

ОТЧЕТ И ВЫВОДЫ РЕВИЗОРА
относительно финансовой отчетности
ПАО «ДТЭК ЗАПАДЭНЕРГО» (далее – «Общество»)
за 2016 год

Состав Ревизионной комиссии:

1. Председатель Ревизионной комиссии – ООО «ДТЭК ЭНЕРГО».
2. Член Ревизионной комиссии – DTEK OIL & GAS B.V.

ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

Ревизионной комиссией проведены анализ и проверка соответствия показателей реестров бухгалтерского учета и отдельных первичных документов финансовой отчетности по результатам деятельности Общества за 2016 г.

Ревизионная комиссия в своей работе руководствовалась данными бухгалтерского учета по отдельным направлениям производственной и финансово-хозяйственной деятельности Общества, личными пояснениями директора Общества, анализом соответствия фактических данных и данных оперативного учета.

Для проверки финансово-хозяйственной деятельности исполнительного органа Общества за 2016 год, соблюдения требований Устава Общества, действующего законодательства Украины и внутренних нормативных актов, предоставлены следующие документы:

- Устав Общества;
- баланс на 31 декабря 2016 г. (форма №1);
- отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 г. (форма № 2);
- отчет о движении денежных средств за 2016 г. (форма № 3);
- отчет о собственном капитале за 2016 г. (форма № 4);
- примечание к годовой финансовой отчетности за 2016 г. (форма № 5);
- приказ об учетной политике (с изменениями и дополнениями).

В ходе проверки Ревизионной комиссией осуществлены следующие мероприятия:

- 1) проведена встреча с руководством Общества по обсуждению принципов принятой Обществом учетной политики на 2016 год;
- 2) обсуждено с руководством Общества состояние системы внутреннего контроля, в том числе внутреннего контроля за порядком ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности;
- 3) проведен аналитический обзор форм бухгалтерской отчетности.

В ходе проверки установлено, что организация и ведение бухгалтерского учета, порядок составления и подачи отчетности Общества соответствует требованиям и единым методологическим принципам бухгалтерского учета, установленным Законом Украины «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности в Украине», национальными положениями (стандартами) бухгалтерского учета, а также методам, закрепленным в приказе об учетной политике Общества. Годовая инвентаризация проведена в соответствии с требованиями нормативных документов. Результаты проведенной инвентаризации отображены в бухгалтерском учете.

ВЫВОДЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

По результатам анализа финансовой отчетности Общества за 2016 год Ревизионная комиссия считает, что финансовые отчеты не содержат существенных ошибок, взаимосвязаны и тождественны между собой, соответствуют принципам учетной политики Общества и требованиям бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Украины.

На основании проделанной работы Общему собранию акционеров Общества рекомендуется утвердить финансовую отчетность за 2016 год.

Председатель Ревизионной
комиссии – ООО «ДТЭК
ЭНЕРГО», в лице
уполномоченного представителя



_____/Н.В. Озерова/