

## ЗАКЛЮЧЕННЯ

РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО 15162" ПРО ДОСТОВІРНІСТЬ  
БУХГАЛТЕРСЬКОЇ ЗВІТНОСТІ І АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТОВАРИСТВА ЗА  
2016 РІК.

26 квітня 2017 р.

## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

Ревізійна комісія ПАТ "АТП 15162" здійснила перевірку річного звіту про фінансово-господарську діяльність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО 15162" ЗА 2016 РІК.

У своїй діяльності ревізійна комісія керувалася чинним законодавством України, а також Статутом товариства і «Положенням про ревізійну комісію ПАТ" АТП 15162 ", затвердженим загальними зборами акціонерів.

Ревізійною комісією була проведена перевірка:

- достовірності і повноти річних бухгалтерських звітів публічного акціонерного товариства "АТП 15162" за 2016 рік;
- відповідності показників річного бухгалтерського звіту підприємства даними облікових регістрів;
- відповідності прийнятої в 2016 році на підприємстві системи бухгалтерського обліку вимогам українського законодавства.

Під час перевірки проаналізовано бухгалтерські принципи, які використовувалися акціонерним товариством, розглянуті принципи оцінки матеріальних статей балансу, застосовані підприємством, і звітності в цілому.

При перевірці були використані наступні документи:

бухгалтерські баланси, фінансові звіти, головні книги, журнали-ордери, матеріали інвентаризацій, авансові звіти, відомості нарахування зарплати, касові і банківські документи за 2016 рік.

## 2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

ПАТ" АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО 15162" - ІДЕНТИФІКАЦІЙНИЙ КОД 03118038, ФОРМА ВЛАСНОСТІ - КОЛЕКТИВНА, РОЗТАШОВАНА І МАЄ ЮРИДИЧНУ АДРЕСУ: 65031, МІСТО ОДЕСА, ВУЛИЦЯ ПРОМИСЛОВА, 21.

ПАТ "АТП 15162" засновано відповідно до Наказу ФДМУ по Одеській області від 28.05.1995 року №443, шляхом перетворення державного підприємства "АТП15162" у відкрите акціонерне товариство. Зареєстровано Іллічівським РВК міста Одеса, свідоцтво №1061 від 29.01.1998 р Перереєстровано в публічне акціонерне товариство 07.07.2011 році.

Для зберігання грошових коштів і здійснення безготівкових розрахунків відкритий розрахунковий рахунок в АБ "Південний" р/р 26007311697001 МФО 328209. Основний вид діяльності - здавання в оренду власного і орендованого нерухомого майна.

Статутом передбачені також інші види діяльності, не заборонені чинним законодавством.

Посадовими особами, відповідальними за фінансово-господарську діяльність товариства в звітному періоді були:

Голова правління - Вітвіцький Іван Дем'янович.

Головний бухгалтер - Ковальчук Світлана Василівна.

Одеське акціонерне товариство "АТП-15162" створено відповідно до наказу регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області від 28.05.1995 року №443 шляхом перетворення державного підприємства "Одеське АТП - 15162" у ВАТ згідно з Указом Президента України від 26.11.1994 року №699/94. Зберігачем цінних паперів акціонерного товариства, згідно укладеного договору, є ТОВ "Регран" розташоване за адресою : місто Одеса, вул. Космонавтів, 36. Депозитарієм акціонерного товариства, згідно укладеного договору, є ПАТ "Національний депозитарій України" розташоване за адресою місто Київ , вул. Нижній вал, буд. 17/8.

Передбачена нормативними документами "Інформація про діяльність підприємства" була опублікована в газеті "Відомості" Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та на сайті підприємства.

### 3. Статутний Фонд

Розмір заявленого Статутного фонду товариства - 730140 грн., статутний фонд сплачений повністю. Статутний фонд товариства поділений на 2920560 простих іменних акцій, номінальна вартість однієї акції - 0,25 грн. Додаткового випуску акцій не проводилося .

### 4. ОБЛІК ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ, НЕМАТЕРІАЛЬНИХ ТА ЇХ ЗНОСУ/АМОРТИЗАЦІЯ

На 01.01.2017 року підприємство має власних основних засобів за залишковою вартістю у сумі 7335,0 тис. грн. Початкова їх вартість 10569,0 тис. грн., знос — 3234,0 що відповідає даним аналітичного та синтетичного обліку, головної книги.

Орендованих основних засобів в акціонерному товаристві не числиться.

У 2016 році основних засобів вівся у відповідності з МСБО №16 "Основні засоби".

Витрати на ремонт автотранспорту в 2016 році склали — 3349,0 грн. Порушень в обліку цих витрат не встановлено.

### 5. ОБЛІК ТОВАРНО-МАТЕРІАЛЬНИХ ЦІННОСТЕЙ

Основні і допоміжні матеріали, паливо, запасні частини , малоцінні і швидкозношувані предмети, інші товарно - матеріальні цінності відображені в обліку за фактичною собівартістю на відповідних балансових рахунках. Наявність їх підтверджена інвентаризаційними описами, складеними по матеріально-відповідальним особам.

Уцінка та дооцінка залишків товарно-матеріальних цінностей у звітному періоді не проводилася.

## 6. ОБЛІК ГРОШОВИХ КОШТІВ І РОЗРАХУНКІВ

Облік касових операцій проводився згідно з "Положенням про ведення касових операцій у національній валюті України", затвердженим постановою Правління Нацбанку України № 637 від 15.12.2004. року, з урахуванням змін та доповнень.

Затверджений ліміт залишку готівки в касі, строки та порядок видачі виручки підприємством витримуються. Залишок грошових коштів на 01.01.2017 року за даними касової книги -300,29 грн., що відповідає даним головної книги і балансу.

Аналітичний облік по рахунку 311 "Розрахунковий рахунок в національній валюті" ведеться за виписками банку, дані яких відповідають записам у регістрах операцій на розрахунковому рахунку. Залишок грошових коштів на розрахунковому рахунку на 01.01.2017 — 661,0 тис. грн., що відповідає даним обліку та балансу.

Кредиторська заборгованість за 2016 рік зменшилася і склала 97,0 тис. грн. порівняно з 2015 -98,0 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за 2016 рік збільшилася порівняно з 2015 роком -255,0 тис. грн. і склала на 01.01.2017 року — 306,0 тис. грн.

Дані аналітичного обліку дебіторської і кредиторської заборгованості відповідають даним аналітичного обліку.

Заборгованості по заробітній платі на 01.01.2017 року на підприємстві немає.

За розрахунками з бюджетом кредиторська заборгованість на 01.01.2017 склала 35,0 тис. грн. Станом на 01.01.2016 року кредиторська заборгованість перед бюджетом становила 12,0 тис. грн.

За розрахунками зі страхування станом на 01.01.2017 року кредиторської заборгованості немає.

Зовнішньоекономічною діяльністю підприємство в аналізованому періоді не займалося, розрахунків по зовнішньоекономічній діяльності немає.

Розмір річних дивідендів за результатами роботи підприємства за 2016 рік будуть розглянуті на загальних зборах Товариства.

## 7. ОБЛІК РЕАЛІЗАЦІЇ ТОВАРІВ ТА ГОТОВОЇ ПРОДУКЦІЇ, ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ І ВИКОРИСТАННЯ ПРИБУТКУ

Облік виповнених автопослуг, здавання в оренду власних коштів і орендованого нерухомого майна, методи їх оцінки відповідають встановленим вимогам.

Згодним даними бухгалтерського обліку виручка від реалізації товарів, робіт, послуг у 2016 році склала 1180,0 тис. грн., що відповідає даним форми №2 звітності.

Обчислення податку на додану вартість проводилося відповідно до вимог Закону України "Про податок на додану вартість" від 22.05.1997 року № 283/97 -ВР з урахуванням змін і доповнень".



За підсумками за 2016 рік витрати склали — 1710,0 тис. грн.

За результатами роботи за 2016 рік акціонерне товариство отримало прибуток в розмірі 656,0 тис. грн.

## 8 СТАН БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ ТА ЗВІТНОСТІ

Господарсько - фінансова діяльність підприємства здійснюється у відповідності з Статутом .

Річна інвентаризація проведена на підставі наказу по підприємству від 23.12.2016 року №27 Акти інвентаризації основних засобів , товарно-матеріальних цінностей , грошових коштів - оформлені відповідним чином. Акти звірки взаєморозрахунків є не по всім клієнтам .

Бухгалтерська та статистична звітність складається у встановлені терміни .

## 9 ВИСНОВКИ

Ревізійна комісія прийшла до висновку, що надана інформація у всіх суттєвих аспектах свідчить про відповідність здійснюваної господарсько - фінансової діяльності чинному законодавству і дає дійсне і повне уявлення про реальний стан активів і пасивів підприємства

Система бухгалтерського обліку , використовувана на підприємстві в аналізованому періоді , відповідає законодавству і дає дійсне і повне уявлення про реальний стан активів і пасивів підприємства .

Фінансова звітність складена на основі дійсних облікових даних і в цілому достовірно відображає фінансовий стан акціонерного товариства на 1 січня 2017 року за результатами операцій за період з 1 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року.

Члени ревізійної комісії ПАТ "АТП 15162"

Голова РК .

Члени РК



*[Handwritten signatures]*  
Козак Н.Г  
Ковальчук А. М.  
Конфендрат М.Б.