

ЗВІТ

РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПАТ «ШУ «Покровське» за 2017 рік

Шановні акціонери!

Чинний склад ревізійної комісії обрано на загальних зборах акціонерів 21 квітня 2016 року. У своїй діяльності ревізійна комісія керувалася Статутом підприємства, Положенням про ревізійну комісію та іншими нормативними документами, чинними на підприємстві

Ревізійною комісією в складі:

Голови - Шельтік Юлії Григорівни

Членів - Мамонтової Олени Михайлівни

Хворостяної Лариси Олександрівни

проведена перевірка фінансово - господарської діяльності ПАТ «ШУ» Покровське »та складання фінансової звітності за 2017 рік.

Фінансова звітність була підготовлена відповідно до законодавства в сфері ведення бухгалтерського обліку та Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Під час перевірки були перевірені:

- * Баланс підприємства (Форма № 1) станом на 31.12.2017 року;
- * Звіт про фінансові результати (Форма № 2) за 2017 рік;
- * Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2017 рік;
- * Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2017 рік;
- * Примітки до фінансової звітності за 2017 рік;
- * Оборотно-сальдові відомості по рахунках бухгалтерського обліку за 2017 рік;
- * Первинні документи за 2017год (вибірково).

До складання річної фінансової звітності згідно з Наказом від 26.09.2017г. №106 була проведена інвентаризація товарно-матеріальних цінностей, основних засобів, незавершених капітальних інвестицій, розрахунків з постачальниками і покупцями, резервів, коштів, розрахунків з податків і інших платежів.

Перевіркою встановлено, що показники фінансової звітності відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку і не містить суттєвих викривлень.

В ході перевірки встановлено наступне:

Валюта балансу за станом на 31.12.2017 р склала 8 585 240 тис.грн.

Необоротні активи становлять 6 127 165 тис.грн., з них основні значущі статті балансу представлені такими показниками: балансова вартість основних засобів 4 074 496 тис.грн., що становить 47,46% валюти балансу; незавершені капітальні інвестиції становлять 1 427 320 тис.грн., що становить 16,63% валюти балансу, а також до складу необоротних активів входять фінансові інвестиції, довгострокова дебіторська заборгованість, відстрочені податкові активи та інші необоротні активи.

Оборотні активи становлять 2 458 075 тис.грн. і складаються з виробничих запасів, дебіторської заборгованості за продукцію, товари, послуги, дебіторської заборгованості за виданими авансами, грошових коштів в касі і на рахунках в банках і складають 28,63% валюти балансу.

Статутний капітал ПАТ «ШУ» Покровське » станом на 31.12.2017г. становить **212 134** тис. грн, розподілений на 848.535.009 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Протягом 2017 року розмір статутного капіталу не змінювався.

Капітал в дооцінки 134 606 тис.грн.

Додатковий капітал 7 769 тис.грн.

Нерозподілений прибуток 1 314 916 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення становлять 1 099 371 тис.грн. і складаються з нарахованих пенсійних зобов'язань усіх майбутніх витрат по пенсійним виплатам, інших довгострокових зобов'язань за отримані ТМЦ, зобов'язань на відновлення навколишнього середовища.

Поточні зобов'язання і забезпечення становлять 5 816 444 тис.грн. і складаються з короткострокових кредитів банку 392 941 тис.грн., поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями 178 162 тис.грн., поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги 1 936 057 тис.грн., розрахунків з бюджетом 47 442 тис.грн., розрахунків зі страхування 16 739 тис.грн. і розрахунків з оплати праці 63 828 тис.грн. - це розрахунки по заробітній платі та нарахуваннях на неї ЄСВ, термін оплати яких не настав, поточна кредиторська заборгованість з одержаних авансів 104 322 тис.грн., поточні забезпечення 238 292 тис.грн., інші поточні зобов'язання 2 838 661 тис.грн.

Разом чисті активи підприємства станом на 31.12.2017 р склали 1 669 425 тис.грн. - це різниця між сукупною вартістю активів підприємства та вартістю його зобов'язань.

При перевірці Ф-2 «Звіт про фінансові результати» встановлено наступне:

ДОХОДИ

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) "- **8 818 771 тис. грн.**, В тому числі:

- від реалізації готової продукції - **6 893 401** тис. грн., з них дохід від реалізації вугілля рядового **6 881 891** тис.грн., інша продукція - **11 510** тис.грн. ;

- від реалізація товарів - **1 907 375** тис. грн ., в т.ч. дохід від реалізації на експорт вугільного концентрату - **1 841 521** тис.грн., інші товари - **65 854** тис. грн .;

- від реалізація послуг - **17 995** тис. грн.

Доходи підприємства від реалізації готової продукції (товарів, робіт, послуг) в 2017 році збільшилися в порівнянні з 2016 роком.

Інші операційні доходи склали **246 628** тис. грн.

Інші фінансові доходи **19 366** тис.грн.

ВИТРАТИ

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - **6 041 999** тис. грн., у тому числі:

- собівартість реалізованої готової продукції (- **(4 221 052)** тис. грн., з них собівартість реалізації рядового вугілля - **(4 211 234)** тис.грн., іншої продукції **(9 818)** тис.грн .;

- собівартість реалізованих товарів - **(1 814 419)** тис.грн., у т.ч. собівартість реалізованого на експорт вугільного концентрату - **(1 757 445)** тис.грн;

- собівартість реалізації інших товарів - **(56 974)** тис.грн.

- собівартість реалізованих послуг - **(6 528)** тис. грн.

Адміністративні витрати підприємства склали **(139 146)** тис.грн.

Витрати на збут склали **(119 386)** тис.грн.

Інші операційні витрати - **(309 701)** тис. грн

Фінансові витрати **(478 903)** тис.грн

Дохід з податку на прибуток - **40 298** тис. грн.

Згідно з наведеними даними валовий прибуток від реалізації готової продукції (товарів, робіт, послуг) склав за 2017 рік - **2 776 772** тис.грн., Фінансовий результат від операційної діяльності до оподаткування (з урахуванням адміністративних, витрат на збут, інших операційних, фінансових доходів і витрат) склав прибуток - **1 995 630** тис.грн.

З урахуванням нарахованих доходів з податку на прибуток, чистий фінансовий результат склав: прибуток - **2 035 928** тис. грн.

При перевірці Ф-3 «Звіт про рух грошових коштів» встановлено наступне: Звіт складений за прямим методом, залишки грошових коштів підтверджені результатами інвентаризації та складають на 31.12.2017 р - **243 185** тис.грн.

При перевірці Ф-4 «Звіт про власний капітал» встановлено наступне: Чистий прибуток 2017 року - **2 035 928** тис.грн - збільшив розмір власного капіталу.

За 2017 рік резерв дооцінки, списаний на нерозподілений прибуток склав - **(25 145)** тис. грн., зменшивши капітал в дооцінки і збільшивши нерозподілений прибуток на **25 145**.

Переоцінка пенсійних зобов'язань за планом зі встановленими виплатами - **(461 776)** тис.грн. зменшила розмір власного капіталу.

В результаті наведених змін власний капітал на кінець 2017 року склав **1 669 425** тис.грн.

У 2017 році на підприємстві було проведено 8 перевірок різними контролюючими органами, у тому числі документальна планова перевірка державної фіскальної служби з питань дотримання податкового, валютного та іншого законодавства.

Висновки ревізійної комісії:

Ревізійною комісією не встановлено ніяких фактів, які могли б свідчити про спотворення фінансової звітності, не встановлено порушень порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності, порушень законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності.

Ревізійна комісія прийшла до висновку, що річна фінансова звітність підприємства достовірна і реально відображає результати фінансово-господарської діяльності підприємства.

Ревізійна комісія пропонує Загальному збору акціонерів ПАТ «ШУ» Покровське » затвердити фінансову звітність і висновки ревізійної комісії за рік, який закінчився 31.12.2017 р

Голова ревізійної комісії: Ю.Г. Шельтик

Члени ревізійної комісії: О.М. Мамонова
Л.О. Хворостяна

