

ВИСНОВОК РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ по річному звіту за 2016 рік ПАТ «ПОЛІСЯНКА»

Ревізійна комісія ПАТ «ПОЛІСЯНКА» в складі : голови комісії Черпака Віктора Олександровича , членів комісії Корзун Лариси Петрівни, Єрмошук Оксани Вікторівни провела перевірку фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПОЛІСЯНКА» станом на 31 грудня 2016 року.

У процесі роботи були вибірково перевірені первинні документи бухгалтерського обліку, оборотно-сальдові відомості, головна книга та інші документи.

Перевіркою встановлено: фінансова звітність підприємства представлена в обсязі, передбаченому Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» і включає:

- «Баланс» підприємства за 2016 рік (форма №1) ;
- «Звіт про фінансові результати» (форма №2) ;
- «Звіт про рух грошових коштів» (форма №3) ;
- «Звіт про власний капітал» (форма №4)
- Примітки до річної фінансової звітності (форма №5) ;
- Декларація про прибуток підприємства (річна).

Під час проведення аналізу статей балансу підприємства Ревізійною комісією встановлено наступне:

На балансі підприємства станом на 31.12.2016 року обліковуються активів на загальну суму 1 млн. 741 тис. грн., з них найбільш питому вагу складають основні засоби за залишковою вартістю на суму 1 568 тис. грн., дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги в сумі 58 тис. грн., виробничі запаси – 52 тис. грн.

Основні засоби за залишковою вартістю розподілені наступним чином:

- . Будинки та споруди – 1349 тис. грн..
- . Машини та обладнання – 189 тис. грн.
- . Інструменти, прилади, інвентар – 1 тис. грн..

Запаси на 31.12.2016 року розподілились наступним чином:

- . Інші матеріали – 52 тис. грн..

Дані підтверджуються проведеною щорічною інвентаризацією згідно наказу №7 від 14.11.2016 року.

Дебіторська заборгованість зменшилась в порівнянні з минулим роком на 3 тис. грн..

При проведенні перевірки розрахунків із замовниками було встановлено, що дебіторська заборгованість складає 58,4 тис. грн., а саме :

- . Житомиргаз – 18,2 тис. грн..
- . Орендатори – 14,4 тис. грн..
- . Обленерго - 5.1 тис. грн.
- , Смільчинський РЕМ – 18,9 тис.грн.

Резерв сумнівних боргів підприємством в 2016 році не створювався.

Поточна кредиторська заборгованість станом на 31.12.2016 року складає 743 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти на 31.12.2016 року складають 2 тис. грн. до складу яких включено залишок коштів на поточному рахунку в сумі 2,0 тис. грн.

Загальний обсяг виручки від реалізації продукції (робіт, послуг) за 2016 рік склав 1 579,1 тис. грн. з ПДВ.

Перевіркою встановлено, що нарахування заробітної плати персоналу, відрахування податку з доходів фізичних осіб та внески до пенсійного фонду ЄСВ проводилися вчасно і в повному обсязі.

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2016 рік Товариство має збиток в сумі 124 тис. грн.

При проведенні перевірки податкового обліку порушень не виявлено. Реєстр отриманих та виданих податкових накладних, заповнення декларацій з ПДВ та податку на прибуток підприємства ведуться відповідно до вимог Законодавства України.

Перевірка бухгалтерського балансу та звітності за 2016 рік дає можливість зробити висновок, що вони складені на підставі первинних документів, аналітичного та синтетичного обліку і відповідають вимогам чинного законодавства.

В ході перевірки не виявлено суттєвих недоліків, які могли б вплинути на достовірність обліку і звітності.

З урахуванням вищезазначеного та на виконання ст. 74 Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту Товариства, Ревізійна комісія підтверджує достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2016 рік і пропонує акціонерам затвердити річний звіт за 2016 рік.

Голова Ревізійної комісії

Черпак В.О.

Члени комісії

Корзун Л.П.

Єрмошук О.В.

Пронумеровано,
прошнуровано та скріплено
відбитком печатки емітента
8 (вісім) аркушів

Генеральний директор
ПАТ «ПОЛІСЯНКА»
В.В. Писаренко