

ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Уважаемые акционеры!

Ревизионная комиссия ПАО «Запорожстеклофлюс», ее персональный состав и председатель, были избраны общим собранием акционеров Протокол №16 от 07.04.2009 года.

Ревизионная комиссия состоит из 3 человек:

1. Костюк Вера Ивановна – зам. главного бухгалтера
2. Кореньков Сергей Викторович – зам. генерального директора по общим и коммерческим вопросам
3. Врублевская Татьяна Викторовна – начальник отдела по работе с ценными бумагами

Ревизионная комиссия Общества является органом, который осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности предприятия. В своей работе ревизионная комиссия руководствуется Уставом предприятия и Положением о ревизионной комиссии. Для утверждения годового отчета и баланса Общества, ревизионная комиссия ежегодно предоставляет общему собранию отчет и выводы о деятельности Общества.

Внеочередные проверки не производились в силу отсутствия решения наблюдательного Совета собраний акционеров или требований отдельных акционеров.

Ревизионная комиссия рассмотрела годовую финансовую отчетность и другие первичные документы, подтверждающие составление финансовой отчетности, составила следующее заключение:

В течении 2011 г. обеспечена рентабельность выпуска товарной продукции на 14,7%

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2011 год получена балансовая прибыль в сумме **2555 тыс.грн.**, из них оплачен налог на прибыль **4698 тыс.грн.** Убыток составил **2143 тыс.грн.** за счет списания безнадежной дебиторской задолженности.

За 2011 год капитальные инвестиции на предприятии составили **6,1 млн. грн.**, что составляет **10,8%** от первоначальной стоимости основных

фондов. Введено в эксплуатацию основных фондов всего **5,2 млн.грн.**, что составляет **6,43%** от их общей стоимости. На выполнение текущих и капитальных ремонтов, реконструкцию, модернизацию, капитальное строительство и приобретение основных средств израсходовано **10,7 млн.грн.** Активная часть основных фондов за отчетный период увеличилась на **2 %**.

Оборотные активы на предприятии на конец отчетного года составили **57002 тыс.грн.** и включают в себя:

- стоимость готовой продукции на складе – **11252 тыс.грн.**;
- производственных запасов сырья и материалов – **15954 тыс.грн.**;
- денежных средств на р/счете – **6090 тыс.грн.**;
- дебиторской задолженности (покупатели за реализованную продукцию – **7302 тыс.грн.**;
- задолженности бюджета по возмещению НДС – **3896 тыс.грн.**;
- задолженности работников по полученным ссудам – **172 тыс.грн.**

Наличие активов в балансе положительно характеризует финансовое состояние предприятия: коэффициент мгновенной ликвидности на конец года составил **0,85**, т.е. предприятие имеет достаточно средств для проведения своевременных расчетов по текущим обязательствам, т.к. на 1 грн. текущих обязательств приходится **7,83 грн.** текущих активов. Значительное превышение коэффициента вызвана чрезмерной суммой производственных запасов и выданных авансов, что свидетельствует об отвлечении денежных средств.

Коэффициент финансовой стойкости составляет 0,91 при рекомендованном значении от 0,25 до 0,5, т.е. превышает норму, что свидетельствует о независимости Общества от внешних кредиторов.

Коэффициент покрытия обязательств собственным капиталом в отчетном периоде составляет 0,09. Это говорит о том, что на конец отчетного периода все долгосрочные активы предприятия могут быть профинансированы за счет долгосрочных источников, т.е. предприятие имеет достаточную платежеспособность в долгосрочном периоде.

Текущее обязательство предприятия на конец 2011 года составили **7276 тыс.грн.**, из них:

- кредиторская задолженность перед поставщиками за полученные сырье и материалы **3695 тыс.грн.**;
- задолженность общества перед участниками по дивидендам за 2010 г. **346 тыс.грн.**;
- текущая задолженность перед бюджетом **858 тыс.грн.**;
- текущая задолженность по з/плате и налогам в социальные фонды **1835 тыс.грн.**

Предприятие руководствуясь Законом Украины «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности в Украине» от 16.07.99г № 996-XIV (далее – Закон о бухучете), утвержденным МФ Украины, положениями (стандартами) бухгалтерского учета, инструкциями и другими нормативными актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета, в целях обеспечения единых (постоянных) принципов, методов, процедур при отражении текущих операций в учете и составлении финансовой отчетности справедливо и достоверно отражает финансовое состояние ПАО «Запорожстеклофлюс». На предприятии издан приказ «Об учетной политике предприятия», который позволяет ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности согласно принципам и методам, предусмотренными Национальными стандартами бухгалтерского учета.

Для обеспечения достоверности бухгалтерского учета и финансовой отчетности – проводилась инвентаризация активов и обязательств в соответствии с Инструкцией по инвентаризации основных средств, нематериальных активов, товарно-материальных ценностей, денежных средств, документов и расчетов, утвержденной приказом Министерства финансов Украины от 28.02.2000 г №419.

Ревизионной комиссией установлено, что инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена в установленные сроки и своевременно. Отклонений по результатам инвентаризаций не установлено. Результаты проверок предъявлены на утверждение руководителю предприятия в установленные приказом сроки.

При проведении инвентаризации проводился анализ
непроизводительных расходов, из них **24607 тыс.грн.**

В том числе:	
- пени, штрафы	25 тыс. грн.
- ликвидные ОС	-
- льготные пенсии Список № 1,2	863 тыс. грн.
- б/листы, оплаченные за счет предприятия	225 тыс. грн.
расходы по исследованию агломерированного флюса	17 тыс. грн.
затраты от прочей операционной деятельности (СТС)	-
<u>Убытки</u>	23477 тыс. грн.
- списание безнадежных долгов	20831 тыс.грн.
- курсовая разница от продажи валюты	402 тыс. грн.
- списание недоамортизированных основных средств	178 тыс. грн.
- командировочные расходы сверх лимита	81 тыс. грн.
- шефская помощь	295 тыс.грн.
- отчисление завкому 0,5% на оздоровление рабочих	356 тыс.грн.
- от продажи ценных бумаг	-
- прочие	1334 тыс.грн.
- возврат продукции с несоответствующим качеством	-

Предприятие на протяжении отчетного периода своевременно осуществляло перечисление налогов, платежей в бюджет и целевые фонды, выплату заработной платы работникам, оплату поставщикам за полученные сырье, материалы, энергоносители. Предприятие профинансировало все капитальные вложения за счет собственных оборотных средств. Этот факт говорит о финансовой устойчивости предприятия.

В заключении хочу сказать, что Акционерное общество на данный момент находится в удовлетворительном состоянии для дальнейшего его развития.

Получено заключение аудиторской фирмы о достоверности финансовой отчетности предприятия за 2011 год. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2011 год предлагается признать удовлетворительным.




Ревизионная комиссия:

- подтверждает объективность отчета о результатах хозяйственной деятельности общества и баланс за 2011 год;
- предлагает общему собранию утвердить финансовую отчетность, годовой отчет за 2011 год.

Спасибо за внимание.

Председатель комиссии

Члены комиссии:

 В.И. Костюк
 С.В. Кореньков
 Т.В. Врублевская