

**ПРОТОКОЛ № 2**  
**засідання Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС»**

м. Київ

11.04.2014

Присутні члени Ревізійної комісії: Сова С.С. (голова Ревізійної комісії),  
Лук'янов К.С., Фрицька Л.В.

**ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**1. Про схвалення звіту Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік та висновків Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2013 рік**

**РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:**

**1. З першого питання порядку денного СЛУХАЛИ:**

Голову Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» Сову С.С., який запропонував розглянути звіт Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік та висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2013 рік та ознайомив з ними присутніх.

В обговоренні брали участь усі присутні члени Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» запропонував:

1) схвалити звіт Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік та висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2013 рік, що будуть оголошуватись на чергових Загальних зборах акціонерів, а також надати їх до відома Наглядовій раді та Виконавчому органу Товариства;

2) доручити головному бухгалтеру ПАТ «Дністровська ГАЕС» Шевчишеній Ніні Павлівні оголосити звіт Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік та висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2013 рік акціонерам Товариства на чергових Загальних зборах акціонерів.

**Пропозицію Голови Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» поставили на голосування.**

**Проголосували "ЗА" – 3 голоси,**

**Проголосували "ПРОТИ" – 0 голосів,**

**Утримались від голосування – 0 голосів.**

**Більшістю голосів ВИРІШИЛИ:**

1) схвалити звіт Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік та висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2013 рік, що будуть оголошуватись на чергових Загальних зборах акціонерів, а також надати їх до відома Наглядовій раді та Виконавчому органу Товариства;

2) доручити головному бухгалтеру ПАТ «Дністровська ГАЕС» Шевчишеній Ніні Павлівні оголосити звіт Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік та висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2013 рік акціонерам Товариства на чергових Загальних зборах акціонерів.

**РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.**

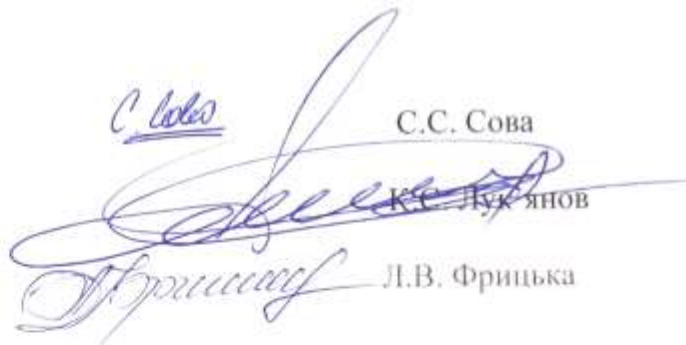
Після розгляду та прийняття рішень з питань порядку денного, Головою Ревізійної комісії Согою С.С. повідомлено членів Ревізійної комісії про те, що перелік питань, які включені до порядку денного засідання Ревізійної комісії, вичерпано, зауважень чи пропозицій від членів Ревізійної комісії не надходило, засідання Ревізійної комісії оголошено закритим

**Голова Ревізійної комісії:**



С.С. Сого

**Члени Ревізійної комісії:**



К.С. Лук'янов



Л.В. Фрицька

**РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ**  
**Публічного акціонерного товариства**  
**«Дністровська ГАЕС»**

---

**СХВАЛЕНО:**

на засіданні Ревізійної комісії  
ПАТ «Дністровська ГАЕС»  
11.04.2014 (протокол №2)

**ВИСНОВКИ**

Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС»  
щодо фінансової звітності за 2013 рік

Відповідно до наданої фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік у складі: баланс (ф.№1); звіт про фінансові результати (ф.№2); звіт про рух грошових коштів (ф.№3); звіт про власний капітал (ф.№4); примітки до річної фінансової звітності; звіт про виконання фінансового плану за 2013 рік, Ревізійна комісія встановила, що Товариством у 2013 році отримані наступні показники діяльності.

*I. Фінансові результати діяльності.*

У 2013 році Товариство отримало чистий прибуток у розмірі 844 млн. грн., проти прибутку у 2012 році 801 млн. грн.

Товариство отримало чистий дохід від реалізації продукції у сумі 36,241 млн. грн. проти 37,992 млн. грн. за попередній рік.

Фінансовий результат від операційної діяльності за звітний період склав прибуток у обсязі 1,109 млн. грн., проти прибутку за 2012 рік у сумі 2,069 млн. грн.

Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування за звітний період становить прибуток у сумі 1,042 млн. грн., проти прибутку за 2012 рік – 1,935 млн. грн.

*II. Операційна діяльність.*

У 2013 році корисний відпуск електричної енергії зменшився у порівнянні з попереднім роком на 6,547 млн. кВт.г або на 10,7% і становив 54,745 млн. кВт.г.

Чистий дохід від реалізації електроенергії за звітний період склав 36,241 млн. грн., що на 1,835 млн. грн. або на 5,1% менше ніж у попередньому році (37,992 млн. грн.).

Собівартість реалізованої електроенергії становила 25,003 млн. грн., що на 1,571 млн. грн. або на 7% більше ніж у попередньому році (24,301 млн. грн.).

Валовий прибуток від реалізації електроенергії склав 11,238 млн. грн., що на 2,453 млн. грн. або на 18% менше ніж у попередньому році (13,691 млн. грн.).



### *III. Інші операційні доходи.*

У звітному періоді інші операційні доходи підприємства склали 1,960 млн. грн. та зменшились на 1,067 млн. грн. або на 35% у порівнянні із попереднім роком (3,027 млн. грн.).

### *IV. Інші операційні витрати.*

За звітний період інші операційні витрати склали 2,757 млн. грн. та зменшились на 2,848 млн. грн. або на 51% у порівнянні з попереднім роком (5,605 млн. грн.).

### *V. Адміністративні витрати.*

Адміністративні витрати у звітному періоді склали 9,332 млн. грн., що на 288 тис. грн. або на 3% більше аналогічних витрат попереднього року.

У структурі адміністративних витрат найбільшу частку займають витрати на заробітну плату з нарахуваннями – 5,138 млн. грн. або 55%.

### *VI. Фінансові витрати.*

Фінансові витрати у звітному періоді відсутні.

### *VII. Інші доходи.*

Інші доходи склали 10 тис. грн.

### *VIII. Інші витрати.*

Інші витрати склали 77 тис. грн. та зменшились на 57 тис. грн. у порівнянні із минулим роком (134 тис. грн.).

### *IX. Капітальні інвестиції.*

У 2013 році загальний обсяг капітальних інвестицій склав 4,117 млн. грн., у т. ч. капітальне будівництво – 1,494 млн. грн., придбання (виготовлення, створення) основних засобів, інших необоротних матеріальних та нематеріальних активів – 1,732 млн. грн., капітальний ремонт – 891 млн. грн.

Достовірність показників фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік підтверджена Аудиторським висновком (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» (вих. №418 від 10.02.2014) за період з 01.01.2013 по 31.12.2013 Аудиторської компанії – ТОВ «Міжнародна група аудиторів» (сертифікат аудитора серії А №005016).

Відповідно до вищевказаного аудиторського висновку, фінансова звітність ПАТ «Дністровська ГАЕС» станом на 31.12.2013 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату, відображає достовірно, у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Публічного акціонерного товариства «Дністровська ГАЕС», його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Крім того, в аудиторському висновку привернуто увагу, що вартість чистих активів товариства становить 167 796 тис. грн. і є меншою від розміру статутного капіталу, що не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.

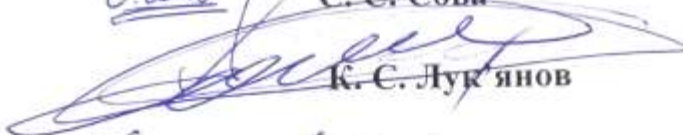
За результатами опрацювання фінансового звіту ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік, а також на підставі аудиторського висновку незалежного аудитора, Ревізійна комісія пропонує затвердити фінансову звітність ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік з урахуванням висновку аудитора.

Голова Ревізійної комісії



С. С. Сова

Члени Ревізійної комісії:



К. С. Лук'янов



Л. В. Фрицька

**РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ**  
**Публічного акціонерного товариства**  
**«Дністровська ГАЕС»**

---

**СХВАЛЕНО:**  
на засіданні Ревізійної  
комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС»  
11.04.2014 (протокол № 2)

**Звіт**  
**про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2013 році**

м. Київ

11.04.2014

У 2013 році Ревізійна комісія ПАТ «Дністровська ГАЕС» здійснювала роботу у складі Голови Ревізійної комісії Товариства – Сиви С. С., членів Ревізійної комісії Товариства – Фрицької Л. В. та Лук'янова К. С., яких було уповноважено на здійснення прав, повноважень та обов'язків членів Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» відповідно до рішення чергових Загальних зборів акціонерів ВАТ «Дністровська ГАЕС», що відбулись 25 січня 2012 року.

Ревізійна комісія ПАТ «Дністровська ГАЕС» здійснювала свою роботу відповідно до затвердженого Плану роботи Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» на 2013 рік, яким визначено порядок роботи та терміни проведення заходів, що передбачені функціями Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» згідно зі Статутом, Положенням про Ревізійну комісію ПАТ «Дністровська ГАЕС» та чинним законодавством України.

За період з початку 2013 року Ревізійною комісією ПАТ «Дністровська ГАЕС» проведено регулярні щоквартальні засідання, які оформлено відповідними протоколами.

На засіданнях Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» розглядались наступні питання:

- Про затвердження Плану роботи Ревізійної комісії;
- Про розгляд результатів виконання Товариством фінансового плану (щоквартально) у 2013 році;
- Про розгляд Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо річної фінансової звітності Товариства на 2013 рік;
- Про розгляд річного Звіту про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2013 році.



За результатами щоквартального опрацювання результатів виконання Товариством фінансового плану підготовлені відповідні висновки.

За результатами розгляду річної фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2013 рік Ревізійною комісією Товариства підготовлено Висновки щодо річної фінансової звітності Товариства за 2013 рік, для подальшого затвердження фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» черговими Загальними зборами акціонерів Товариства.

За період роботи Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» доручень, скарг та інших звернень не надходило.

Ревізійна комісія ПАТ «Дністровська ГАЕС» і надалі буде здійснювати свої функції, визначені згідно зі Статутом, Положенням про Ревізійну комісію ПАТ «Дністровська ГАЕС» та чинним законодавством України для забезпечення захисту інтересів акціонерів товариства.

Голова Ревізійної комісії



С. С. Сова

Члени Ревізійної комісії:



Д. В. Фрицька

  
К. С. Лучинів