

ПРОТОКОЛ № 1-22

очного засідання ревізійної комісії

Публічного акціонерного товариства «КИЇВСЬКИЙ СУДНОБУДІВНИЙ-СУДНОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД» (ПАТ «КССРЗ»).

м. Київ

_____ 01 червня 2022 р.

Форма проведення: очне голосування.

Дата проведення: __ 01 червня 2022 р.

Дата складання протоколу: __ 01 червня 2022 р.

Місце підведення підсумків голосування: Україна, м. Київ, вул. Набережно-Лугова, 8.

В засіданні взяли участь члени ревізійної комісії:

Голова ревізійної комісії – Тамара БОРИСЕНКО;

Член ревізійної комісії – Ніна ПЕЛЮХОВСЬКА;

Член ревізійної комісії – Олена ЛПЛЯНСЬКА

Всього: 3 із 3 обраних членів ревізійної комісії. Про дату та місце проведення засідання всі члени ревізійної комісії повідомлені належним чином. Кворум є.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

Про Звіт ревізійної комісії та Висновок ревізійної комісії за підсумками діяльності ПАТ «КССРЗ» у 2021 році.

З першого питання порядку денного засідання ревізійної комісії ПАТ «КССРЗ» виступила голова ревізійної комісії Т.Д.Борисенко, яка проінформувала членів ревізійної комісії про те, що ревізійною комісією був проведений аналіз фінансово-господарської діяльності ПАТ "КССРЗ" за підсумками роботи Товариства у 2021 році. Вибірково проведений аналіз фінансово-господарської діяльності Товариства на підставі представлених форм бухгалтерської звітності (№№ 1-5) і первинних документів. За підсумками перевірки складені Звіт ревізійної комісії та Висновок ревізійної комісії за підсумками діяльності Товариства у 2021 році. Пропоную затвердити на даному засіданні Звіт та Висновок ревізійної комісії за підсумками діяльності Товариства у 2021 році та представити їх на розгляд і затвердження річним загальним зборам Товариства.

Прошу голосувати:

Підсумки голосування:

«ЗА»	Пелюховська Н.В., Ліплянська О.М., Борисенко Т.Д.
«ПРОТИ»	немає
«УТРИМАВСЯ»	немає
«ЗА»	- 3 голоси
«ПРОТИ»	- 0 голосів
«УТРИМАВСЯ»	- 0 голосів

Прийнято рішення з питання №1:

Затвердити на даному засіданні Звіт та Висновок ревізійної комісії за підсумками діяльності Товариства у 2021 році та представити їх на розгляд і затвердження річним загальним зборам Товариства.

Голова ревізійної комісії



Тамара БОРИСЕНКО

Член ревізійної комісії



Ніна ПЕЛЮХОВСЬКА

Член ревізійної комісії



Олена ЛІПЛЯНСЬКА

ЗВІТ

ревізійної комісії

Публічного акціонерного товариства «КИЇВСЬКИЙ СУДНОБУДІВНИЙ-
СУДНОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД» (ПАТ «КССРЗ»)

за 2021 рік

Для проведення планових та позапланових перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, загальними зборами обирається ревізійна комісія, яка проводить підсумки ефективності роботи, складає висновок по річному звіту та балансу Товариства.

Ревізійній комісії надаються всі матеріали бухгалтерської звітності та інші документи для перевірки фінансово-господарської діяльності.

Статутом ПАТ «КССРЗ» передбачено, що загальні збори обирають ревізійну комісію у кількості трьох членів строком на три роки. Члени ревізійної комісії Товариства обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів.

На засіданні ревізійної комісії ПАТ «КССРЗ» 01 червня 2022 року (протокол №1-22 засідання РК) було затверджено Звіт та Висновок ревізійної комісії за підсумками діяльності Товариства у 2021 році та представити їх на розгляд і затвердження річним загальним зборам Товариства.

Проведений аналіз фінансово-господарської діяльності Товариства на підставі представлених форм бухгалтерської звітності (№№ 1-5) і первинних документів.

Позапланових перевірок у 2021 році ревізійна комісія не проводила.

Винагороди і компенсації членам ревізійної комісії не виплачувались, робота ревізійної комісії здійснювалась на безоплатній основі.

Ревізійною комісією був проведений аналіз фінансово-господарської діяльності ПАТ "КССРЗ" за 2021 рік. За підсумками перевірки складений Висновок, який представлений на затвердження річним загальним зборам.

Голова ревізійної комісії



Тамара БОРИСЕНКО

ВИСНОВОК

ревізійної комісії

Публічного акціонерного товариства «КИЇВСЬКИЙ СУДНОБУДІВНИЙ-СУДНОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД» за підсумками діяльності Товариства за 2021 рік

Назва Товариства: Публічне акціонерне товариство «КИЇВСЬКИЙ СУДНОБУДІВНИЙ-СУДНОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД» (скорочено ПАТ «КССРЗ») (код ЄДРПОУ 03149949), далі за текстом — Товариство.

Дата складання: «30 » травня 2022 року

Місце складання: за місцем знаходження Товариства, а саме: 04071, м.Київ, вул.Набережно-Лугова, 8

Підстава перевірки: рішення ревізійної комісії ПАТ «КССРЗ»

Ревізійна комісія, обрана загальними зборами акціонерів ПАТ «КССРЗ», виконуючи свої повноваження, провела планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 1 січня 2021 р. по 31 грудня 2021 р. з метою визначення законності діяльності Товариства, встановлення достовірності бухгалтерської, розпорядчої, управлінської, фінансової звітності та іншої документації, а також встановлення їх відповідності чинному законодавству України та іншим нормативним вимогам.

Об'єктами перевірки стали:

- розпорядча документація та правочинність рішень, прийнятих керівництвом Товариства в частині відповідності дотримання чинного законодавства та Статуту Товариства;

- фінансова та господарська документація, включаючи фінансову звітність (стан бухгалтерського обліку, інвентаризацію майна та забезпечення збереження матеріальних цінностей).

В ході перевірки фінансово-господарської діяльності ПАТ «КССРЗ» за 2021 рік ревізійній комісії були надані первинна, розпорядча, управлінська документація та фінансова звітність Товариства, в тому числі:

- ☐ Протоколи засідання наглядової ради та правління;
- ☐ Накази, видані в звітному періоді;
- ☐ Документи з ведення касових операцій;

- ☐ 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», «Примітки до річної фінансової звітності», наказ про облікову політику).

Ревізійна комісія в своїй роботі керувалась чинним законодавством України, рішеннями загальних зборів акціонерів, Статутом та Положенням про ревізійну комісію Товариства.

Результати перевірки

1. Перевіркою правомірності рішень, прийнятих керівництвом ПАТ «КССРЗ» в частині дотримання діючого законодавства та Статуту Товариства встановлено:

- ☒ Рішення, що приймалися наглядовою радою та правлінням протягом 2021 року, знаходяться у відповідній компетенції органів управління Товариства та не суперечать законодавчим актам України та Статуту ПАТ «КССРЗ»;
- ☒ Накази, що видавались у Товаристві на підставі рішень наглядової ради та правління, не суперечать відповідним законодавчим актам та Статуту ПАТ «КССРЗ»;
- ☒ Протоколи засідань наглядової ради та правління оформлені в повному обсязі, належним чином та містять всі необхідні матеріали;
- ☒ Зі сторони органів управління здійснювався постійний контроль за виконанням прийнятих ними рішень.

1.

- ☒ Діяльність ПАТ КССРЗ, що здійснювалась Товариством на протязі 2021 року в повній мірі відповідає видам діяльності, передбачених Статутом.
- ☒ Результати діяльності Товариства за 2021 рік в частині суми доходу від реалізованої продукції, її собівартості, інших доходів та витрат співпадають з даними, відображеними в Звіті про фінансові результати. Дані Звіту відповідають

даним реєстрів бухгалтерського обліку та підтверджені відповідними документами. Товариством за результатами 2021 року отримано збиток у сумі – 2 047,0 тис. грн.

- Дані про фінансовий стан Товариства, що відображені в Звіті про фінансовий стан, відповідають дійсності. Сума активів Товариства на кінець звітного періоду складає: 64 261,0 тис. грн. Власний капітал склав у сумі (155 728,0) тис. грн. Суми, відображені в фінансовому звіті відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку.

- Фінансова звітність Товариства за 2021 рік складена із застосуванням міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Інформація щодо активів, зобов'язань та власного капіталу відображена у фінансовій звітності відповідно до встановлених нормативів.

- Ведення касових операцій здійснюється у відповідності з Положенням про ведення касових операцій в Україні, затвердженого Національним банком України, та вимогами інших нормативних актів. Грошові кошти в повній мірі оприбутковуються в касу Товариства. Всі надходження та видатки готівкових коштів обліковуються в касовій книзі та оформлюються відповідними документами. Перевищення ліміту залишку грошових коштів в касі, встановленого наказом по Товариству, за результатами перевірки касових операцій — не виявлено.

- Ревізійна комісія ознайомилась з результатами планової інвентаризації майна та зобов'язань станом на 01 листопада 2021 року, що проводилась на підставі наказу №28 від «28» жовтня 2021 року. Інвентаризація проведена у відповідності до вимог законодавства. За результатами інвентаризації відхилень фактичних показників від облікових не виявлено. Порушень щодо умов зберігання матеріальних цінностей не виявлено.

Аналіз фінансового стану підприємства характеризуються наступними коефіцієнтами:

- загальна рентабельність – 0,000;
- рентабельність активів – -0,0003;
- абсолютної ліквідності – 0,00;
- загальної ліквідності – 0,172;
- коефіцієнт забезпечення власними засобами – - 4,79;
- коефіцієнт співвідношення позикових та власних коштів – -1,412;
- коефіцієнт фінансової автономії (незалежності) – -2,42;
- коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом – - 0,707;
- коефіцієнт обертання активів – 0,05;
- коефіцієнт обертання оборотних активів – 0,086;
- середній час обертання оборотних коштів – 000 дні;

- коефіцієнт вірогідності банкрутства – 0,000.

Висновки ревізійної комісії за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності ПАТ «КССРЗ» за 2021 рік

Голова комісії



Тамара БОРИСЕНКО

Члени комісії:



Ніна ПЕЛЮХОВСЬКА



Олена ЛІПЛЯНСЬКА