

ПРОТОКОЛ № 7
засідання Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго»

м. Київ

4 квітня 2016 року

Присутні на засіданні Ревізійної комісії:

Муравйова Тетяна Матвіївна – член Ревізійної комісії,
Кушч Олександр 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 Кушчу 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» Кушчу О.С. забезпечити ведення засідання та оформлення протоколу цього засідання Ревізійної комісії Товариства».

Член Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» Кушч 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 2015 рік.**
- 2. Про розгляд та схвалення Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центрэнерго» за 2015 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 «Центрэнерго» про роботу за 2015 рік.

Слухали: Члена Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» Куца О.С., який оголосив підготовлений проект звіту Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» про роботу за 2015 рік.

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

«Схвалити Звіт Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» про роботу за 2015 рік.

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

Інших пропозицій не надходило.

Проголосували "ЗА" – 2 голоси,

Проголосували "ПРОТИ" – 0 голосів,

Утримались від голосування – 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

«Схвалити Звіт Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» про роботу за 2015 рік.

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

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

2. Про розгляд та схвалення Висновків Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центрэнерго» за 2015 рік.

Члени Ревізійної комісії ПАТ «Центрэнерго» ознайомилися із фінансовою звітністю ПАТ «Центрэнерго», наданою Товариством Ревізійній комісії ПАТ «Центрэнерго» (лист від 16.02.2016 року № 02-28/2) у складі

- баланс (ф.№1)
- звіт про фінансові результати (ф.№2)
- звіт про рух грошових коштів (ф.№3)
- звіт про власний капітал (ф.№4)

Також члени Ревізійної комісії ознайомилися із Звітом незалежного аудитора ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» щодо проведення аудиторської перевірки бухгалтерського та податкового обліку ПАТ «Центрэнерго» за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 року на предмет підтвердження повноти і достовірності фінансової звітності станом на 31.12.2015 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 «Центрэнерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Центрэнерго» за 2015 рік.

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

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 2015 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 4 квітня 2016 року
протокол № 7

Звіт Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго»
про роботу за 2015 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 2015 році здійснювалась відповідно до затвердженого плану роботи на 2015 рік, яким визначено перелік питань, що підлягають розгляду Ревізійною комісією, обсяг документів, що надаються Виконавчим органом Товариства та строки їх подання.

За звітний період діючою Ревізійною комісією Товариства проведено 4 засідання на яких у відповідності до затвердженого Плану роботи на 2015 рік щоквартально розглядалась інформація про своєчасність та повноту здійснення ПАТ «Центренерго» розрахунків з бюджетом, інформація про отримання, цільове використання та повернення кредитних коштів. Схвалено звіти Ревізійної комісії про її роботу у 2014-2015 роках, висновки Ревізійної комісії щодо фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2014-2015 рік та направлено їх на розгляд та затвердження загальних зборів акціонерів ПАТ «Центренерго».

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.

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 2015 році не надходили.

За результатами опрацювання фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2015 рік, а також на підставі звіту незалежного аудитора про достовірність річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік та враховуючи позитивні результати діяльності, Ревізійною комісією Товариства підготовлені висновки щодо фінансової звітності ПАТ «Центренерго» за 2015 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 4 квітня 2016 року
протокол № 7

**Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Центренерго»
щодо фінансової звітності Товариства за 2015 рік**

За результатами аналізу фінансової звітності
ПАТ «Центренерго» за 2015 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)

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 2015 року статутний капітал Товариства не змінювався, рішення про додаткову емісію акцій не приймалися, викупу та продажу раніше викуплених акцій не відбувалось.

Вартість активів товариства станом на 31.12.2015 року складає 6 582 233 тис.грн.

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).

1. Результати фінансово-господарської діяльності

У 2015 році ПАТ «Центренерго» отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на суму 6 863 846 тис.грн., проти доходу у 2014 році в розмірі 7 557 757 тис.грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) склала 6 533 534 тис.грн., валовий прибуток 330 312 тис.грн., витрати з податку на прибуток становили 39 325 тис.грн. Чистий прибуток склав 21 856 тис.грн.

2. Інша операційна діяльність

У 2015 році збільшилися інші операційні доходи до 195 083 тис.грн., у порівнянні з аналогічним показником 2014 року, що складав 115 947 тис.грн.

Інші операційні витрати Товариства у звітному періоді також збільшилися і склали 281 415 тис. грн., проти фактичного показника 2014 року в розмірі 102 807 тис.грн.

3. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати у 2015 році зменшилися у порівнянні з минулим роком і склали 135 331 тис.грн., проти показника 2014 року, який складав 140 136 тис.грн.

4. Розрахунки з бюджетом.

Станом на 1.01.2015 року заборгованість за розрахунками з бюджетом в цілому по компанії складала 207 591 тис.грн., в т. ч до державного бюджету 207 591 тис. грн. Вищевказана заборгованість утворилась за рахунок нарахування податків та зборів всіх рівнів за четвертий квартал 2014 року.

Протягом 12 місяців 2015 року нараховано податків та зборів до бюджетів всіх рівнів в сумі 979 788 тис.грн., перераховано в сумі 543 718 тис.грн.

Станом на 1.01.2016 року заборгованість за розрахунками з бюджетом в цілому по ПАТ «Центренерго» складає 643 661 тис.грн., в т.ч. до державного бюджету 643 636 тис.грн.

Вищевказана заборгованість в сумі 643 661 тис.грн. утворилась за рахунок нарахування податків та зборів до бюджетів всіх рівнів за 2-4 квартали 2015 року (термін сплати 3 квартал 2015 року- 1 квартал 2016 року).

Станом на 1.01.2016 року в складі загальної заборгованості обліковується недоїмка в сумі 492 219 тис.грн., в т.ч. по екологічному податку – 72 802 тис.грн., з податку на прибуток 4 390 тис.грн., податку на додану вартість 414 630 тис.грн., збору на спеціальне використання води – 397 тис.грн.

Недоїмка по екологічному податку в сумі 72 802 тис.грн. та недоїмка по збору за спеціальне використання води в сумі 397 тис.грн. буде погашена в I кварталі 2016 року.

Недоїмка з податку на прибуток в сумі 4 390 тис.грн. та недоїмка з податку на додану вартість в сумі 414 630 тис.грн. буде погашена при проведенні взаєморозрахунків у відповідності із постановою Кабінету Міністрів України від 4.06.2015 №375.

У звітному періоді акціонерам виплачено дивідендів в сумі 18 529 тис.грн., в тому числі дивіденди на частку акцій, що належать державі 16 582 тис.грн.

5. Фінансова діяльність.

Протягом 2015 року ПАТ «Центренерго» залучало кредитні кошти в АТ «Ощадбанк» на поповнення обігових коштів та овердрафт – здійснення розрахунків за паливо, виплату зарплати, модернізації та реконструкції енергоблоку №2 Трипільської ТЕС. Станом на 1.01.2016 року заборгованість по кредитах становить 182 556 тис.грн., в тому числі за довгостроковими кредитами 182 556 тис.грн., за короткостроковими 0,0 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 про надання аудиторських послуг № 91/16(15/10) від 30.03.2016 проведено аудиторську перевірку бухгалтерського та податкового обліку ПАТ «Центренерго» за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 року на предмет підтвердження повноти і достовірності фінансової звітності станом на 31.12.2015 року.

Відповідно до Звіту незалежного аудитора про достовірність фінансової звітності ПАТ «Центренерго» станом на 31.12.2015 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 2015 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 2015 рік, а також на підставі звіту незалежного аудитора про достовірність річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік та враховуючи позитивні результати діяльності, Ревізійна комісія Товариства пропонує Загальним зборам акціонерів затвердити фінансову звітність ПАТ «Центренерго» за 2015 рік.

Члени Ревізійної комісії



Муравйова Т.М.

Куш О.С.