

А К Т
проведення ревізійною комісією перевірки фінансово-господарської діяльності ПАТ «АТП-1» за 2013 рік.

м. Київ

“25” лютого 2014р.

Ревізійною комісією у складі Марісової І.В., Гудовської Л.О., Коваленка М.П. було проведено перевірку фінансово-господарської діяльності ПАТ «АТП-1» за 2013 рік.

За результатами перевірки встановлено, що в 2013 році товариство отримало :

Дохід всього - 20 648 тис.грн.;

В тому числі:

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг - 14 029 тис. грн.;

Інші операційні доходи - 6 449 тис. грн..

Інші фінансові доходи – 148 тис. грн..

Інші доходи - 22 тис. грн..

Витрати склали всього - 19 781 тис.грн.;

В тому числі:

Собівартість реалізованої продукції – 13 774 тис. грн..

Адміністративні - 4 943 тис. грн.,

Інші операційні витрати – 1 062 тис. грн..

Витрати на збут - 2 тис. грн..

Прибуток від звичайної діяльності до оподаткування складає 867 тис.грн..

За 2013 рік податок на прибуток за рахунок відстрочених податкових активів склав - 57 тис.грн.

В результаті за 2013 рік ПАТ «АТП-1» має прибуток 810 тис.грн.

Визначення балансового та оподаткованого прибутку відбувалося згідно з чинним законодавством.

На балансі товариства станом на 31.12.2013р. обліковуються основні засоби, первісна вартість яких складає 25 957 тис.грн., знос - 19 082 тис.грн.; залишкова вартість 6 875 тис.грн.

Станом на 31.12.2013р. на балансі товариства обліковуються нематеріальні активи, первісна вартість яких складає 20 тис.грн, накопичена амортизація - 12 тис. грн., залишкова вартість – 8 тис. грн.

На балансі товариства обліковуються незавершені капітальні інвестиції

на загальну суму 16 421 тис.грн.

Порушень в веденні обліку та нарахування амортизації основних засобів, нематеріальних активів, незавершеного будівництва перевіркою не встановлено.

Станом на 31 грудня 2013 р. товариство не має довгострокових фінансових інвестицій, відстрочені податкові активи складають 816 тис. грн..

Виробничі запаси на товаристві станом на 31.12.2013р. становлять 586 тис. грн..

Залишки грошових коштів та їх еквівалентів станом на 31.12.2013р. в національній валюті становлять 2 275 тис. грн..

Станом на 31 грудня 2013 року товариство має дебіторську заборгованість:

- | | |
|--|--------------------|
| - за товари, роботи і послуги
(чиста реалізаційна вартість) | - 3 371 тис. грн.; |
| - розрахунки з бюджетом | - 1 тис. грн.; |
| - розрахунки за виданими авансами | - 137 тис. грн.; |
| - інша поточна заборгованість | - 1124 тис. грн.; |
| - інші оборотні активи | - 39 тис. грн. |

Усього активів станом на 31.12.2013р. в сумі 31 653 тис.грн. підтверджуються фактично наявністю основних засобів, нематеріальних активів, незавершеного капітальних інвестицій, запасів, дебіторської заборгованості, підтверджуються розрахунковими документами, виписками банку та іншими.

Активи правильно класифіковані та оцінені у бухгалтерському обліку товариства. Інформація про активи товариства розкрита у фінансовій звітності за 12 місяців 2013 року відповідно до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативів чинних в Україні.

На 31.12.2013р. розмір облікового статутного капіталу становить 985980 грн., який розподілений на 3 943 920 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн.

Випуск цінних паперів був зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 10.06.2011р. № 323/1/10. Випуск цінних паперів здійснено в бездокументарній формі. Ведення реєстру власників іменних цінних паперів здійснює Національний депозитарій України.

Дивіденди по цінних паперах не нараховувались і не виплачувались.

На балансі товариства станом на 31.12.2013р. обліковується інший додатковий капітал у розмірі 6 185 тис. грн. та емісійний дохід 12 тис.грн.

Відповідно до положень Статуту нараховано резервний капітал у розмірі 246 тис. грн.

Використання додаткового та резервного капіталу товариство не проводило.

Станом на 31.12.2013р. поточна кредиторська заборгованість становить 1189 тис.грн., в тому числі:

- забезпечення виплат персоналу –555 тис. грн.;
- за товари, роботи, послуги – 55 тис. грн.;
- перед бюджетом - 387 тис. грн.;
- оплата праці - 296 тис. грн.;
- з одержаних авансів - 237 тис. грн.;
- зі страхування - 145 тис. грн.;
- зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу - 69 тис. грн

Усього пасиви товариства, що характеризують джерела в сумі 31 653 тис. грн. повністю підтверджені розрахунковими документами, виписками банку та обліковими регістрами на товаристві. Пасиви, що характеризують власні джерела, підтверджені рішенням органу управління, зборами та відповідно оформленні. Ці суми зіставні в балансі та бухгалтерських реєстрах. Розмір зобов'язань у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності товариства реально підтверджується фактом проведення інвентаризації зобов'язань за звітній період.

Пасиви правильно класифіковані та оцінені у бухгалтерському обліку товариства. Інформація про власний капітал та зобов'язання товариства розкрита у фінансовій звітності за 12 місяців 2013 року відповідно до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативів чинних на Україні.

Фінансова звітність товариства складена в усіх суттєвих аспектах по встановленій формі у відповідності з прийнятою на товаристві системою бухгалтерського обліку та облікової політики, концептуальною основою, у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, відповідає встановленим законодавчим та нормативним вимогам чинного законодавства України, дає справедливе, повне і достовірне уявлення про фінансовий стан товариства та реально і точно відображає фактичний фінансовий стан за результатами господарської діяльності товариства ПАТ «АТП-1» з 01 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року.

Голова ревізійної комісії

Марісова І.В.

Заступник голови ревізійної комісії

Гудовська Л.О.

Секретар ревізійної комісії

Коваленко М.П.