

ЗАКЛЮЧЕННЯ

Ревізійної комісії АТ Нововолинський ливарний завод по балансовому звіту про фінансово-господарську діяльність за 2012 рік.

м.Нововолинськ

16 березня 2013 р.

Ревізійна комісія АТ Нововолинський ливарний завод в складі голови комісії Пігарєва М.В, членів комісії: Фіть Л.Л., Гладун А.А. діюча на підставі Статуту товариства, розглянула балансовий звіт товариства за 2012 рік, провела вибіркочу перевірку первинних документів бухгалтерського обліку і прийшла до наступних висновків:

1. Основним напрямом фінансово-господарської діяльності товариства за період, що перевірявся, згідно Статуту товариства є виготовлення литва з чорних і кольорових металів.

Відповідальними на протязі 2012р. за фінансово-господарську діяльність товариства були:

- з правом першого підпису: голова правління – Чернявський Ігор Валентинович, директор – Доманський Олександр Сергійович;
- з правом другого підпису – головний бухгалтер Бай Михайло Миколайович.

2. Персонал правління складається з 8 штатних працівників. Правління АТ працювало згідно із Статутом. За 2012 рік було проведено 12 засідань Правління.

3. Бухгалтерський облік в товаристві ведеться автоматизовано з використанням програми “1С бухгалтерія” та окремих додаткових програм.

4. Документальна перевірка касових і банківських документів проводилась вибіркочим методом. Каса ведеться тільки в національній валюті. Розбіжностей між виписками банку і даними обліку не встановлено.

5. Товариство має відкриті основний і поточний рахунок в гривні та валютний рахунок в Нововолинській філії КБ “ПриватБанк”, «Промінвестбанк», м.Луцьк.

6. Нарахування зносу основних фондів, які підлягають відображенню в обліку, проводяться кожен місяць, виходячи з норм амортизаційних відрахувань, встановлених згідно “Податкового Кодексу України”. Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом протягом строку їх корисного використання.

7. Інвентаризація основних фондів та товарно-матеріальних цінностей проведена станом на 01.12.12р.у відповідності до встановлених вимог і закінчена в зазначені строки у повному обсязі наказ №753 від 01.12.12р.

8. Реєстр акціонерів та обслуговування випуску цінних паперів Товариства, починаючи з липня 2010р., веде Національний депозитарій України, м. Київ.

9. Облік витрат проводився за встановленими правилами згідно “Податкового Кодексу України” .

10. Статутний фонд товариства складає 1568,1 тис.грн., який поділяється на 6272240 акцій номінальною вартістю 0,25 грн.. На 01.01.2013р. частка держмайна в статутному фонді відсутня.

11. Прибуток товариства по підсумках фінансово-господарської діяльності за 2012 рік складає -54514 тис.грн., і з врахуванням прибутку минулих періодів, прибутки підприємства становлять – 170 356,0 тис.грн.

Сплачено у бюджет податків – 27 011,9 тис.грн.

Сплачено єдиного соціального внеску- 11 456,1 тис.грн.

12. Всі записи балансу рахунку "прибутків і збитків" товариства відповідають даним бухгалтерського обліку, проведеного відповідно з чинним законодавством і підтверджують баланс товариства станом на 01.01.2013р. в сумі – 186 106 тис.грн. в тому числі по статтях:

1. Актив (тис. грн.) :

- основні фонди (залишкова вартість) – 77 810
- нематеріальні активи – 0,0
- капітальні інвестиції – 2 664
- запаси – 48 228

Розрахунки з дебіторами:

- заборгованість за товари, роботи, послуги – 14 588
- заборгованість за розрахунками з бюджетом – 4 368
- інша поточна заборгованість – 71

Грошові кошти та їх еквіваленти – 38 366

Інші оборотні активи – 11

Витрати майбутніх періодів – 0,0

Всього: - 186 106 тис.грн.

2. Пасив (тис.грн.):

- статутний фонд – 1568,0
- додатковий капітал – 9125
- нерозподілений прибуток – 170 356
- відстрочені податкові зобов'язання – 99,0
- короткострокові кредити банків – 0,0

3. Розрахунки з кредиторами (тис.грн.):

- з бюджетом – 166
- з соцстрахом і пенсійним фондом – 462
- по заробітній платі – 1087
- з одержаних авансів

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 2884

-інші поточні зобов'язання - 359

Всього: - 186 106

Висновки і рекомендації:

1. Фінансово-господарська діяльність товариства за 2012 рік відповідає чинному законодавству і його Статуту.

2. Станом на 01.01.2013р. документи бухгалтерського обліку в товаристві і фінансова звітність забезпечує відображення фінансового стану товариства.

3. Рекомендувати загальним зборам акціонерів товариства затвердити балансовий звіт товариства за 2012 рік.

Голова комісії:

Члени комісії:

Пігарев М.В.

Фіть Л.Л.

Гладун А.А.