

Звіт
Ревізійної комісії та висновки по річних звітах та балансу ПАТ "Монфарм" за 2011 рік

Ревізійна комісія (далі Комісія) у складі: Голова Комісії:

Добро скор Галина Петрівна;

Члени комісії:

- *Кузнєцов Яків Михайлович;*

- *Залозний Володимир Петрович.*

була обрана загальними зборами акціонерів ПАТ "Монфармо" 15.04.2009р.

Згідно зі Статутом Товариства, Комісією було здійснено перевірку річних звітів і балансів ПАТ Монфарм за 2011 рік, а саме:

- Балансу на 31.12.2011 р.;
- Звіту про фінансові результати підприємства;
- Звіту про основні показники діяльності підприємства за 2011 рік;
- Звіту про рух грошових коштів;
- Звіту про власний капітал;
- Приміток до річної звітності;
- Інших форм звітності.

- Зазначену вище звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ "Монфарм" у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. №996-ХІУ (з наступними змінами та доповненнями) та Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Згідно з наказом від 30.11. 2011 №31 /АГ, у товаристві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов'язань. Інвентаризація розрахунків, грошових коштів та товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Товариства, проводилась станом на 30.11.11 р. Інвентаризація основних засобів та нематеріальних активів, незавершеного капітального будівництва, незавершеного виробництва будівельно-монтажних робіт та незавершеного капітального ремонту станом на 01.12.11 р.

Нематеріальні активи обліковуються згідно з положенням (стандартом) 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2011 р. по балансу значиться:

Нематеріальні активи:

-первісна вартість	12,0 тис. грн.
-накопичена амортизація	12,0 тис. грн.
-залишкова вартість	0 тис. грн.
Незавершене будівництво	2158,0 тис.грн.

Формування в бухгалтерському обліку інформації про фінансові інвестиції здійснюється згідно П (С) БО 12 "Фінансові інвестиції".

Станом на 31.12.11. Товариство має довгострокові фінансові інвестиції: -на суму 40001, тис. грн.

Станом на 31.12.2011 р. на балансі Товариства налічується: Основних засобів

- по первісній вартості	19749 тис. грн.
- знос	11690 тис. грн.
- залишкова вартість	8059 тис. грн.

основних і допоміжних матеріалів, палива, запчастин та інших матеріальних цінностей налічується по балансу на суму 16736 тис.грн.

Станом на 31.12.2010 р. дебіторська заборгованість склала:

1. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -	32623 тис. грн.
- резерв сумнівних боргів -	652 тис.грн.
2. дебіторська заборгованість за розрахунками:	
- з бюджетом -	32 тис.грн.
-	

Станом на 31.12.11 р. статутний капітал товариства, який складає 1575 тис.грн., оплачений повністю і заборгованості акціонерів за придбаними акціями не існує. Протягом 2011 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Зміни до статутного капіталу не вносились. Власний капітал Товариства по результатам 2011 року складає 28073 тис.грн.

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено.

Не встановлено також порушень по операціях на розрахунковому рахунку в банку.

Облік розрахунків з підзвітними особами здійснюється відповідно до інструкції про службові відрядження й відповідно до облікової політики на підприємстві.

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно. Станом на 31.12.2011 р. значиться по балансу зобов'язань : Довгострокових зобов'язань 42310 тис.грн.,

у т.ч.:

- довгострокових кредитів банку	- тис. грн.
- інших довгострокових фінансових зобов'язань	42310 тис. грн.
- відстрочені податкові зобов'язання	-

Поточних зобов'язань 32563 тис.грн.,

у т. ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	30134 тис.грн.
- розрахунок з бюджетом	476 тис.грн..
- зі страхування	216 тис.грн.
- розрахунки по оплаті праці	476 тис.грн
- інші поточні зобов'язання	1269 тис.грн

При вибірковій перевірці операцій, пов'язаних з реалізацією, перевірці розрахунків з бюджетом по ПДВ, податку на прибуток - порушень не встановлено.

Фінансові результати характеризуються наступними показниками:

- виручка від реалізації (товарів, послуг, робіт) - 95088 тис.грн.

- ПДВ - 509 тис.грн.

- валовий прибуток від реалізації - 94579 тис.грн.

- собівартість реалізованої продукції - 70762 тис.грн.

- валовий прибуток - 23817 тис.грн.

- інші операційні доходи - 80 тис.грн.

- адміністративні витрати - 4494 тис.грн.

- витрати на збут - 2276 тис. грн.

- інші операційні витрати - 4393 тис.грн.

- прибуток від операційної діяльності - 12734 тис.грн.

- фінансові витрати - 10606 тис.грн.

- інші витрати - 23 тис.грн.

- середньоспискова чисельність - 296 чоловіка;

- середня зарплата -1909 грн.

Операційні витрати Товариства за 2011 рік складають 44086 тис.грн., в т.ч.:

- матеріальних затрат - 29323 тис.грн.
- витрат на оплату праці - 6985 тис.грн.
- відрахування на соціальні заходи - 2775 тис.грн.
- амортизація - 1360 тис.грн.

- інші операційні витрати -3643 тис.грн.

Бухгалтерська, податкова й статистична звітність складається вчасно. Ревізійна комісія підтверджує, що валюта балансу Товариства станом на 31.12.2011 року становить 103122 тис. грн.

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2011 рік склав 2105 тис.грн., податок на прибуток від звичайної діяльності становить 1369 тис.грн. Надзвичайні доходи та витрати у товаристві відсутні. Відповідно чистий прибуток за 2011 рік становить 644 тис.грн.

З урахуванням вищезазначеного, та на виконання ст. 49 Закону "Про господарські товариства" та п. 8.5.4. Статуту ПАТ "Монфарм", Ревізійна комісія підтверджує достовірність річного звіту та балансу товариства і пропонує акціонерам затвердити річний баланс.

Голова Комісії



Г.П.Доброскок

ЗВІТ
Ревізійної комісії та висновки по річних звітах та балансу ПАТ "Монфарм" за 2012 рік

Ревізійна комісія (далі Комісія) у складі: Голова Комісії:

Доброскок Галина Петрівна;

Члени комісії:

- *Кузнєцов Яків Михайлович;*

- *Залозний Володимир Петрович.*

була обрана загальними зборами акціонерів ПАТ "Монфармо" 15.04.2011р.

Згідно зі Статутом Товариства, Комісією було здійснено перевірку річних звітів і балансів ПАТ Монфарм за 2012 рік, а саме:

- Балансу на 31.12.2012 р.;
 - Звіту про фінансові результати підприємства;
 - Звіту про основні показники діяльності підприємства за 2012 рік;
 - Звіту про рух грошових коштів;
 - Звіту про власний капітал;
 - Приміток до річної звітності;
 - Інших форм звітності.
- Зазначену вище звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ "Монфарм" у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. №996-ХІУ (з наступними змінами та доповненнями) та Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Згідно з наказом від 30.11.2011 №31 /АГ, у товаристві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов'язань. Інвентаризація розрахунків, грошових коштів та товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Товариства, проводилась станом на 30.11.12 р. Інвентаризація основних засобів та нематеріальних активів, незавершеного капітального будівництва, незавершеного виробництва будівельно-монтажних робіт та незавершеного капітального ремонту станом на 01.12.12 р.

Нематеріальні активи обліковуються згідно з положенням (стандартом) 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2012 р. по балансу значиться:

Нематеріальні активи:

-первісна вартість	12,0 тис. грн.
-накопичена амортизація	12,0 тис. грн.
-залишкова вартість	0 тис. грн.
Незавершене будівництво	2208,0 тис.грн.

Формування в бухгалтерському обліку інформації про фінансові інвестиції здійснюється згідно П (С) БО 12 "Фінансові інвестиції".

Станом на 31.12.11. Товариство має довгострокові фінансові інвестиції: -на суму 20001, тис. грн.

Станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства налічується: Основних засобів

- по первісній вартості	24987 тис. грн.
- знос	12444 тис. грн.
- залишкова вартість	12543 тис. грн.

основних і допоміжних матеріалів, палива, запчастин та інших матеріальних цінностей налічується по балансу на суму 16519 тис.грн.

Станом на 31.12.2011 р. дебіторська заборгованість склала:

1. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -	20517 тис. грн.
- резерв сумнівних боргів -	652 тис.грн.
2. дебіторська заборгованість за розрахунками:	
- з бюджетом -	40 тис.грн.
-	

Станом на 31.12.11 р. статутний капітал товариства, який складає 1575 тис.грн., оплачений повністю і заборгованості акціонерів за придбаними акціями не існує. Протягом 2012 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Зміни до статутного капіталу не вносились. Власний капітал Товариства по результатам 2011 року складає 33953 тис.грн.

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено.

Не встановлено також порушень по операціях на розрахунковому рахунку в банку.

Облік розрахунків з підзвітними особами здійснюється відповідно до інструкції про службові відрядження й відповідно до облікової політики на підприємстві.

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно. Станом на 31.12.2012 р. значиться по балансу зобов'язань : Довгострокових зобов'язань 23251 тис.грн.,

у т.ч.:

- довгострокових кредитів банку	- тис. грн.
- інших довгострокових фінансових зобов'язань	23251 тис. грн.
- відстрочені податкові зобов'язання	-

Поточних зобов'язань 16037 тис.грн.,

у т. ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	13520 тис.грн.
- розрахунок з бюджетом	634 тис.грн..
- зі страхування	197 тис.грн.
- розрахунки по оплаті праці	419 тис.грн
- інші поточні зобов'язання	12697 тис.грн

При вибірковій перевірці операцій, пов'язаних з реалізацією, перевірці розрахунків з бюджетом по ПДВ, податку на прибуток - порушень не встановлено.

Фінансові результати характеризуються наступними показниками:

- виручка від реалізації (товарів, послуг, робіт) - 59196 тис.грн.
- ПДВ - 361 тис.грн.
- дохід від реалізації - 58835 тис.грн.
- собівартість реалізованої продукції - 36298 тис.грн.
- валовий прибуток - 22537 тис.грн.
- інші операційні доходи - 574 тис.грн.
- адміністративні витрати - 4494 тис.грн.
- витрати на збут - 1792 тис. грн.
- інші операційні витрати - 1756 тис.грн.
- прибуток від операційної діяльності - 13943 тис.грн.
- інші доходи - 10606 тис.грн.
- інші витрати - 20020 тис.грн.
- середньоспискова чисельність – 216 чоловіка;

3 - середня зарплата -1909 грн.

Операційні витрати Товариства за 2012 рік складають 35916 тис.грн., в т.ч.:

- матеріальних затрат - 22056 тис.грн.
- витрат на оплату праці - 6004 тис.грн.
- відрахування на соціальні заходи - 2095 тис.грн.
- амортизація - 972 тис.грн

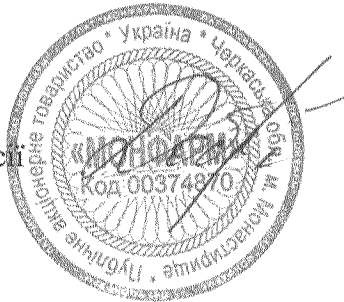
- інші операційні витрати -4789 тис.грн.

Бухгалтерська, податкова й статистична звітність складається вчасно. Ревізійна комісія підтверджує, що валюта балансу Товариства станом на 31.12.2012 року становить 73500 тис. грн.

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2012 рік склав 7604 тис.грн., податок на прибуток від звичайної діяльності становить 1724 тис.грн. Надзвичайні доходи та витрати у товаристві відсутні. Відповідно чистий прибуток за 2012 рік становить 5880 тис.грн.

З урахуванням вищезазначеного, та на виконання ст. 49 Закону "Про господарські товариства" та п. 8.5.4. Статуту ПАТ "Монфарм", Ревізійна комісія підтверджує достовірність річного звіту та балансу товариства і пропонує акціонерам затвердити річний баланс.

Голова Комісії



Г.П.Доброскок

ЗВІТ
Ревізійної комісії та висновки по річних звітах та балансу ПАТ "Монфарм" за 2013 рік

Ревізійна комісія (далі Комісія) у складі: Голова Комісії:

Доброскок Галина Петрівна;

Члени комісії:

- *Кузнєцов Яків Михайлович;*

- *Залозний Володимир Петрович.*

була обрана загальними зборами акціонерів ПАТ "Монфармо" 15.04.2011р.

Згідно зі Статутом Товариства, Комісією було здійснено перевірку річних звітів і балансів ПАТ Монфарм за 2013 рік, а саме:

- Балансу на 31.12.2013 р.;
 - Звіту про фінансові результати підприємства;
 - Звіту про основні показники діяльності підприємства за 2013 рік;
 - Звіту про рух грошових коштів;
 - Звіту про власний капітал;
 - Приміток до річної звітності;
 - Інших форм звітності.
- Зазначену вище звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ "Монфарм" у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. №996-ХІУ (з наступними змінами та доповненнями) та Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Згідно з наказом від 30.11. 2011 №31 /АГ, у товаристві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов'язань. Інвентаризація розрахунків, грошових коштів та товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Товариства, проводилась станом на 30.11.12 р. Інвентаризація основних засобів та нематеріальних активів, незавершеного капітального будівництва, незавершеного виробництва будівельно-монтажних робіт та незавершеного капітального ремонту станом на 01.12.12 р.

Нематеріальні активи обліковуються згідно з положенням (стандартом) 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2013 р. по балансу значиться:

Нематеріальні активи:

-первісна вартість	12,0 тис. грн.
-накопичена амортизація	12,0 тис. грн.
-залишкова вартість	0 тис. грн.
Незавершене будівництво	1849,0 тис.грн.

Формування в бухгалтерському обліку інформації про фінансові інвестиції здійснюється згідно П (С) БО 12 "Фінансові інвестиції".

Станом на 31.12.13. Товариство має довгострокові фінансові інвестиції: -на суму 40002, тис. грн.

Станом на 31.12.2013 р. на балансі Товариства налічується: Основних засобів

- по первісній вартості	27436 тис. грн.
- знос	13729 тис. грн.
- залишкова вартість	13707 тис. грн.

2 - знос основних засобів становить 50,04 %

основних і допоміжних матеріалів, палива, запчастин та інших матеріальних цінностей налічується по балансу на суму 19738 тис.грн.

Станом на 31.12.2013 р. дебіторська заборгованість склала:

1. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -	29845 тис. грн.
- резерв сумнівних боргів	- 652 тис.грн.
2. дебіторська заборгованість за розрахунками:	
- з бюджетом	- 582 тис.грн.
-	

Станом на 31.12.13 р. статутний капітал товариства, який складає 1575 тис.грн., оплачений повністю і заборгованості акціонерів за придбаними акціями не існує. Протягом 2013 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Зміни до статутного капіталу не вносились. Власний капітал Товариства по результатам 2013 року складає 37074 тис.грн.

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено.

Не встановлено також порушень по операціях на розрахунковому рахунку в банку.

Облік розрахунків з підзвітними особами здійснюється відповідно до інструкції про службові відрядження й відповідно до облікової політики на підприємстві.

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно. Станом на 31.12.2013 р. значиться по балансу зобов'язань : Довгострокових зобов'язань 43251 тис.грн.,

у т.ч.:

- довгострокових кредитів банку	- тис. грн.
- інших довгострокових фінансових зобов'язань	43251 тис. грн.
- відстрочені податкові зобов'язання	-

Поточних зобов'язань 25727 тис.грн.,

у т. ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	23585 тис.грн.
- розрахунок з бюджетом	93 тис.грн..
- зі страхування	232 тис.грн.
- розрахунки по оплаті праці	533 тис.грн
- інші поточні зобов'язання	1267 тис.грн

При вибірковій перевірці операцій, пов'язаних з реалізацією, перевірці розрахунків з бюджетом по ПДВ, податку на прибуток - порушень не встановлено.

Фінансові результати характеризуються наступними показниками:

- чистий прибуток від реалізації - 69820 тис.грн.
- собівартість реалізованої продукції - 47232 тис.грн.
- валовий прибуток - 22588 тис.грн.
- інші операційні доходи - 2272 тис.грн.
- адміністративні витрати - 5296 тис.грн.
- витрати на збут - 1836 тис. грн.
- інші операційні витрати - 3189 тис.грн.
- прибуток від операційної діяльності - 14539 тис.грн.
- інші витрати - 10292 тис.грн.
- середньоспискова чисельність – 247 чоловіка;
- середня зарплата - 1909 грн.

- 3 Операційні витрати Товариства за 2013 рік складають 55255 тис.грн., в т.ч.:
- матеріальних затрат - 41293 тис.грн.
 - витрат на оплату праці - 7182 тис.грн.
 - відрахування на соціальні заходи - 2609 тис.грн.
 - амортизація - 1358 тис.грн

 - інші операційні витрати - 2813 тис.грн.

Бухгалтерська, податкова й статистична звітність складається вчасно. Ревізійна комісія підтверджує, що валюта балансу Товариства станом на 31.12.2013 року становить 106314 тис. грн.

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2013 рік склав 4247 тис.грн., податок на прибуток від звичайної діяльності становить 1126 тис.грн. Надзвичайні доходи та витрати у товаристві відсутні. Відповідно чистий прибуток за 2013 рік становить 3121 тис.грн.

З урахуванням вищезазначеного, та на виконання ст. 49 Закону "Про господарські товариства" та п. 8.5.4. Статуту ПАТ "Монфарм", Ревізійна комісія підтверджує достовірність річного звіту та балансу товариства і пропонує акціонерам затвердити річний баланс.

Голова Комісії

Г.П.Доброскок

ЗВІТ
Ревізійної комісії та висновки по річних звітах та балансу ПАТ "Монфарм" за 2014 рік

Ревізійна комісія (далі Комісія) у складі: Голова Комісії:

Доброскок Галина Петрівна;

Члени комісії:

- *Кузнєцов Яків Михайлович;*
- *Залозний Володимир Петрович.*

була обрана загальними зборами акціонерів ПАТ "Монфармо" 24.04.2014р.

Згідно зі Статутом Товариства, Комісією було здійснено перевірку річних звітів і балансів ПАТ Монфарм за 2014 рік, а саме:

- Балансу на 31.12.2014 р.;
 - Звіту про фінансові результати підприємства;
 - Звіту про основні показники діяльності підприємства за 2014 рік;
 - Звіту про рух грошових коштів;
 - Звіту про власний капітал;
 - Приміток до річної звітності;
 - Інших форм звітності.
- Зазначену вище звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ "Монфарм" у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. №996-ХІУ (з наступними змінами та доповненнями) та Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Згідно з наказом від 28.11. 2014 №43 /АГ, у товаристві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов'язань. Інвентаризація розрахунків, грошових коштів та товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Товариства, проводилась станом на 30.11.14 р. Інвентаризація основних засобів та нематеріальних активів, незавершеного капітального будівництва, незавершеного виробництва будівельно-монтажних робіт та незавершеного капітального ремонту станом на 01.12.14р.

Нематеріальні активи обліковуються згідно з положенням (стандартом) 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2014 р. по балансу значиться:

Нематеріальні активи:

-первісна вартість	12,0 тис. грн.
-накопичена амортизація	12,0 тис. грн.
-залишкова вартість	0 тис. грн.
Незавершене будівництво	1862,0 тис.грн.

Формування в бухгалтерському обліку інформації про фінансові інвестиції здійснюється згідно П (С) БО 12 "Фінансові інвестиції".

Станом на 31.12.14. Товариство має довгострокові фінансові інвестиції: -на суму 4002,тис. грн.

Станом на 31.12.2014 р. на балансі Товариства налічується: Основних засобів

- по первісній вартості	29438 тис. грн.
- знос	15147тис. грн.
- залишкова вартість	14291 тис. грн.

2 - знос основних засобів становить 51.4%

основних і допоміжних матеріалів, палива, запчастин та інших матеріальних цінностей налічується по балансу на суму 23588 тис.грн.

Станом на 31.12.2011 р. дебіторська заборгованість склала:

1. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -	31231 тис. грн.
- резерв сумнівних боргів	- 652 тис.грн.
2. дебіторська заборгованість за розрахунками:	
- з бюджетом	- 25 тис.грн.
-	

Станом на 31.12.14 р. статутний капітал товариства, який складає 1575 тис.грн., оплачений повністю і заборгованості акціонерів за придбаними акціями не існує. Протягом 2014 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Зміни до статутного капіталу не вносились. Власний капітал Товариства по результатам 2014 року складає 41438 тис.грн.

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено.

Не встановлено також порушень по операціях на розрахунковому рахунку в банку.

Облік розрахунків з підзвітними особами здійснюється відповідно до інструкції про службові відрядження й відповідно до облікової політики на підприємстві.

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно. Станом на 31.12.2014 р. значиться по балансу зобов'язань : Довгострокових зобов'язань 45110 тис.грн.,

у т.ч.:

- довгострокових кредитів банку	
- інших довгострокових фінансових зобов'язань	45110 тис. грн.
- відстрочені податкові зобов'язання	-

Поточних зобов'язань 30353 тис.грн.,

у т. ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	27772 тис.грн.
- розрахунок з бюджетом	246 тис.грн..
- зі страхування	241 тис.грн.
- розрахунки по оплаті праці	553 тис.грн
- інші поточні зобов'язання	1267 тис.грн

При вибірковій перевірці операцій, пов'язаних з реалізацією, перевірці розрахунків з бюджетом по ПДВ, податку на прибуток - порушень не встановлено.

Фінансові результати характеризуються наступними показниками:

- виручка від реалізації (товарів, послуг, робіт) - 91375 тис.грн
- собівартість реалізованої продукції - 63223 тис.грн.
- валовий прибуток - 28152 тис.грн.
- інші операційні доходи - 2159 тис.грн.
- адміністративні витрати - 5500 тис.грн.
- витрати на збут - 2011 тис. грн.
- інші операційні витрати - 6368 тис.грн.
- прибуток від операційної діяльності - 16432 тис.грн.
- інші витрати – 10837 тис.грн.
- середньоспискова чисельність – 253 чоловіка;
- середня зарплата - 1909 грн.

- 3 Операційні витрати Товариства за 2014 рік складають 82415тис.грн., в т.ч.:
- матеріальних затрат - 60928тис.грн.
 - витрат на оплату праці - 7541тис.грн.
 - відрахування на соціальні заходи - 2728тис.грн.
 - амортизація - 1315тис.грн

 - інші операційні витрати -9903тис.грн.

Бухгалтерська, податкова й статистична звітність складається вчасно. Ревізійна комісія підтверджує, що валюта балансу Товариства станом на 31.12.2014 року становить 116901 тис. грн.

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2014 рік склав 5595тис.грн., податок на прибуток від звичайної діяльності становить 1231 тис.грн. Надзвичайні доходи та витрати у товаристві відсутні. Відповідно чистий прибуток за 2014 рік становить 4364тис.грн.

З урахуванням вищезазначеного, та на виконання ст. 49 Закону "Про господарські товариства" та п. 12.9 Статуту ПАТ "Монфарм", Ревізійна комісія підтверджує достовірність річного звіту та балансу товариства і пропонує акціонерам затвердити річний баланс.

Голова Комісії

Г.П.Доброскок

ЗВІТ
Ревізійної комісії та висновки по річних звітах та балансу ПАТ "Монфарм" за 2015 рік

Ревізійна комісія (далі Комісія) у

складі: Голова Комісії:

Доброскок Галина Петрівна;

Члени комісії:

- *Кузнєцов Яків Михайлович;*

- *Залозний Володимир Петрович.*

була обрана загальними зборами акціонерів ПАТ "Монфармо" 27.04.2015р.

Згідно зі Статутом Товариства, Комісією було здійснено перевірку річних звітів і балансів ПАТ Монфарм за 2015 рік, а саме:

- Балансу на 31.12.2015 р.;
 - Звіту про фінансові результати підприємства;
 - Звіту про основні показники діяльності підприємства за 2015 рік;
 - Звіту про рух грошових коштів;
 - Звіту про власний капітал;
 - Приміток до річної звітності;
 - Інших форм звітності.
- Зазначену вище звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ "Монфарм" у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. №996-ХІУ (з наступними змінами та доповненнями) та Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Згідно з наказом від 28.11. 2015 №43 /АГ, у товаристві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов'язань. Інвентаризація розрахунків, грошових коштів та товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Товариства, проводилась станом на 30.11.15 р. Інвентаризація основних засобів та нематеріальних активів, незавершеного капітального будівництва, незавершеного виробництва будівельно-монтажних робіт та незавершеного капітального ремонту станом на 01.12.15р.

Нематеріальні активи обліковуються згідно з положенням (стандартом) 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2015 р. по балансу значиться:

Незавершене будівництво 1862,0 тис.грн.

Формування в бухгалтерському обліку інформації про фінансові інвестиції здійснюється згідно П (С) БО 12 "Фінансові інвестиції".

Станом на 31.12.15 Товариство має довгострокові фінансові інвестиції: -на суму 4002, тис. грн.

Станом на 31.12.2015 р. на балансі Товариства налічується: Основних засобів

- по первісній вартості 34846 тис. грн.
- знос 16153 тис. грн.
- залишкова вартість 18693 тис. грн.
- знос основних засобів становить 46.3%

основних і допоміжних матеріалів, палива, запчастин та інших матеріальних цінностей налічується по балансу на суму 38692 тис.грн.

Станом на 31.12.2015 р. дебіторська заборгованість склала:

1. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги -	32036 тис. грн.
- резерв сумнівних боргів	- 652 тис.грн.
2. дебіторська заборгованість за розрахунками:	
- з бюджетом	- 398 тис.грн.
-	

Станом на 31.12.15 р. статутний капітал товариства, який складає 1575 тис.грн., оплачений повністю і заборгованості акціонерів за придбаними акціями не існує. Протягом 2015 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Зміни до статутного капіталу не вносились. Власний капітал Товариства по результатам 2015 року складає 61869 тис.грн.

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено.

Не встановлено також порушень по операціях на розрахунковому рахунку в банку.

Облік розрахунків з підзвітними особами здійснюється відповідно до інструкції про службові відрядження й відповідно до облікової політики на підприємстві.

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно. Станом на 31.12.2015 р. значиться по балансу зобов'язань : Довгострокових зобов'язань 45990 тис.грн.,

у т.ч.:

- довгострокових кредитів банку	
- інших довгострокових фінансових зобов'язань	45990 тис. грн.
- відстрочені податкові зобов'язання	-

Поточних зобов'язань 32011 тис.грн.,

у т. ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	26525 тис.грн.
- розрахунок з бюджетом	3195 тис.грн..
- зі страхування	343 тис.грн.
- розрахунки по оплаті праці	681 тис.грн
- інші поточні зобов'язання	1267 тис.грн

При вибірковій перевірці операцій, пов'язаних з реалізацією, перевірці розрахунків з бюджетом по ПДВ, податку на прибуток - порушень не встановлено.

Фінансові результати характеризуються наступними показниками:

- виручка від реалізації (товарів, послуг, робіт) - 122116 тис.грн
- собівартість реалізованої продукції - 68433 тис.грн.
- валовий прибуток - 53682 тис.грн.
- інші операційні доходи - 4913 тис.грн.
- адміністративні витрати - 7333 тис.грн.
- витрати на збут - 2020 тис. грн.
- інші операційні витрати - 13423 тис.грн.
- прибуток від операційної діяльності - 35820 тис.грн.
- інші витрати – 12021 тис.грн.
- середньоспискова чисельність – 256 чоловіка;
- середня зарплата - 3030 грн.

Операційні витрати Товариства за 2015 рік складають 93696 тис.грн., в т.ч.:

- матеріальних затрат - 60606 тис.грн.
- витрат на оплату праці - 9357 тис.грн.
- відрахування на соціальні заходи - 3462 тис.грн.
- амортизація - 1393 тис.грн

- інші операційні витрати -18878тис.грн.

Бухгалтерська, податкова й статистична звітність складається вчасно. Ревізійна комісія підтверджує, що валюта балансу Товариства станом на 31.12.2015 року становить 140117 тис. грн.

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2015 рік склав 24815тис.грн., податок на прибуток від звичайної діяльності становить 4493 тис.грн. Надзвичайні доходи та витрати у товаристві відсутні. Відповідно чистий прибуток за 2015 рік становить 20322тис.грн.

З урахуванням вищезазначеного, та на виконання ст. 49 Закону "Про господарські товариства" та п. 12.9 Статуту ПАТ "Монфарм", Ревізійна комісія підтверджує достовірність річного звіту та балансу товариства і пропонує акціонерам затвердити річний баланс.

Голова Комісії

Г.П.Доброскок