грн.;
- процентні витрати за позиковими коштами – 140 757,0 тис. грн.;
- витрати з дисконтування довгострокових цінних паперів – 31 241,0 тис. грн.;
- процентні витрати за випущеними облігаціями – 88 507,0 тис. грн.;
- процентні витрати з дисконтування резервів рекультивації та ліквідації – 27 147,0 тис. грн.;
- витрати, пов'язані з виникненням активів – 1 507 994,0 тис. грн.;
- інші фінансові витрати – 1 085,0 тис. грн.

## 6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 526 163,0 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень 2015 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 31.12.2014 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 31.12.2014 року.

### ПІДПИСИ:

Голова Ревізійної комісії  
компанія DTEK ENERGY B.V.  
в особі Гнезділової О.М.

\_\_\_\_\_

Гнезділова О.М.

Член Ревізійної комісії  
компанія DTEK OIL & GAS B.V.  
в особі Широкова О.А.

\_\_\_\_\_

Широков О.А.