

Звіт та висновки ревізійної комісії
Про перевірку фінансово-господарської
діяльності ПАТ "АРКСІ"
за період з 01 січня по 31 грудня 2015 року

«25» квітня 2016р.

м. Боярка

Відповідно до п. 12.2. Статуту ПАТ "Арксі" (далі - Товариство), Ревізійна комісія у складі:

голови комісії - Маковецький В.І.,
члени комісії - Костін П. І.,
- Стадник Н.О.

провела перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік.

При проведенні перевірки Ревізійна комісія керувалася законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства «Арксі» (далі – Положення), розробленого відповідно до чинного законодавства України та рекомендацій Принципів корпоративного управління, що затверджене Загальними зборами акціонерів ВАТ «Арксі» «10» вересня 2010 року згідно протоколу №10/9-1 від 10.09.2010р.

У ході перевірки була проаналізована фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Арксі» (далі – Товариство), що складена за Міжнародними стандартами фінансової звітності, яка включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2015 року,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік,
- Звіт про рух грошових коштів за 2015 рік,
- Звіт про власний капітал за 2015 рік,
- Примітки до фінансової звітності ПАТ «ІСКРА.» за 2015 рік станом на 31 грудня 2015 року

У процесі роботи були вибірково перевірені такі первинні документи бухгалтерського обліку, як журнали-ордера і додатки до них, оборотні відомості, і т.п.

Загальна інформація про діяльність товариства:

- Повна назва: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АРКСІ».
- Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 14307512.
- Місцезнаходження: 08154, Києво-Святошинський р-н, м. Боярка, вул. 40-річчя Жовтня, 36.
- Зареєстроване 16.01.1996 року Виконавчим комітетом Києво-Святошинської районної ради, № запису 1 339 120 0000 00 2295.
- Основний вид діяльності, згідно з Довідкою з Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України:
 - ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування (КВЕД 33.14).
- Чисельність працівників станом на 31.12.2015 р. – 28 чол.
- Відокремлених підрозділів немає.

Перевіркою встановлено:

Фінансова звітність товариства підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ), уключаючи всі раніше прийняті діючі МСФЗ та тлумачення до них. Фінансова звітність складена на основі облікових даних товариства, відповідним чином скоригованих і перекласифікованих для представлення відповідно до МСФЗ.

Функціональною валютою ведення бухгалтерського обліку є гривня (надалі – грн). Фінансова звітність представлена в тисячах українських гривень (далі – тис. грн.), якщо не зазначено інше. Монетарних активів і зобов'язання в іноземній валюті немає.

Курсових різниць не було.

Припинень (ліквідації) окремих видів діяльності не було.

Діючих кредитних договорів у товариства та обмеження щодо володіння активами не має.

Участі у спільних підприємствах товариство не бере.

Виявлених помилок минулих років та пов'язаних з ними коригувань не було.

Переоцінки статей фінансових звітів не було.

Рівень округлення - 0,5 тисяч гривень.

Товариство у 2015 році вело бухгалтерський облік за журнально-ордерною системою, з використанням плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. №291 (із змінами та доповненнями). Відповідно до Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" основні принципи, методи і процедури, що використовувалися Товариством для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності, визначені в наказі про облікову політику. Принципи облікової політики Товариства застосовувались при веденні бухгалтерського обліку та не змінювались протягом 2015 року. Стан та ведення бухгалтерського обліку Товариства відповідають вимогам чинного законодавства України. Статті балансу та звіту про фінансові результати за 2015 рік відображають дані аналітичного та синтетичного обліку. Класифікація та відображення активів, зобов'язань у фінансової звітності Товариства відповідає вимогам законодавства України. Подання звітності до відповідних державних органів (Міжрегіонального головного управління Міністерства доходів і зборів, Пенсійного фонду, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Державної служби статистики, тощо) проводиться в установлені законодавством строки. Розкриття інформації в 2015 р. здійснювалось згідно Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів № 1591 від 19.12.2006 р. Товариство має власну веб-сторінку в мережі Інтернет <http://www.arksi.pat.ua>. Регулярна та особлива інформація Товариства в 2015 р. розкривалася на веб-сайті www.stockmarket.gov.ua, на власному веб-сайті та опубліковувалася в газеті «Бюлетень. Цінні папери України» без порушень в установлені законодавством строки. Органи управління та контролю за діяльністю Товариства дотримуються правил та процедур, встановлених чинним законодавством України, Статутом Товариства та внутрішніми документами Товариства. Виконавча Дирекція працювала у відповідності з вимогами Статуту підприємства. Основні напрямки діяльності товариства відповідають напрямкам, схваленим загальними зборами акціонерів. Засідання Виконавчої органу проводились, на засіданнях розглядалися питання поточної діяльності товариства та соціальні питання.

Можна виділити наступні фактори ризику в діяльності Товариства:

- ризик зміни правового середовища (в т.ч. податкової політики);
- ризик кризових явищ на фінансовому ринку;
- політичний ризик (ризик продовження періоду політичної нестабільності); - макроекономічні та форс-мажорні ризики.
- ризик, пов'язаний зі змінами кон'юнктури ринку, в якому діє Товариство. Цей ризик є передбачуваним та регулярно відслідковується та оцінюється

Основні висновки за результатами роботи Ревізійної комісії:

За результатами проведеної перевірки Ревізійна комісія констатує, що: активи, зобов'язання та власний капітал Товариства в суттєвих аспектах розкриті достовірно, з дотриманням обраної концептуальної основи. Фінансова звітність Товариства є повною та достовірною. Протягом звітного 2015 року не виявлені суттєві порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності

Тому, на підставі всього вищевикладених висновків, Ревізійна комісія пропонує загальним зборам затвердити річний звіт Товариства за 2015 рік.

Голова ревізійної комісії

Маковецький В.І.