

ПРОТОКОЛ № 6
засідання Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго»

м. Київ

1 квітня 2016 року

Присутні на засіданні Ревізійної комісії:

Муравйова Тетяна Матвіївна – член Ревізійної комісії,
Куш Александр Сергійович - член Ревізійної комісії.

На засіданні Ревізійної комісії присутні 2 члени Ревізійної комісії, таким чином, Ревізійна комісія має кворум. Проведення засідання Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго», розгляд питань порядку денного та прийняті на цьому засіданні рішення є правомочними.

У зв'язку з відсутністю на цьому засіданні Голови ревізійної комісії Товариства член ревізійної комісії Муравйова Т.М. запропонувала ведення засідання та оформлення протоколу цього засідання Ревізійної комісії доручити члену Ревізійної комісії Товариства Кушу О.С.

Інших пропозицій не надходило.
Результати голосування:
Проголосували "ЗА" – 2 голоси,
Проголосували "ПРОТИ" – 0 голосів,
Утримались від голосування – 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

«Доручити члену Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» Кушу О.С. забезпечити ведення засідання та оформлення протоколу цього засідання Ревізійної комісії Товариства».

Член Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» Куш О.С. запропонував провести засідання за наступним порядком денним:

ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. Про розгляд та схвалення звіту Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» про роботу за 2014 рік.
2. Про розгляд та схвалення Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центрэнерго» за 2014 рік.

Пропозицій щодо доповнення порядку денного засідання від членів Ревізійної комісії не надходило.

Проголосували "ЗА" – 2 голоси,
Проголосували "ПРОТИ" – 0 голосів,
Утримались від голосування – 0 голосів.

Більшістю голосів ВИРІШИЛИ:

Провести поточне засідання Ревізійної комісії за запропонованим порядком денним.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. Про розгляд та схвалення звіту Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» про роботу за 2014 рік.

Слухали: Члена Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» Куща О.С., який оголосив підготовлений проект звіту Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» про роботу за 2014 рік.

Після обговорення зазначеного питання всіма присутніми членами Ревізійної комісії, Член Ревізійної комісії Кущ О.С. запропонував прийняти наступне рішення:

«Схвалити Звіт Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» про роботу за 2014 рік.

Направити відповідний Звіт на розгляд та затвердження Загальним зборам акціонерів ПАТ «Центренерго».

Інших пропозицій не надходило.

Проголосували "ЗА" – 2 голоси,

Проголосували "ПРОТИ" – 0 голосів,

Утримались від голосування – 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

«Схвалити Звіт Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» про роботу за 2014 рік.

Направити відповідний Звіт на розгляд та затвердження Загальним зборам акціонерів ПАТ «Центренерго».

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

2. Про розгляд та схвалення Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014 рік.

Члени Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» ознайомилися із фінансовою звітністю ПАТ «Центренерго», наданою Товариством Ревізійній комісії ПАТ «Центренерго» (лист від 1.10.2015 року № 02-28/2/5373) 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 (ф.№5).

Також члени Ревізійної комісії ознайомилися із Звітом незалежного аудитора ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» щодо проведення аудиторської перевірки бухгалтерського та податкового обліку ПАТ «Центренерго» за період з 01.01.2014 по 31.12.2014 року на предмет підтвердження повноти і достовірності фінансової звітності станом на 31.12.2014 року.

Після обговорення зазначеного питання всіма присутніми членами Ревізійної комісії, Член Ревізійної комісії Муравйова Т.М.. запропонував прийняти наступне рішення:

«Схвалити висновки Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014 рік.

Направити відповідні висновки на розгляд та затвердження Загальним зборам акціонерів ПАТ «Центренерго».

Інших пропозицій не надходило.

Проголосували "ЗА" – 2 голоси,

Проголосували "ПРОТИ" – 0 голосів,

Утримались від голосування – 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

«Схвалити висновки Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центрэнерго» за 2014 рік.

Направити відповідні висновки на розгляд та затвердження Загальним зборам акціонерів ПАТ «Центрэнерго».

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

Після розгляду та прийняття рішень з питань порядку денного, Член Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» Куш О.С. повідомив, що перелік питань, які включені до порядку денного засідання, вичерпано, засідання Ревізійної комісії Товариства оголошено закритим.

Члени Ревізійної комісії



Муравйова Т.М.

Куш О.С.

СХВАЛЕНО
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «Центренерго»
на засіданні від 1 квітня 2016 року
протокол № 6

Звіт Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго»
про роботу за 2014 рік

Діюча Ревізійна комісія ПАТ «Центренерго» була обрана рішенням чергових Загальних зборів акціонерів, що відбулись 25 квітня 2014 року. Відповідно до Статуту ПАТ «Центренерго» та Положення про Ревізійну комісію ПАТ «Центренерго» Ревізійна комісія складається з трьох осіб, які обираються загальними зборами акціонерів.

До складу діючої Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго» (далі - Товариства) обрано: Долю Володимира Івановича, Муравйову Тетяну Матвіївну, Куща Олександра Сергійовича.

Члени Ревізійної комісії на своєму першому засіданні, що відбулось 23 червня 2014 року, обрали Головою Ревізійної комісії Товариства Долю Володимира Івановича.

Ревізійна комісія товариства є органом управління Товариства, що здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю ПАТ «Центренерго», перевірки та ревізії фінансово-господарської діяльності Товариства. У своїй діяльності Ревізійна комісія Товариства керується вимогами чинного законодавства України, здійснює повноваження, визначені Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію Товариства.

Діяльність Ревізійної комісії Товариства у 2014 році здійснювалась відповідно до затвердженого плану роботи на 2014 рік, яким визначено перелік питань, що підлягають розгляду Ревізійною комісією, обсяг документів, що надаються Виконавчим органом Товариства та строки їх подання.

За період своєї роботи у 2014 році діючою Ревізійною комісією Товариства проведено 3 засідання. На яких у відповідності до затвердженого Плану роботи на 2014 рік щоквартально розглядалась інформація про своєчасність та повноту здійснення ПАТ «Центренерго» розрахунків з бюджетом, інформація про отримання, цільове використання та повернення кредитних коштів (в тому числі виконання плану щодо їх погашення (скорочення) відповідно до фінансового плану), інформація про дотримання рівня цін, за якими Товариство закуповує товари, роботи і послуги, сировину, комплектуючі, матеріали, обладнання. Також на відповідних засіданнях розглядалися щоквартальні звіти Виконавчого органу ПАТ «Центренерго» про виконання фінансового плану Товариства.

Відповідно до наданої Товариством інформації розрахунки з бюджетами всіх рівнів здійснювались в цілому своєчасно, заборгованість що утворювалася із розрахунків з бюджетом за звітний період була включена в план для погашення у наступних періодах або передбачалося її погашення шляхом проведення взаєморозрахунків у відповідності до постанов Кабінету

Міністрів України. Використання кредитних ресурсів та їх погашення здійснювалось у відповідності до укладених кредитних договорів. Закупівлі товарів, робіт і послуг відбувалися з дотриманням вимог чинного законодавства.

Доручення від Наглядової ради Товариства щодо здійснення ревізій фінансово-господарської діяльності ПАТ «Центренерго», перевірок окремих питань діяльності Товариства, скарги, звернення громадян до Ревізійної комісії у 2014 році не надходили.

За результатами опрацювання фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014 рік, а також на підставі звіту незалежного аудитора про достовірність річної фінансової звітності Товариства за 2014 рік та враховуючи позитивні результати діяльності, Ревізійною комісією Товариства підготовлені висновки щодо фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014 рік.

Підсумовуючи вищевикладене, Ревізійна комісія Товариства у 2016 році має розробити комплекс дієвих заходів, направлених на запобігання і недопущення Виконавчим органом Товариства порушень чинного законодавства при здійсненні фінансово-господарської діяльності, вчиненні правочинів про закупівлі, правочинів та операцій розпорядження майном, що неможливе без чіткої взаємодії Ревізійної комісії Товариства з Виконавчим органом Товариства та Наглядовою радою ПАТ «Центренерго».

Члени Ревізійної комісії



Муравйова Т.М.

Куш О.С.

СХВАЛЕНО
Рішенням Ревізійної комісії
ПАТ «Центренерго»
на засіданні від 1 квітня 2016 року
протокол № 6

**Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго»
щодо фінансової звітності Товариства за 2014 рік**

За результатами аналізу фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014 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 (ф.№5)

Ревізійна комісія встановила наступне.

Розмір статутного капіталу ПАТ «Центренерго» становить 480 229 тис. грн. Статутний капітал поділений на 369 407 108 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,30 грн. кожна.

На протязі звітного періоду 2014 року статутний капітал Товариства не змінювався, рішення про додаткову емісію акцій не приймалися, викупу та продажу раніше викуплених акцій не відбувалось.

В 2014 році за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства до резервного капіталу Товариства спрямовано 5% чистого прибутку, отриманого за результатами фінансово- господарської діяльності в 2013 році, що складає 24 351 тис.грн. Резервний капітал Товариства на кінець звітного 2014 року складає 49 530 грн.

Вартість активів товариства станом на 31.12.2014 року складає 5 219 077 тис.грн., проти 5 026 601 тис.грн. на кінець 2013 року.

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), які випущені Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) зі змінами станом на 31 грудня 2014 року.

1. Результати фінансово-господарської діяльності

У 2014 році ПАТ «Центренерго» отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на суму 7 557 757 тис.грн., проти доходу у 2013 році в розмірі 7 453 910 тис.грн.

Собівартість реалізованої продукції склала 7 268 918 тис.грн., валовий прибуток 288 839 тис.грн., витрати з податку на прибуток становили 3 160 тис.грн. Чистий прибуток склав 75 197 тис.грн.

2. Інша операційна діяльність

У 2014 році інші операційні доходи зменшились до 115 947 тис.грн., у порівнянні з аналогічним показником 2013 року, що складала 130 054 тис.грн.

Інші операційні витрати Товариства у звітному періоді склали 102 807 тис.грн., проти фактичного показника 2013 року в розмірі 152 395 тис.грн.

3. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати у 2014 році склали 140 136 тис.грн., проти показника 2013 року, який складав 131 354 тис.грн.

Зросли адміністративні витрати на:

- оплату праці з 70 640 тис.грн. у 2013 році, до 77 624 тис.грн. у 2014 році;
- витрати на соцстрахування з 25 571 тис.грн., до 28 154 тис. грн.;
- податки і збори з 1 577 тис.грн., до 3 375 тис.грн.;
- витрати на зв'язок з 3 905 тис.грн., до 4 122 тис.грн.

Суттєве зростання витрат на оплату праці та пов'язаними з нею відрахуваннями зумовлено приведенням рівня заробітної плати до умов галузевої угоди та колективного договору Товариства.

4. Розрахунки з бюджетом.

Станом на 1.01.2014 року заборгованість за розрахунками з бюджетом в цілому по компанії складала 204 283 тис.грн., в т. ч до державного бюджету 204 283 тис. грн. Вищевказана заборгованість утворилась за рахунок нарахування податків та зборів всіх рівнів за четвертий квартал 2013 року (термін сплати I квартал 2014 року).

Протягом 12 місяців 2014 року нараховано податків та зборів до бюджетів всіх рівнів в сумі 1 060 638 тис.грн., перераховано в сумі 1 057 330 тис.грн.

Станом на 1.01.2015 року заборгованість за розрахунками з бюджетом в цілому по ПАТ «Центренерго» складала 207 591 тис.грн., в т.ч. до державного бюджету 207 591 тис.грн.

Вищевказана заборгованість в сумі 207 591 тис.грн. утворилась за рахунок нарахування податків та зборів до бюджетів всіх рівнів за 3-4 квартали 2014 року.

Станом на 1.01.2015 року в складі загальної заборгованості обліковувалася недоїмка в сумі 126 195 тис.грн., в т.ч. по екологічному податку – 35 662 тис.грн., з податку на прибуток 1 088 тис.грн., податку на додану вартість 87 425 тис.грн., збору на спеціальне використання води – 2 020 тис.грн.

Недоїмка по екологічному податку в сумі 35 662 тис.грн. та недоїмка по збору за спеціальне використання води в сумі 2 020 тис.грн. погашена згідно фінплану ПАТ «Центренерго» в I кварталі 2015 року.

Недоїмка з податку на прибуток в сумі 1088 тис.грн. та недоїмка з податку на додану вартість в сумі 87 425 тис.грн. погашена при проведенні взаєморозрахунків у відповідності із постановою Кабінету Міністрів України від 29.01.2014 №30.

У звітному періоді акціонерам виплачено дивідендів в сумі 123 138 тис.грн., в тому числі дивіденди на частку акцій, що належать державі 114 525 тис.грн.

5. Фінансова діяльність.

Протягом 2014 року ПАТ «Центренерго» залучало кредитні кошти в АТ «Ощадбанк» та АТ «Укресімбанк» на поповнення обігових коштів та овердрафт – здійснення розрахунків за паливо, виплату зарплати, модернізації та реконструкції енергоблоку №2 Трипільської ТЕС та енергоблоку №8 Зміївської ТЕС. Станом на 1.01.2015 року заборгованість по кредитах становить 380 574 тис.грн.

Заборгованості по відсотках не має. Відсотки за кредитами сплачуються своєчасно та в повному обсязі.

6. Аналіз фінансового стану

Результати аналізу свідчать, що фінансовий стан Товариства є задовільним, характеризується прибутковістю діяльності, високими показниками ділової активності.

Незалежним аудитором ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» згідно з договором на надання аудиторських послуг № 182/15(15/10) від 12.11.2015 проведено аудиторську перевірку бухгалтерського та податкового обліку ПАТ «Центренерго» за період з 01.01.2014 по 31.12.2015 року на предмет підтвердження повноти і достовірності фінансової звітності станом на 31.12.2014 року.

Відповідно до Звіту незалежного аудитора про достовірність фінансової звітності ПАТ «Центренерго» станом на 31.12.2014 року, на думку незалежного аудитора, за винятком впливу питань, викладених у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки» Звіту незалежного аудитора, фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2014 року, її фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

За результатами опрацювання фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014 рік, а також на підставі звіту незалежного аудитора про достовірність річної фінансової звітності Товариства за 2014 рік та враховуючи позитивні результати діяльності, Ревізійна комісія Товариства пропонує Загальним

зборам акціонерів затвердити фінансову звітність ПАТ «Центренерго» за 2014 рік.

Члени Ревізійної комісії

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned to the left of the names.

Муравйова Т.М.

Куш О.С.