

ЗАКЛЮЧЕННЯ

Ревізійної комісії АТ Нововолинський ливарний завод по балансовому звіту про фінансово-господарську діяльність за 2016 рік.

м.Нововолинськ

17 березня 2017 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 2016 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 2016 р. 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 5 штатних працівників. Правління АТ працювало згідно із Статутом. За 2016 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 гривнях та валютний рахунок в Нововолинській філії КБ “ПриватБанк”, ПАТ «Кредобанк» м. Нововолинськ.

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 01.12.16 р. у відповідності до встановлених вимог і закінчена в зазначені строки у повному обсязі наказ № 454 від 17.11.16 р.

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 та відповідними змінами до цього Кодексу.

10. Статутний фонд товариства складає 1 568,1 тис.грн., який поділяється на 6 272 240 акцій номінальною вартістю 0,25 грн. На 01.01.2017 р. частка держмайна в статутному фонді відсутня.

11. Збиток товариства по підсумках фінансово-господарської діяльності за 2016 рік складає -13 959 тис.грн., і з врахуванням прибутку минулих періодів, прибутки підприємства становлять – 114 620 тис.грн.

Сплачено у бюджет податків – 5 600 тис.грн.

Сплачено єдиного соціального внеску - 6 261 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 31.12.2016 р. в сумі – 142 750 тис.грн. в тому числі по статтях:

1. Актив (тис. грн.) :

- основні фонди (залишкова вартість) – 49 973

- нематеріальні активи – 0,0

- капітальні інвестиції – 628

- запаси – 33 749

Розрахунки з дебіторами:

- заборгованість за товари, роботи, послуги – 33 080

- заборгованість за розрахунками з бюджетом – 10 925

- інша поточна заборгованість – 100

Грошові кошти та їх еквіваленти – 13 767

Інші оборотні активи – 528

Витрати майбутніх періодів – 0,0

Всього: - 142 750 тис.грн.

2. Пасив (тис.грн.):

- статутний фонд – 1 568,0

- додатковий капітал – 9 125

- нерозподілений прибуток – 114 620

- відстрочені податкові зобов'язання – 0

- короткострокові кредити банків – 0,0

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

- з бюджетом – 451

- з соцстрахом і пенсійним фондом – 333

- по заробітній платі – 1 633

- з одержаних авансів – 0

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 15 020

-інші поточні зобов'язання – 0

Всього: - 142 750

Висновки і рекомендації:

1. Фінансово-господарська діяльність товариства за 2016 рік відповідає чинному законодавству і його Статуту.

2. Станом на 01.01.2017 р. документи бухгалтерського обліку в товаристві і фінансова звітність забезпечує відображення фінансового стану товариства.

3. Рекомендувати загальним зборам акціонерів товариства затвердити балансовий звіт товариства за 2016 рік.

Голова комісії:

Члени комісії:

Пігарев М.В.

Фіть Л.Л.

Гладун А.А.