

ВИСНОВОК РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ по річному звіту за 2014 рік ПАТ «Полісянка»

Ревізійна комісія ПАТ «Полісянка» у складі: голови комісії Черпак В.О., членів комісії Корзун Л.П., Єрмошук О.В. провела перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 рік.

Перевірці підлягали наступні документи:

- Баланс підприємства за 2014 рік (ф. №1);
- Звіт про фінансові результати (ф. №2);
- Звіт про рух грошових коштів (Ф. №3);
- Примітки до річної звітності (ф. №5);
- Звіт про власний капітал;
- Декларація про прибуток підприємства (річна).

Станом на 31.12.2014 року на балансі Товариства обліковується активів на загальну суму 1442 тис. грн., з яких найбільш питому вагу складають: основні засоби по залишковій вартості – 1308 тис. грн., дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги в сумі 13 тис. грн., виробничі запаси – 52 тис. грн..

Основні засоби за залишковою вартістю розподілені наступним чином:

- Будинки та споруди – 1255 тис. грн..
- Машини та обладнання – 40 тис. грн.
- Транспортні засоби – 1 тис. грн.
- Інструменти, прилади, інвентар – 10 тис. грн.

Запаси на 31.12.2014 року розподілились наступним чином:

- Інші матеріали – 52 тис. грн.

Дані підтверджуються проведеною щорічною інвентаризацією згідно наказу №8 від 21.11.2014 року.

При проведенні перевірки розрахунків із замовниками було встановлено що дебіторська заборгованість становить 77,4 тис. грн., а саме:

ПАТ «Житомиргаз» - 42,9 тис. грн., орендатори – 13,3 тис. грн., ПАТ «ЕК «Обленерго» - 20,7 тис. грн..

Статутний капітал становить 103,48 тис. грн., поділений на 98553 прості іменні акції номінальною вартістю 1,05 грн. кожна. Акції переведені на бездокументарну форму існування.

Сума поточних зобов'язань станом на 31.12.2014 року становить 596 тис. грн.

Всі розділи річного звіту проінвентаризовані актами звірок, виписками та іншими документами. Нереальної дебіторської та кредиторської заборгованості на балансі ПАТ «Полісянка» немає.

По результатам діяльності ПАТ «Полісянка» за 2014 рік прибуток не отримано. Збитку немає.

В звітному році нарахування дивідендів та виплата не проводилась.

По результатам роботи за 2014 рік для перевірки була залучена Аудиторська фірма «Екаунт». Порушень по результатам перевірки не виявлено, про що свідчить аудиторський висновок.

Висновки Ревізійної комісії.

1. Фінансова звітність за рік, який закінчився 31 грудня 2014 року складена у відповідності з стандартами бухгалтерського обліку.
2. Дані, представлені у фінансовій звітності, відповідають сальдо та оборотам регістрів бухгалтерського обліку.
3. Дотримані принципи послідовності та неперервності діяльності.
4. Фінансова звітність підписана уповноваженими особами.
5. Ніяких подій, що вказують на порушення діючого законодавства, що регулює принципи

бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, а також статутних документів Товариства не виявлено.

Фінансова звітність Товариства в усіх суттєвих аспектах відповідає даним бухгалтерського обліку в Товаристві та нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності.

6. Нарахування та виплата заробітної плати проводились правильно та своєчасно.
7. Дивіденди не нараховувались у зв'язку з відсутністю прибутку Товариства.
8. За зобов'язаннями Товариства розрахунки здійснювалися правильно.

Голова Ревізійної комісії
Члени комісії

Черпак В. О.
Корзун Л.П.
Єрмошук О.В.