

**ЗВІТ ТА ВИСНОВКИ
РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ
ПЕРЕВІРКИ ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБКОМБІНАТ № 1"
ЗА 2016 РІК**

Ревізійна комісія, обрана Загальними зборами акціонерів ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБКОМБІНАТ №1" (далі – Товариство) 28 квітня 2015 року, діючи на основі Положення про Ревізійну комісію, провела перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 1 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року, за результатами якої складено цей звіт.

З метою належного виконання повноважень, Ревізійна комісія працювала згідно із затверджених нею планів роботи на рік. У своїй діяльності протягом звітнього періоду керувалась Положенням про ревізійну комісію, рішеннями Загальних зборів акціонерів, Статутом Товариства, чинним законодавством України.

Протягом року Ревізійною комісією проведено 2 засідання, на яких було розглянуто та опрацьовано матеріали, отримані від Виконавчого органу ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБКОМБІНАТ №1", відповідальних осіб та структурних підрозділів, зокрема щодо:

- щоквартальних фінансових результатів господарської діяльності та стану виконання інвестиційної програми Товариства;
- розрахунків Товариства за податками та платежами до Державного та місцевого бюджетів;
- розгляду інформації стосовно отримання, використання та повернення кредитних коштів;
- розгляду звіту Виконавчого органу про виконання бюджетних показників Товариства за 2016 рік.

За період роботи Ревізійної комісії скарг та інших звернень не надходило.

Рішення, які приймалися Ревізійною комісією Товариства, не оскаржувалися, не були визнані незаконними та не були скасовані.

За час своєї роботи Ревізійна комісія співпрацювала з Наглядовою радою Товариства та Виконавчим органом Товариства.

Згідно зі Статутом Товариства Ревізійною комісією було здійснено перевірку річної фінансової звітності ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБКОМБІНАТ №1" за 2016 рік, до складу якої увійшли наступні форми:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік;
- Звіт про власний капітал за 2016 рік;

Фінансову звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБКОМБІНАТ №1" у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-ХІУ (з наступними змінами та доповненнями) та Міжнародними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Бухгалтерський облік Товариство веде згідно з обліковою політикою, принципи якої залишились незмінними протягом 2016 року.

На підтвердження фінансової звітності Товариства за 2016 рік було проведено річну інвентаризацію активів та зобов'язань.

Так, згідно з наказом ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБКОМБІНАТ №1" від 30.10.2016 № 36 проведено інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів станом на 01.12.2016. За наслідками інвентаризації нестач не виявлено. Результати інвентаризації відображено в обліку.

Станом на 31.12.2016 на балансі Товариства обліковується 1347 об'єктів первісною вартістю, з залишковою вартістю – 150 одиниць.

Згідно з даними бухгалтерського обліку, станом на 31.12.2016, первісна вартість основних засобів становить 11330 тис. грн.

Згідно з даними бухгалтерського обліку, станом на 31.12.2016 залишкова вартість основних засобів Товариства складає 4015 тис. грн, з них:

- будівлі – 2835 тис. грн;
- виробничі машини та обладнання – 1150 тис. грн;

- транспортні засоби – 10 тис. грн;
- інші основні засоби – 20 тис. грн.

В складі запасів станом на 31.12.2016 рахуються залишки виробничих запасів (матеріали для ремонту, комплектуючі матеріали, паливо, тощо) в сумі 3014 тис.грн.

Станом на 31.12.2016 в бухгалтерському обліку відображено первісну вартість дебіторської заборгованості за товари (роботи, послуги) в сумі 48 тис. грн. Протягом 2016 року Товариством збільшено розмір заборгованості до 4779 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 залишок грошових коштів на рахунках банків Товариства складає 32 тис.грн. Вказані залишки можуть бути використані для поточних операцій.

Станом на 31.12.2016 поточні зобов'язання Товариства складають 15545 тис. грн, з них:

- розрахунки по векселям – 6798 тис. грн;
- розрахунки по договорах фінансової допомоги – 4199 тис. грн;
- розрахунки з державними органами (допомога по вагітності та пологах, на поховання, оплата лікарняних) -12 тис. грн;
- кредиторська заборгованість по товарах та послугах – 4192 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 статутний капітал Товариства складає 4000 тис. грн, оплачений повністю, заборгованість за придбаними акціями не існує. Протягом 2016 року Товариства не проводило підписки на акції додаткової емісії.

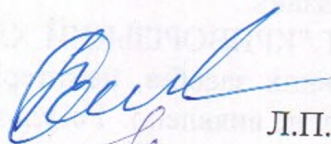
Змін до статутного капіталу не вносило. Чисті активи Товариства по результатах 2016 року складають 3511 тис.грн.

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2016 рік склав 3511 тис. грн чистого збитку.

ВИСНОВКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ПЕРЕВІРКИ ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБОКОМБІНАТ №1" ЗА 2016 РІК

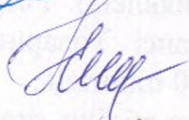
1. Фінансово-господарська діяльність ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБОКОМБІНАТ №1" в 2016 році здійснювалась в рамках діючого законодавства і в відповідності зі Статутом Товариства.
2. Система ведення бухгалтерського обліку відповідає законодавчим та нормативним вимогам.
3. Дані аналітичного обліку відповідають фактичним даним головної книги та балансу підприємства.
4. Річний звіт складений в повному обсязі за затвердженими формами і відображає фінансовий стан підприємства на 1 січня 2017 року.
5. Порушень в обліку та обліковій політиці, які могли б істотно вплинути на фінансові результати діяльності товариства, не виявлено.
6. Рішення, що приймались Радою та Правлінням, відповідають Статуту та Положенням ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБОКОМБІНАТ №1" і рішенням загальних зборів акціонерів.
7. Ревізійна комісія на виконання ст. 49 Закону України "Про господарські товариства" та Статуту ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБОКОМБІНАТ №1" підтверджує достовірність даних, що містяться в річній бухгалтерській звітності ПАТ "КРИВОРІЗЬКИЙ ХЛБОКОМБІНАТ №1" та рекомендує звіт до затвердження загальними зборами акціонерів.

Голова ревізійної комісії

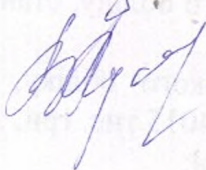


Л.П.Малишко

Члени ревізійної комісії:



Л.І.Коверга



В.А.Русанова