

А К Т
проведення ревізійною комісією перевірки фінансово-господарської діяльності ПАТ «АТП-1» за 2015рік.

м. Київ

“22” лютого 2016р.

Ревізійною комісією у складі Марісової І.В., Шаблі Д.В., Данічева О.В. було проведено перевірку фінансово-господарської діяльності ПАТ «АТП-1» за 2015 рік.

За результатами перевірки встановлено, що в 2015 році товариство отримало:

Дохід всього - 28 081 тис.грн.:

В тому числі:

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг	- 19 484 тис. грн.;
Інші операційні доходи	- 7 869 тис. грн..
Інші фінансові доходи	- 712 тис. грн..
Інші доходи	- 16 тис. грн..

Витрати склали всього - 25 125 тис.грн.:

В тому числі:

Собівартість реалізованої продукції	- 17 448 тис. грн..
Адміністративні	- 6 836 тис. грн.,
Інші операційні витрати	- 839 тис. грн..
Витрати на збут	- 1 тис. грн..

Прибуток від звичайної діяльності до оподаткування складає 2 956 тис.грн..

За 2015рік податок на прибуток склав - 534 тис.грн.

В результаті за 2015 рік ПАТ «АТП-1» має прибуток 2 422 тис.грн.

Визначення балансового та оподаткованого прибутку відбувалося згідно з чинним законодавством.

На балансі товариства станом на 31.12.2015р. обліковуються основні засоби, первісна вартість яких складає 24 142 тис.грн., знос - 17761 тис.грн.; залишкова вартість 6 381 тис.грн.

Станом на 31.12.2015р. на балансі товариства обліковуються нематеріальні активи, первісна вартість яких складає 21 тис.грн, накопичена амортизація - 18 тис. грн., залишкова вартість – 3 тис. грн.

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

Станом на 31 грудня 2015 р. товариство не має довгострокових фінансових інвестицій, відстрочені податкові активи складають 192 тис. грн., довгострокова дебіторська заборгованість - 15 686 тис. грн...

Виробничі запаси на товаристві станом на 31.12.2015р. становлять 1095 т.грн., інші оборотні активи - 41 тис. грн.

Залишки грошових коштів та їх еквівалентів станом на 31.12.2015р. в національній валюті становлять 5 390 тис. грн..

Станом на 31 грудня 2015 року товариство має дебіторську заборгованість в розмірі 5 037 тис. грн., в тому числі :

- за товари, роботи і послуги (чиста реалізаційна вартість)	- 3 110 тис. грн.;
- розрахунки з бюджетом	- 0 тис. грн.;
розрахунки за виданими авансами	- 97 тис. грн.;
інша поточна заборгованість	- 1 830 тис. грн.;

Усього активів станом на 31.12.2015р. в сумі 33 825 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 2015року відповідно до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативів чинних в Україні.

На балансі товариства станом на 31.12.2015р. обліковується власний капітал в розмірі 31 668 тис.грн., в тому числі:

- нерозподілений прибуток	- 28 681 тис.грн.,
- капітал в дооцінках	- 1 743 тис.грн.,
- інший додатковий капітал	- 12 тис. грн.,
- зареєстрований статутний капітал	- 986 тис.грн.,
- резервний капітал	- 246 тис.грн.

Використання резервного капіталу товариство не проводило.

Зареєстрований статутний капітал в розмірі 985980 грн. розподілено 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.

Станом на 31.12.2015р. поточна кредиторська заборгованість становить 2157 тис. грн., в тому числі:

поточні забезпечення	- 576 тис. грн.;
за товари, роботи, послуги	- 41 тис. грн.;
перед бюджетом	- 668 тис. грн.;
оплата праці	- 416 тис. грн.;
за одержаними авансами	- 248 тис. грн.;
зі страхування	- 80 тис. грн.;
інші поточні зобов'язання	- 128 тис. грн.

Усього пасиви товариства, що характеризують джерела в сумі 33 825 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 звітний 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 2015 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 2015 року по 31 грудня 2015 року.

Голова ревізійної комісії

Марісова І.В.

Заступник голови ревізійної комісії

Шабля Д.В.

Секретар ревізійної комісії

Данічев О.В.