

**ЗВІТ**  
**Ревізійної комісії ПрАТ «Деревообробний комбінат №7»**  
**про результати фінансово-господарської діяльності**  
**ПрАТ «Деревообробний комбінат №7» за 2017 рік**

Перевірка проводилась Ревізійною комісією в складі:  
Голова комісії – Кравченко Ірина Олександрівна.  
Члени комісії :

1. ТОВ «ЕНВІЛ»
2. ТОВ «ГРІН АПЕКС»

з відома директора **ПрАТ «Деревообробний комбінат №7»**  
Подлужного Валерія Миколайовича та в присутності головного бухгалтера-  
фінансового директора Кот Тетяни Василівни.

Відповідальними за період, що перевірявся були:

- Директор – **Подлужний Валерій Миколайович**
- Головний бухгалтер-фінансовий директор – **Кот Тетяна Василівна**

Перевірці підлягала фінансова та податкова звітність підприємства за 2017 рік, а саме:

- Баланс підприємства (ф.№1);
- Звіт про фінансові результати (ф.№2);
- Звіт про рух грошових коштів (ф.№3);
- Звіт про власний капітал (ф.№4);
- Примітки до річної звітності (ф.№5);
- Декларація про прибуток підприємства (річна)

Станом на 31.12.2017 року на балансі Товариства обліковується активів на загальну суму **61 482.0**тис.грн, з них найбільш питому вагу складають:

- основні засоби по залишковій вартості – **26 590**тис.грн. (43,2%),
- інвестиційна нерухомість по залишковій вартості в сумі **4 373** тис.грн.(7,1 %),
- інші необоротні активи – **227**тис.грн. (0,4 %),
- виробничі запаси та готова продукція – **21767**тис.грн (35,4 %),
- дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та видані аванси в сумі **7 953** тис.грн (12,9%),
- інша дебіторська заборгованість в сумі **414**тис.грн (0,7 %),
- гроші на рахунках в банках **158**тис.грн ( 0,3%).

**Основні засоби** за залишковою вартістю розподілені наступним чином:

- будинки та споруди – **20359**тис.грн. ;
- машини та обладнання – **9 997**тис.грн.;
- транспортні засоби – **288**тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар – **178**тис.грн.;
- тимчасові споруди – **10**тис.грн.;
- інші основні засоби – **8**тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - **123**тис.грн.;

Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу до первинної вартості ОФ) дорівнює 0,67, що говорить про істотний рівень фізичного і морального зношення основних засобів. Бажане оновлення та модернізація необоротних активів Товариства.

**Запаси** на 31.12.2017 р. розподілились наступним чином:

- Сировина і матеріали – 11 539 тис. грн.;
- Паливо – 45 тис. грн.
- Напівфабрикати – 1 274 тис. грн.;
- Запчастини - 57 тис. грн.;
- Готова продукція – 8 434 тис. грн.;
- Товари – 417 тис. грн.

Дані підтверджуються проведеною щорічною інвентаризацією згідно наказу № 57 від 23.10.2017 р.

Станом на 31.12.2017 року проведена звірка розрахунків за реалізовану готову продукцію та виконані будівельно-монтажні роботи із замовниками, на що маютьяся акти. По даних актів звірки дебіторська заборгованість склала 2 708 тис.грн., в т.ч. сумнівна заборгованість – 600 тис.грн., на яку нараховано резерв сумнівних боргів. За даними балансу в оборотних активах бере участь реальна дебіторська заборгованість в сумі 2 108 тис.грн., а саме по :

ТОВ БК «Міськбудінвест»	- 1 375,9 тис.грн.;
ТОВ «Центробуд»	- 140,8 тис.грн.
ТОВ «Аве-Вектор Плюс»	- 63,2 тис.грн.
Інші дебітори	- 528,1 тис.грн.

Валюта пасиву балансу на 31.12.2017 р. складає суму **61 482.0** тис.грн Статутний фонд ПрАТ «Деревообробний комбінат №7» становить 3794,0 тис.грн, який поділений на 15 175 360 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн кожна. Акції існують в бездокументарній формі

Сума поточних зобов'язань станом на 31.12.17 року становить 50 579 тис.грн, або 82,7 % від всіх зобов'язань, з них:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – **15 505** тис.грн.; з них основні кредитори:

ТОВ «ЕНВІЛ»	- 7 435,2 тис.грн.;
ТОВ «АММА КБ»	- 3 428 тис.грн.;
ТОВ БК «Міськбудінвест»	- 4 394 тис.грн.;
ФОП Сітков	- 41 тис.грн.;
ТОВ «Агро Транс Ліс»	- 30 тис.грн.
Інші кредитори	- 177 тис.грн.

- поточні зобов'язання товариства, а саме:

поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом – 1262 тис.грн.;

поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування – 184 тис.грн.;

поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці – 747 тис.грн.;

поточні забезпечення – 853 тис.грн.;



поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 15378 тис. грн.;  
інші поточні зобов'язання – 16 650 тис. грн.,

у тому числі безвідсоткова поворотна фінансова допомога, отримана від:

ТОВ «ЕНВІЛ» в сумі 12 767 тис. грн, з терміном погашення на протязі 2018 року.

ТОВ «Компанія Енергобудлізинг» в сумі 870 тис. грн. з терміном погашення грудень 2018 року.

Чистий дохід від реалізації продукції (робіт, послуг) за 2017 рік склав 67 636 тис. грн без ПДВ, в тому числі 6 500 тис. грн. від оренди приміщень. По результатам діяльності отримано прибуток – 3 283 тис. грн. В звітному році нарахування дивідендів та їх виплата не проводилась.

Показники загальної ліквідності свідчать, що підприємство немає достатньо ресурсів для погашення поточних зобов'язань. Оборотні активи на кінець 2017 року 30 292 тис. грн., а довгострокові зобов'язання 50 579 тис. грн. Коефіцієнт покриття - 0,6, що свідчить про недостатність оборотних коштів для погашення поточних зобов'язань, що є негативним фактором в діяльності Товариства.

Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів зріз в 2017 році до 2,8 з 1,7 в 2016 році, що говорить про підвищення ділової активності підприємства.

На протязі звітного року Виконавчим органом проводились заходи щодо стабілізації роботи підприємства, впорядкування розрахунків по бюджетним платежам, с замовниками та генпідрядниками, розглядались питання охорони праці та техніки безпеки на підприємстві.

По результатам роботи за 2017 рік, за рішенням Наглядової Ради була проведена аудиторська перевірка діяльності підприємства. Для чого була залучена Аудиторська фірма ТОВ «АФ «Главбух», якою був надано аудиторський висновок в комісію по цінним паперам. Порухень по результатам перевірки також не виявлено, про що свідчить аудиторський висновок.

Виходячи з вищезазначеного ревізійна комісія пропонує:

- признати роботу Виконавчого органу «задовільною» ;
- затвердити баланс і робочий звіт Товариства.

Ревізійна комісія:

Кравченко І.О.

ТОВ «ЕНВІЛ» в особі представника Пашницької І.С.

ТОВ «ГРІН АПЕКС» в особі директора Осинського С.В..