

До уваги акціонерів
ПрАТ «ДБК-4» за 2021 рік

Доповідь Голови Ревізійної комісії Тарасенко Інни Борисівни по третьому та четвертому питаннях порядку денного:

3. Розгляд звіту Ревізійної комісії Товариства за 2021 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.

4. Затвердження висновків Ревізійної комісії Товариства за 2021 рік.

Звіт та висновки перевірки фінансово-господарської діяльності ПрАТ ДБК-4 за 2021 р

Ревізійна комісія працювала згідно діючого положення про Ревізійну комісію товариства в складі : Голови комісії-Тарасенко І.Б., Секретаря- Саченко Л.А., та члена комісії Пономаренко С.М.

Основні питання перевірки фінансово-господарської діяльності здійснені по результатах 2021 року: Перевірка правочинності рішень, прийнятих керівництвом ПрАТ «ДБК-4» в частині дотримання діючого законодавства та Статуту Товариства.

Перевірка фінансово-господарської діяльності ПрАТ «ДБК-4»:

- перевірка укладених договорів,
- перевірка обліку та забезпечення збереження матеріальних цінностей,
- перевірка документів з інвентаризації майна,
- перевірка стану бухгалтерського обліку та достовірність складання Балансу Товариства, звітної документації.

В ході перевірки фінансово-господарської діяльності ПрАТ «ДБК-4» за 2021 рік комісії була надана первинна розпорядча та звітна документація в тому числі :

Оригінали укладених договорів

Розрахунків з контрагентами;

звітність всіх передбачених форм,

Протоколи засідання Ради та Правління;

Накази, видані в звітному періоді;

Ліміт грошових коштів в касі підприємства;

Документи з інвентаризації товарно-матеріальних цінностей;

Річна фінансова звітність (форма № 1 «Баланс», форма № 2 «Звіт про фінансові результати», форма № 3 «Звіт про рух грошових коштів», форма № 4 «Звіт про власний капітал»)

Перевірена правочинність рішень, прийнятих керівництвом ПрАТ «ДБК-4» в частині дотримання діючого законодавства та Статуту Товариства.

Рішення, що приймалися Правлінням протягом 2021 р, знаходяться в компетенції органів управління Товариства та не суперечать законодавчим актам та Статуту ПрАТ «ДБК-4»;

Накази, що видавались в Товаристві на основі цих рішень, не суперечать Статуту ПрАТ «Домобудівний комбінат №4»;

Протоколи засідань Правління оформлені в повному обсязі , належним чином та містять всі необхідні матеріали;

Зі сторони органів управління здійснювався постійний контроль за виконанням прийнятих ними рішень.

Ревізійна комісія провела перевірку фінансово-господарської діяльності ПрАТ «ДБК-4» за період з 1 січня 2021 р. по 31 грудня 2021 р.

Головними джерелами надходжень грошових коштів в 2021 році стали : виконання обсягу будівельно-монтажних робіт, виробництво та продаж залізобетонних виробів, бетонних сумішей, товарної арматури, виготовлення металопластикової столярки, виготовлення трубозаготовок, та здачі в оренду не виробничих і складських приміщень суб'єктам підприємницької діяльності.

За 2021 рік загальний обсяг будівельно монтажних робіт склав 1 112 885 тис.грн, в тому числі власними силами 807432 тис.грн.

Фонд оплати праці штатних працівників-173527 тис.грн, з середньомісячною заробітною платою - 14850 грн та середньомісячним виробітком 138164 грн/чол.

Введено житла за аналізуючий період -163707 м², а це 2500 квартир

Товариство має основні засоби виробничого та не виробничого призначення, які утримуються на балансі Товариства. Основні засоби знаходяться в задовільному стані.

Залишкова вартість основних засобів перевірена та підтверджена по підприємству на кінець 2021 р.

Інвентаризація основних засобів проводилась станом на 1 листопада 2021 р., результати відображені в даних бухгалтерського обліку

Аналіз балансу перевірений і має наступні результати:

Чистий дохід від реалізації продукції-1290956 тис.грн

Прибуток від основної діяльності-86341 тис.грн

Використання прибутку -48567 тис.грн

Податок на прибуток 7507 тис.грн

чистий прибуток 30267 тис.грн

нерозподілений прибуток минулого періоду 96028

рентабельність чистого прибутку -2,3%

кількість акцій -608523800 шт

Аналіз фінансового стану підприємства за коефіцієнтами фінансової стійкості, абсолютної та загальної ліквідності, структури капіталу показує достатність ресурсів, які можуть бути використані для покриття поточних зобов'язань.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться за міжнародними стандартами фінансової звітності. Ведення касових операцій здійснюється в відповідності з Порядком ведення касових операцій, розробленого та затвердженого Нацбанком України. Грошові кошти повністю оприбутковуються в касу підприємства. Всі надходження та видача готівкових коштів обліковуються в касовій книзі. Перевищення ліміту залишку грошових коштів в касі, встановленого розпорядженням керівника підприємства, не допускалось. За результатами перевірки грошових коштів порушень не виявлено. Дані аналітичного обліку відповідають фактичним даним головної книги та балансу підприємства. Ревізійна комісія ознайомилась з результатами планової інвентаризації товарно-матеріальних цінностей за 2021 рік, розрахунками з покупцями за продукцію та послуги, розрахунками з бюджетом, постачальниками, підзвітними особами та іншими дебіторами та кредиторами.

В ході перевірки обліку та забезпечення збереження матеріальних цінностей порушень не виявлено.

Інформація щодо активів та власного капіталу розкрита у фінансовій звітності відповідно до встановлених нормативів, зокрема міжнародних стандартів фінансової звітності.

Розрахунок прибутку оснований на реальному обліку фактичних доходів та фактичних витрат на виробництво та підтверджений відповідними документами.

Висновки ревізійної комісії

за результатами перевірки ПрАТ «ДБК-4» за 2021 рік

Фінансово-господарська діяльність ПрАТ «ДБК-4» в 2021 році здійснювалась в рамках діючого законодавства і в відповідності зі Статутом Товариства.

Ревізійна комісія підтверджує повноту і достовірність бухгалтерського обліку і звітності ПрАТ «ДБК-4».

Фінансовий результат, відображений у формі 2 «Звіт про фінансові результати» відповідає даним первинного обліку.

Ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідає нормативам бухгалтерського обліку, в тому числі відповідним Закону „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”;

Фінансові операції Товариства відображаються у бухгалтерському обліку своєчасно і правильно відповідно до чинного законодавства, облік доходів і витрат відповідає вимогам положень бухгалтерського обліку;

Річна та квартальна фінансова звітність за 2021 рік є достовірною, фінансові результати діяльності Товариства реальні та вірно відображені у фінансовій звітності, фінансова звітність є повною та в усіх аспектах відповідає нормативам бухгалтерського обліку, достовірно відображає отримані доходи й понесені витрати, результати діяльності, рух грошових коштів

Порушень в обліку та обліковій політиці, які могли б істотно вплинути на фінансові результати діяльності товариства, не виявлено.

Рішення, що приймалися Правлінням, відповідають Статуту та Положенням ПрАТ «ДБК-4» і рішенням загальних зборів акціонерів

На підставі вищевикладеного та на виконання ст.закону України про Акціонерні товариства пропонується акціонерам Товариства затвердити звіт та висновки перевірки річного балансу фінансово- господарської діяльності ПрАТ ДБК-4 за 2021 рік .

Голова ревізійної комісії ПрАТ «ДБК-4»

Тарасенко Інна Борисівна