

**Висновок Ревізійної комісії
Публічного акціонерного Товариства Туристично-готельний комплекс
« Дністер» (далі Товариство)
за 2015 рік**

м. Львів 15 березня 2016 р.

Відповідно до Статуту Товариства, ревізійною комісією Товариства проведена перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік за такими напрямками: статутний капітал Товариства, активи, пасиви, результати діяльності Товариства, організація бухгалтерського обліку. Мета перевірки - звіт перед загальними зборами акціонерів про результати перевірки діяльності Виконавчого Органу за 2015 рік. До перевірки були надані статутні документи, договори з контрагентами, документи бухгалтерського обліку та звітності станом на 31.12.2015 року, акт перевірки Товариства аудитором.

Звітність підготовлено бухгалтерською службою ПАТ ТГК «Дністер» 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 Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Зареєстрований Статутний капітал Товариства сформований згідно установчих документів і повністю сплачений у розмірі 100.000.005,15 (Сто мільйонів п'ять) гривень 15 копійок. Протягом 2015 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Зміни до статутного капіталу не вносились.

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

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

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно.

Згідно з наказом N 38 від 20.10.2015 року, у Товаристві проведено інвентаризацію основних засобів та товарно-матеріальних цінностей, фінансових зобов'язань, грошових коштів що обліковуються на балансі Товариства станом на 01.11.2015 року.

Висновок ревізійної комісії

Дані річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2015 року відповідають даним синтетичного обліку та існуючим нормативам бухгалтерського обліку. Фінансовий результат, відображений у формі 2 „Звіт про фінансові результати” відповідає даним первинного обліку. Фінансові звіти достовірно та повно відображають фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2015 року, а також результат його діяльності та рух грошових коштів за 2015 рік, згідно з нормативними вимогами щодо організації

Голова ревізійної комісії