

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ

ПАТ «Миколаївобленерго»

Схвалено
Рішенням Ревізійної
комісії ПАТ «Миколаївобленерго»
на засіданні від 31.03.2015
протокол № 29

Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Миколаївобленерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Миколаївобленерго» за 2014 рік

Відповідно до наданого фінансового звіту ПАТ «Миколаївобленерго» за 2014 рік у складі:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (форма № 1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма № 2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (форма № 3);
- Звіт про власний капітал (форма № 4);
- Примітки до фінансових звітів, Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, а також звіту про виконання фінансового плану за 2014 рік, Ревізійна комісія Товариства встановила наступне.

Зареєстрований статутний капітал Товариства становить тридцять дев'ять мільйонів шістсот шістдесят тисяч гривень 00 копійок. Загальна величина Статутного капіталу поділена на сто п'ятдесят вісім мільйонів шістсот сорок тисяч простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

За 2014 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до Зареєстрованого статутного капіталу не вносило.

Фінансова звітність за 2014 рік підготовлена Товариством із використанням концептуальної основи, що ґрунтується на застосуванні вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2014 році ПАТ «Миколаївобленерго» отримано дохід від реалізації продукції на суму 1 млрд.504 млн.822 тис. грн. проти доходу у 2013 році у обсязі 1 млрд.378 млн.616 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції становила 1 млрд.390 млн.626 тис. грн., валовий прибуток – 114 млн.196 тис. грн., витрати з податку на прибуток становили 220 тис. грн. Чистий прибуток – 15 млн.304 тис. грн.

2. Інші операційні доходи та інші операційні витрати.

У звітному періоді інші операційні доходи Товариства склали 30 млн.608 тис. грн. проти показника 2013 року у обсязі 33 млн.168 тис. грн.

В загальному обсязі інших операційних доходів дохід від надання платних послуг замовникам становив 19 млн.276 тис. грн., від штрафів, пені, неустойки - 5 млн.977 тис. грн., від відшкодування раніше списаних оборотних активів – 1 млн.415 тис. грн., дохід від інших видів операційної діяльності (операційна оренда активів, реалізація необоротних активів, доходи об'єктів ЖКГ та соцсфери, інші операційні доходи) – 3 млн.940 тис. грн.

Інші операційні витрати Товариства у звітному періоді склали 33 млн.758 тис. грн. проти показника 2013 року у обсязі 111 млн.705 тис. грн.

В загальному обсязі інших операційних витрат витрати від штрафів, пені, неустойки становили 3 млн. 101 тис. грн., оплата перших п'ять днів лікарняних – 2млн.603 тис. грн.,

витрати на реалізацію платних послуг – 14 млн.856 тис.грн., соціальні виплати – 2 млн.510 тис. грн., витрати об'єктів ЖКГ та соцсфери – 2 млн.483 тис. грн., відрахування профспілковому комітету – 3 млн. 43 тис. грн., інші витрати (операційна оренда активів, витрати на благодійну допомогу, витрати на реалізацію необоротних активів та інших необоротних активів, інші витрати згідно колективного договору, витрати на зв'язок, інвентаризацію землі, озелення та благоустрій, членські внески) – 5 млн.162 тис. грн.

3. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати Товариства у 2014 році склали 48 млн.995 тис.грн. проти планового показника у обсязі 58 млн.756 тис. грн. В загальному обсязі адміністративних витрат витрати на оплату праці з витратами на соціальне страхування становили 33 млн. 554 тис. грн., витрати на банківське обслуговування – 6 млн.94 тис. грн., витрати на утримання основних фондів – 802 тис. грн., амортизація основних засобів – 1 млн. 157 тис. грн., витрати на використання службових автомобілів – 601 тис. грн., витрати на службові відрядження – 167 тис. грн., витрати на зв'язок – 1 млн.368 тис.грн., інші адміністративні витрати (витрати на операційну оренду основних засобів, послуги з оцінки майна, витрати на поліпшення основних засобів, аудиторські, консультаційні та інформаційні послуги та інші витрати) – 5 млн. 252 тис. грн. При цьому слід зазначити, що протягом звітного року витрати Товариства на аудиторські послуги, витрати пов'язані з використанням службових автомобілів, консультаційні та інформаційні послуги (у складі адміністративних витрат) становили в межах затвердженого фінансового плану.

4. Розрахунки з бюджетом.

Товариство станом 31.12.2014 має кредиторську заборгованість за розрахунками з бюджетом у сумі 11 296 тис.грн., у т.ч. із сплати ПДВ – 9623 тис. грн., збору за спеціальне використання води - 191 тис. грн., ПДФО –1208 тис. грн., плата за землю – 134 тис.грн., оренди держмайна – 4 тис. грн., збору за користування радіочастотним ресурсом – 2 тис. грн., військовий збір – 128 тис.грн., екологічний податок - 3 тис.грн., плата за надра – 1 тис.грн.

Заборгованість до бюджету є поточною, недоїмки по платежах до бюджету станом на 31.12.2014 Товариство не має.

5. Фінансова діяльність.

ПАТ «Миколаївобленерго» у 2014 році з метою поповнення обігових коштів для здійснення поточної діяльності, зокрема, на покриття касових розривів при виплаті заробітної плати працівникам Товариства, були відкриті відновлювальні кредитні лінії у АТ «Державний ощадний банк України», ПАТ «БАНК ВОСТОК». Протягом звітного періоду Товариством, одержано короткострокових кредитів на суму 209 млн.349,8 тис. грн. та погашено 200млн. 349,8 тис. грн. Відсоткові ставки банку у 2014 році за користування кредитами становили 16,5% та 21,5%, протягом звітного періоду було нараховано відсотків за користування кредитами у сумі 3 млн.562 тис. грн.

Заборгованість Товариства за короткостроковими кредитами банків станом на 31.12.2014 складає 15,0 млн. грн.

Аудит фінансової звітності ПАТ «Миколаївобленерго» за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, проведено Аудиторською фірмою «Украудит XXI - Миколаїв», (код за ЄДРПОУ 24790159), яка здійснює свою діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності України, виданого Аудиторською палатою України 26 січня 2001 року №1843, термін дії Свідоцтва до 23 грудня 2015 року.

Аудит проведено на підставі Договору №07/А від 17.11.2014 року.

За інформацією аудиторів, аудит передбачав виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності, а також включав оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансового звіту. Аудит проведено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту.

Відповідно до аудиторського висновку аудитори вважають, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення думки.

На думку аудиторів, фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки та не містить суттєвих невідповідностей.

На думку аудиторів, фінансова звітність, про яку складено аудиторський висновок, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Публічного акціонерного товариства «Миколаївобленерго» станом на 31 грудня 2014 року, його фінансові результати і рух грошових коштів та за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

За результатами опрацювання фінансової звітності ПАТ «Миколаївобленерго» за 2014 рік, а також з урахуванням Аудиторського висновку (звіту незалежних аудиторів) щодо фінансової звітності ПАТ «Миколаївобленерго» за 2014 рік, Ревізійна комісія пропонує Загальним зборам акціонерів затвердити фінансову звітність ПАТ «Миколаївобленерго» за 2014 рік.

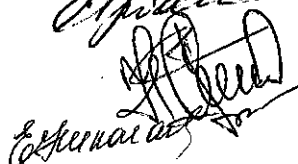
Підписи членів Ревізійної комісії:

Голова Ревізійної комісії:



Горбань О.А.

Члени Ревізійної комісії:



Скорейко Н.І.

Ніколайчук О.Г.