

Затверджено
Загальними зборами акціонерів
АТ УкрНДІАТ,
протокол № 23 від 24.04.2015 р.
Голова загальних зборів

Секретар загальних зборів

Висновок
Ревізійної комісії
Публічного акціонерного товариства
«Український науково-дослідний інститут авіаційної технології»
за результатами перевірки фінансово господарської діяльності
товариства за результатами 2014 року.

Ревізійною комісією Публічного акціонерного товариства «Український науково-дослідний інститут авіаційної технології» (далі – ПАТ «Український науково-дослідний інститут авіаційної технології», АТ УкрНДІАТ) у складі Кулик С.В. – голова Ревізійної комісії, Бертеньова Н.О., Янківська О.М. – члени Ревізійної комісії проведено перевірку фінансово-господарської діяльності АТ УкрНДІАТ за період з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року.

Для проведення перевірки Ревізійній комісії були надані документи фінансової звітності, зведений бухгалтерський баланс за 2014 рік та інші документи на вимогу Ревізійної комісії.

Представлені документи дозволили мати повну фінансову інформацію про діяльність Товариства у 2014 році.

Згідно звіту за 2014 рік чистий прибуток на 01 січня 2015 року становить – 200,0 тис. грн.

При перевірці доходів та витрат за 2014 рік виявлене наступне:

- загальна сума доходів становить – 11 547,0 тис. грн.;
- загальна сума витрат становить – 11 347,0 тис. грн.

В ході перевірки встановлено, що валюта балансу становить 107 299 тис. грн.

Зобов'язання АТ УкрНДІАТ на 1 січня 2015 року становлять 1005,0 тис. грн.

Відповідно до законодавства та колективного договору заробітна плата в АТ УкрНДІАТ виплачувалась своєчасно.

Витрати на оплату праці становили – 3 430,0 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи становили – 1201,0 тис. грн.

Заборгованості по виплаті заробітної плати немає.

Матеріальна допомога виплачувалась на підставі рішень Правління ПАТ «Український науково-дослідний інститут авіаційної технології».

У 2014 році за 2013 рік було нараховано дивідендів у сумі 93351,45 грн., в т.ч. перераховано до державного бюджету у термін до 01.07.2014 року 46 677,06 грн. відповідно до законодавства.

Перевірка дотримання податкового законодавства протягом 2014 року не здійснювалась.

В період з 29.05.2014 по 25.08.2014 Державна фінансова інспекція в м. Києві провела плановий аудит фінансово-господарської діяльності Товариства. Виявлені порушення та недоліки, які викладені в аудиторському звіті від 20.08.2014 №19-17/10, усунені у 2014 році.

З 19.03.2015р. по 25.03.2015р. Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Добсон - Консалтинг» (обраним Наглядовою радою АТ УкрНДІАТ відповідно до вимог законодавства), проведено перевірку фінансової звітності за 2014 рік.

Аудит підтвердив залишки по Балансу (ф.№1) станом на 01.01.2015р., та результати, які відображені у Звіті про фінансові результати (ф.№2) за 2014р.

Висновок аудитора – умовно-позитивний – у зв'язку з тим, що аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, оскільки був призначений протоколом Наглядової ради від 19.03.2015№ 1, а згідно Постанови КМУ «Про затвердження Порядку подання фінансової звітності» від 28.02.2000 р. N 419 та Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94р. №69, інвентаризація повинна бути розпочата не раніше 1 жовтня звітного року.

Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, була підготовлена ПАТ «Український науково-дослідний інститут авіаційної технології» відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

В результаті перевірки ревізійною комісією встановлено, що статті балансу АТ УкрНДІАТ станом на 01 січня 2015 року і показники “Звіту про фінансові результати” за 2014 рік в цілому відповідають первинним документам, чинному законодавству України та існуючим нормативам.

Порушень фінансової дисципліни та фактів зловживань керівних осіб АТ УкрНДІАТ не виявлено.

Додаток: на 14 аркушах в 1 примірнику.

Голова Ревізійної комісії

Члени комісії



С.В. Кулик

О.М. Янківська