

## Звіт і висновки ревізійної комісії за результатами діяльності у 2016 році.

Ревізійна комісія у складі: голови комісії – Семитоцької Н.П., секретаря ревізійної комісії – Коляди В.М., члена ревізійної комісії - Васильєвої С.Л. провели планову перевірку фінансово - господарської діяльності Товариства за 2016 рік. Перевірка проводилась відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

У 2016 році ревізійна комісія здійснювала контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства та перевірила:

- достовірність даних, що містяться у річній фінансовій звітності Товариства ;
- відповідність ведення бухгалтерського, податкового обліку, статистичної звітності відповідним нормативним документам;
- своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій у відповідності до встановлених правил і порядку;
- дотримання головою та членами правління Товариства наданих їм повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання договорів та проведення фінансових операцій від імені Товариства ;
- своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;
- зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;
- фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

Основним видом діяльності Товариства в 2016 році була реалізація продукції (товарів, робіт, послуг).

Інформаційні джерела при проведенні перевірки діяльності Товариства :

- Баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016р.;
- Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом);
- Звіт про власний капітал;
- Примітки до річної звітності; додаток до приміток річної звітності (інформація за сегментами)

Під час перевірки встановлено такі показники фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік:

Валюта балансу станом на 31.12.2016р. – 39млн.030тис.грн.

Власний капітал – 22млн.582тис.грн.

Прибуток від продажу товарів, робіт, послуг (валовий прибуток) склав 32млн.343тис.грн.

Прибуток після оподаткування (чистий прибуток) – 1млн.748тис.грн.

Середньорічна кількість простих акцій – 434904шт.

Чисельність працівників на кінець періоду (осіб) - 353

За результатами перевірки Ревізійною комісією зроблені наступні висновки:

- Рішення прийняті правлінням та головою правління на протязі 2016 року знаходяться в компетенції органів управління Товариством і не суперечать законодавчим актам і Статуту Товариства, на основі яких здійснювалась їх діяльність;

- накази, розпорядження, які видавались на основі цих рішень, не порушували вимог Статуту Товариства ;
- протоколи засідань правління оформлені у повному обсязі, без виправлень і містять всі необхідні матеріали;
- фінансово-господарська діяльність здійснювалась у межах чинного законодавства України і у відповідності до Статуту Товариства.

Порушень обліку облікової політики, які могли б вплинути на фінансові результати діяльності, не виявлено.

Ревізійна комісія ознайомилась з результатами проведеної планової інвентаризації за 2016 рік. В ході перевірки обліку і забезпечення збереження матеріальних засобів, в тому числі основних засобів, порушень не виявлено.

Ведення бухгалтерського обліку і складання бухгалтерської звітності здійснювалось у відповідності до вимог нормативно-правових актів, що регулюють бухгалтерський облік і оподаткування в Україні, а також до облікової політики Товариства.

Річний звіт складений на основі звірених даних бухгалтерського обліку та наданий Товариству у повному обсязі по затвердженим формам.

Аналіз бухгалтерської звітності свідчить про достовірність обліку господарських операцій і правильне відображення товарних, фінансових потоків.

Розрахунок прибутків і збитків базується на реальному обліку фактичних доходів від реалізації товарів і фактичних витрат, що підтверджується відповідними документами.

Фінансова звітність Товариства подається своєчасно в електронній формі через єдине вікно до Головного управління статистики в Чернігівській області та Головного управління Державної фіскальної служби у м. Чернігові.

Фінансова звітність ПАТ «БАЗИС» підтверджена незалежним аудитором ТОВ «РФС-Аудит».

Протягом звітного року діяльність Товариства підлягала перевірці контролюючими органами.

Було складено акти порушень та накладено штрафні санкції у сумі 17198грн.13коп.

Було порушено Закон України «Про застосування РРО у сфері торгівлі громадського харчування та послуг», виявлено порушення норм з регулювання обігу готівки, несвоєчасна реєстрація податкових накладних.

Встановлено порушення при розрахунку допомоги по тимчасовій непрацездатності.

Результати перевірок доведені та розглянуті на засіданні ревізійної комісії по усуненню недоліків та недопущення їх в подальшому.

Голова комісії



Н.П.Семитоцька

Секретар комісії



В.М.Коляда

Член комісії:



С.Л.Васильєва