

ПРОТОКОЛ № 8

засідання Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС»

м. Київ

02.04.2015

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

ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. Про розгляд Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2014 рік.
2. Про розгляд Звіту про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. З першого питання порядку денного слухали:

Члена Ревізійної комісії Лук'янова К.С., який повідомив, що відповідно до пункту 9 Плану роботи Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» затвердженого Протоколом ревізійної комісії Товариства від 20.05.2014 № 3 Ревізійна Комісія має скласти висновок за річними фінансовими звітами Товариства.

Члена Ревізійної комісії Фрицьку Л.В., яка запропонувала Ревізійній комісії проект Висновків ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності за 2014 рік.

За результатами розгляду зазначеного проекту Голова Ревізійної комісії Сова С.С. запропонував:

- Схвалити Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2014 рік»;
- Надати Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2014 рік» Виконавчому органу ПАТ «Дністровська ГАЕС» для оголошення на Загальних зборах акціонерів;
- доручити головному бухгалтеру ПАТ «Дністровська ГАЕС» Шевчишеній Н.П. оголосити Висновки Ревізійної комісії щодо фінансової звітності Товариства за 2013 та 2014 роки на чергових Загальних зборах акціонерів Товариства.

в обговоренні прийняли участь всі присутні

Голосували:

«ЗА» - 3 голосів,

«ПРОТИ» - 0 голосів,

Утримались від голосування – 0 голосів.

Більшістю голосів ВИРІШИЛИ:

- Схвалити Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2014 рік»;

- Надати Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової звітності Товариства за 2014 рік» Виконавчому органу ПАТ «Дністровська ГАЕС» для оголошення на Загальних зборах акціонерів;

- доручити головному бухгалтеру ПАТ «Дністровська ГАЕС» Шевчишеній Н.П. оголосити Висновки Ревізійної комісії щодо фінансової звітності Товариства за 2013 та 2014 роки на чергових Загальних зборах акціонерів Товариства.

Рішення прийнято.

2. З другого питання порядку денного слухали

Члена ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» Лук'янова К.С., який повідомив, що відповідно до пункту 5.7 Положення про Ревізійну комісію ПАТ «Дністровська ГАЕС» затвердженого рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства від 25.01.2012 Ревізійна комісія має схвалити Звіт про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році для подальшого представлення на загальних зборах акціонерів Товариства.

Голову Ревізійної комісії Сову С.С., який запропонувала присутнім до розгляду проект Звіту про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році.

Після обговорення Голова Ревізійної комісії Сова С.С. запропонував:

- Схвалити Звіт про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році;

- Надати Звіт про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році Виконавчому органу ПАТ «Дністровська ГАЕС» для оголошення на Загальних зборах акціонерів;

- доручити головному бухгалтеру ПАТ «Дністровська ГАЕС» Шевчишеній Н.П. оголосити Звіти про роботу Ревізійної комісії за 2013 та 2014 роки на чергових Загальних зборах акціонерів Товариства.

в обговоренні прийняли участь всі присутні

Голосували:

«ЗА» - 3 голосів,

«ПРОТИ» - 0 голосів,

Утримались від голосування – 0 голосів.

Більшістю голосів ВИРШИЛИ:

Схвалити Звіт про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році;

- Надати Звіт про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році Виконавчому органу ПАТ «Дністровська ГАЕС» для оголошення на Загальних зборах акціонерів;

- доручити головному бухгалтеру ПАТ «Дністровська ГАЕС» Шевчишеній Н.П. оголосити Звіт про роботу Ревізійної комісії за 2013 та 2014 роки на чергових Загальних зборах акціонерів Товариства.

Рішення прийнято.



Після розгляду та прийняття рішень з питань порядку денного, Головою Ревізійної комісії Совою 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. 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»
02.04.2015 (протокол № 8)

ВИСНОВКИ

Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо фінансової
звітності за 2014 рік

Ревізійною комісією у складі: членів Ревізійної комісії Фрицької Л.В., Сиви С.С., Лук'янова К.С. відповідно до Статуту Товариства та Положення про Ревізійну комісію здійснено перевірку відповідності показників фінансової звітності Товариства за 2014 рік, регістрам бухгалтерського обліку, вимогам облікової політики, а також окремим первинним документам.

Для перевірки Ревізійній комісії надано наступні документи:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2014 року;
- Звіт про рух грошових коштів за 2014 рік;
- Звіт про власний капітал за 2014 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік

зі стислим викладом суттєвих облікових політик, пояснень та приміток.

Об'єктом перевірки є фінансова звітність підготовлена у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ).

Річну фінансову звітність складено із використанням Міжнародних стандартів фінансової звітності, прийнятих Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку документів, якими визначено порядок складання фінансової звітності, оприлюднених на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України станом на 31.12.2014 у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Показники Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2014, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2014 року, Звіту про рух грошових коштів за 2014 рік, Звіту про власний капітал за 2014 рік перевірено з відповідними показниками оборотно – сальдового балансу станом на 31.12.2014, з відомостями по відповідних синтетичних рахунках, з показниками окремих первинних документів тощо.

Встановлено, що організація та ведення бухгалтерського обліку, порядок складання та подання фінансової звітності

ПАТ «Дністровська ГАЕС» відповідає вимогам та єдиним методологічним принципам бухгалтерського обліку, які визначені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», відображає достовірно, у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «Дністровська ГАЕС», його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал.

У 2014 році Товариством одержано чистий прибуток у сумі 788 тис. грн., проти запланованого чистого прибутку у сумі 768 тис. грн., а також отриманого за 2013 рік у сумі 844 тис. грн.

На кінець 2014 року загальна вартість активів збільшилась з 170 583 тис. грн. – на початок року до 171 710 тис. грн., на 1 127 тис. грн., або на 0,7 %.

Власний капітал Товариства у 2014 році збільшився, у порівнянні з 2013 роком, на 419 тис. грн., або на 0,25 %, і на кінець звітного періоду становив 168 215 тис. грн.


Вартість чистих активів товариства становить 168 215 тис. грн. і є меншою від розміру статутного капіталу, що не відповідає статті 155 Цивільного кодексу України.

Ревізійна комісія вважає, що фінансові звіти не містять суттєвих помилок, взаємопов'язані і тотожні між собою. Всі статті Балансу та інших фінансових звітів відповідають даним синтетичного обліку і даним Головної книги.

Достовірність показників фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» за 2014 рік підтверджена аудиторським висновком Незалежної аудиторської фірми - Товариство з обмеженою відповідальністю «Міжнародна група аудиторів» (свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №3265 видане згідно із рішенням Аудиторської палати України від 25.09.2003 №127, чинне до 04.09.2015. Генеральний директор - Іванченко О.С., сертифікат аудитора серії А №005016, виданий згідно із рішенням Аудиторської палати України від 26.12.2001, термін дії до 26.12.2015. Місцезнаходження: м. Київ, вул. Артема, 58/2в, оф.27). Дата видачі висновку 24.02.2015.

Ревізійна комісія пропонує Загальним зборам акціонерів затвердити фінансову звітність Товариства за 2014 рік.

Члени Ревізійної комісії:

 **Л. В. Фрицька**
 **С. С. Сова**
 **К. С. Лук'янов**

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ

Публічного акціонерного товариства «Дністровська ГАЕС»

СХВАЛЕНО:

рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «Дністровська ГАЕС»
протокол від 02.04.2015 №8

Звіт

про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» у 2014 році

м. Київ

02.04.2015

У 2014 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 2014 рік (протокол засідання Ревізійної комісії Товариства від 20.05.2014 №1), 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 2014 року Ревізійною комісією ПАТ «Дністровська ГАЕС» проведено 8 засідань, 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);
- Про розгляд Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС» щодо річної фінансової звітності Товариства;

- Про розгляд річного Звіту про роботу Ревізійної комісії ПАТ «Дністровська ГАЕС».

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

За результатами розгляду річної фінансової звітності ПАТ «Дністровська ГАЕС» Ревізійною комісією Товариства підготовлено Висновки щодо річної фінансової звітності Товариства, 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.

Голова Ревізійної комісії



С. С. Сова

Члени Ревізійної комісії:



Л. В. Фрицька



К. С. Лук'янов