

ЗАКЛЮЧЕННЯ

Ревізійної комісії АТ Нововолинський ливарний завод по балансовому звіту про фінансово-господарську діяльність за 2013 рік.

м.Нововолинськ

17 березня 2014 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 2013 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 2013р. за фінансово-господарську діяльність товариства були:

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

2. Персонал правління складається з 8 штатних працівників. Правління АТ працювало згідно із Статутом. За 2013 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., Сбербанк Росії.

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 пряmlinійним методом протягом строку їх корисного використання.

7. Інвентаризація основних фондів та товарно-матеріальних цінностей проведена станом на 30.11.13р.у відповідності до встановлених вимог і закінчена в зазначені строки у повному обсязі наказ №416 від 26.11.13р.

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.Збиток товариства по підсумках фінансово-господарської діяльності за 2013 рік складає 13 560 тис.грн.,і з врахуванням прибутку минулих періодів, прибутки підприємства становлять – 156 796,0 тис.грн.

Сплачено у бюджет податків – 11 489,8 тис.грн.

Сплачено єдиного соціального внеску- 7 964,3 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 31.12.2013р. в сумі – 176 187 тис.грн. в тому числі по статтях:

1. Актив (тис. грн.) :

- основні фонди (залишкова вартість) – 75 536
- нематеріальні активи – 0,0
- капітальні інвестиції – 661
- запаси – 46 409

Розрахунки з дебіторами:

- заборгованість за товари, роботи, послуги – 26 103
- заборгованість за розрахунками з бюджетом – 14 118
- інша поточна заборгованість – 77

Грошові кошти та їх еквіваленти – 12 938

Інші оборотні активи – 340

Витрати майбутніх періодів – 0,0

Всього: - 176 182 тис.грн.

2. Пасив (тис.грн.):

- статутний фонд – 1568,0
- додатковий капітал – 9125
- нерозподілений прибуток – 156 796
- відстрочені податкові зобов'язання – 99,0
- короткострокові кредити банків – 0,0

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

- з бюджетом – 153
- з соцстрахом і пенсійним фондом – 292
- по заробітній платі – 976
- з одержаних авансів

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 7 173

-інші поточні зобов'язання -

Всього: - 176 182

Висновки і рекомендації:

1.Фінансово-господарська діяльність товариства за 2013 рік відповідає чинному законодавству і його Статуту.

2.Станом на 01.01.2014р. документи бухгалтерського обліку в товаристві і фінансова звітність забезпечує відображення фінансового стану товариства.

3.Рекомендувати загальним зборам акціонерів товариства затвердити балансовий звіт товариства за 2013 рік.

Голова комісії:

Члени комісії:

Пігарев М.В.

Фіть Л.Л.

Гладун А.А.