

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ
ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО»

Затверджено:
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО»
(протокол № 1 від 15 березня 2016 року)

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ
про результати перевірки фінансово-господарської діяльності
ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» за 2015 рік
та
ВИСНОВКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ
щодо фінансової звітності ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» за 2015 рік

Ревізійна комісія ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» (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, який діє на підставі довіреності від 11.03.2015 року,
2. Член Ревізійної комісії – DTEK OIL & GAS B.V. (до перейменування - DTEK Investments B.V.) в особі уповноваженого представника Широкова Олега Анатолійовича, який 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 з вимогами 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 127 905 410 гривень. Загальна величина статутного капіталу поділена на 12 790 541 простих іменних акцій номінальною вартістю 10 гривень кожна.

За 2015 рік Товариство не проводило додатковий випуск акцій та розмір статутного капіталу не змінювався.

Станом на 31.12.2015 на балансі Товариства основні засоби становлять:

первісна вартість - 5 443 069 тис. грн.;
залишкова вартість - 5 027 809 тис. грн.;
знос - 415 260 тис. грн.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2015 році ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» отримало чистий збиток у розмірі 2 432 571 тис. грн., дохід від реалізації продукції на суму 16 569 359 тис. грн., у тому числі податок на додану вартість 2 761 560 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 13 807 799 тис. грн., собівартість реалізованої продукції – 16 000 298 тис. грн., валовий збиток - 2 192 499 тис. грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2015 рік – збиток 1 323 053 тис. грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – збиток 2 550 662 тис. грн., дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності – 118 091 тис. грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операційні доходи становили 1 122 425 тис. грн., у тому числі:

- доходи від реалізації робіт та послуг – 27 004 тис. грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 461 тис. грн.;
- дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів – 5 234 тис. грн.;
- дохід від погашення резерву сумнівних боргів – 0 тис. грн.;
- інші операційні доходи - 1 089 726 тис. грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2015 році становили 140 497 тис. грн., у тому числі:

- чиста зміна резерву на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю, іншої дебіторської заборгованості – 4 592 тис. грн.;
- збиток від вибуття основних засобів – 5 606 тис. грн.;
- ПДВ, який не підлягає відшкодуванню, – 2 092 тис. грн.;
- нараховані штрафи та пені – 2 505 тис. грн.;
- інші витрати – 125 702 тис. грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2015 році становили 108 803 тис. грн., у тому числі:

- витрати на персонал та відповідні нарахування – 56 431 тис. грн.;
- витрати на утримання приміщень та обладнання – 7 071 тис. грн.;
- амортизація – 7 547 тис. грн.;
- вартість професійних послуг – 25 939 тис. грн.;
- інші витрати – 11 815 тис. грн.

5. Фінансові витрати.

Фінансові витрати у 2015 році становили 282 279 тис. грн., у тому числі:

- нарахування умовних відсотків на довгострокову та поточну вартість реструктуризованої кредиторської заборгованості - 19 792 тис. грн.;

- процентні витрати за позиковими коштами – 218 389 тис. грн.;
- дисконтування пенсійних зобов'язань – 32 905 тис. грн.;
- дисконтування витрат на рекультивацію – 2 256 тис.грн.;
- інші фінансові витрати – 8 937 тис. грн.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться Товариством своєчасно і в повному обсязі. Поточна кредиторська заборгованість перед бюджетом становить 147 427 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень-лютий 2016 року та розстроченими платежами до бюджету.

Висновки Ревізійної комісії

Ревізійною комісією не встановлено жодних 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 ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» затвердити фінансову звітність Товариства за рік, що завершився 31.12.2015 року.

ПІДПИСИ:

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

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


Широков О.А.


Широков О.А.