

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПО ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО СОБРАНИЯ «КОСОХИММОНТАЖ-2»
ЗА 2010 ГОД.

Г.Череповец

8 апреля 2011 года

Ревизионная комиссия ОАО «Коксохиммонтаж-2» ,избранная общим собранием 26апреля 2010 года в составе:

Председателя комиссии: Щербинина Л.М.

Членов комиссии : Докичева Н.А.

Горшкова Н.А.

Руководствуясь полномочиями ,определенными Федеральным законом «Об акционерных общества» ,Уставом ОАО «Коксохиммонтаж-2» комиссия провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2010 год.

Анализ проводился на основании документов ,реестров бухгалтерского и налогового учета ,реестров и пояснений , представленных руководством Общества. Анализ включал в себя изучение раскрытия в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности ,оценку принципов и методов бухгалтерского учета, а также правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и годового отчета.

Ревизионная комиссия использовала методы выборочной проверки отдельных операций.

Полное фирменное наименование :Открытое акционерное общество «Коксохиммонтаж-2»
Сокращенное : ОАО «КХМ-2»

Место нахождения : г. Череповец. Северное шоссе ,65

Юридический адрес:Россия,162600,Вологодская область, г.Череповец, Северное шоссе,65.

Общество зарегистрировано Мэрией г. Череповца 29.12.95г., постановлением № 690 ,и перерегистрировано 27.06.2002г. за № 644 .

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества за проверяемый период являются :

Генеральный директор - Бондарев Н.Н.

Главный бухгалтер – Николаева Е.А.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров ,общее руководство в промежутках между собраниями – Совет директоров, единоличным исполнительным органом- генеральный директор.

Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2010 год.

По итогам работы за 2010 год Обществом достигнуты следующие показатели.

Выручка от продажи работ, товаров, услуг – 466699 т.р.

Себестоимость продаж – 402230 т.р.

Управленческие и коммерческие расходы- 67399 т.руб.

Убыток от продаж – 2930 т.р.

Убыток до налогообложения – 8523 т.р.

Убыток для целей налогообложения – 10536 т.руб.

Валюта баланса на начало года 2010 г- 317236 т.р., на конец года 2010г- 311568 т.р.
Размер Уставного капитала Общества не изменялся.
Чистые активы начало года- 119731 т.р., на конец года - 108425 т.р.
Недостач и хищений ТМЦ, инвентаризационной комиссией назначенной приказом № 232 от 01.10.10г., по состоянию на 01.10.2010г. не выявлено.

Комиссией проведена проверка законности заключенных договоров от имени ОАО «КХМ-2», совершаемых сделок и расчетов с контрагентами. Все представленные договора заключены в соответствии с Гражданским Кодексом Р.Ф. Однако есть договорные отношения с контрагентами по поставке ТМЦ без оформления договоров.

Выплачено из фонда Социального страхования денежных средств на оплату :

- больничных листов по временной нетрудоспособности - 116 случаев, 1381 календ. дней, на сумму 1047,0 т.р.
- единовременных пособий на рождение ребенка – кол-во получат.-1, на сумму- 13,7 т.р.
- ежемесячное пособие по уходу до 1,5 лет - кол-во получателей -6, на сумму - 568,9 т.р.
- единовремен.пособие жещинам, вставшим на учет в ранние сроки - 2 выплаты на сумму 1,0 т.р.
- больничный лист по беременности и родам – 280 календ. дней, на сумму- 171,6 т.р.
- детских путевок в оздоровительные лагеря – 6 шт. на сумму 80,9 т.р.
- оплата 2х дней листов нетрудоспособности за счет предприятия- на сумму 101 т.руб.
- расходы на лечение работников – 2работника на сумму 62,2 т.руб.
- санаторно-курортных путевок- 2 шт. на сумму 68,3 т.руб.
- расходы на погребение – 11,3 т.р.

Общая сумма расходов – 2024,9 т.руб.

Ревизионная комиссия провела проверку исполнения решений общего годового собрания акционеров за 2009 год.

1. По итогам работы за 2009 год согласно принятого решения на годовом собрании акционеров выплачены в 2010 году дивиденды акционерам в размере 300 (Триста рублей)рублей на одну акцию Общая сумма начисленных дивидендов за 2009 год составила 2287200 рублей., выплаченных 2273100 рублей. Дивиденды выплачивались с июня по октябрь 2010 года. Сумма неполученных дивидендов зачислена в фонд нераспределенной прибыли. Промежуточные дивиденды за 2010 год не выплачивались.

2. В 2010 году выплачено:

- вознаграждение членам Совета Директоров за осуществление функций в период с 24.04.2009 по 23.04.2010 г за счет прибыли 2009 года в сумме 1100 т.руб.;
- вознаграждение членам ревизионной комиссии за счет прибыли 2009 года в сумме 100 т.руб.;
- вознаграждение секретарю совета директоров за счет прибыли 2009 года - 50 т.руб.;
- ежемесячное вознаграждение председателю Совета директоров 125 т.руб. на общую сумму 1000 т.руб.

3. За 2010 год выплачено материальной помощи пенсионерам на общую сумму 326,5 т.руб.

За 2010 год всего начислено налогов – 48805,1 т.руб.

- Налог на прибыль – нет
- Налог на имущество-1340,1 т.руб.
- Транспортный налог -35,9 т.руб.

- Земельный налог -128,1 т.руб.
- Налог на добавленную стоимость- 42547,7 т.руб.
- Налог на доходы с физ.лиц- 4711,4 т.руб.
- Плата за загрязн. окр.среды- 41,9 т.руб.

Платежи в бюджет перечислены своевременно и правильно.

Бухгалтерский отчет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов , регулирующих бухгалтерской учет в РФ. И ведется на основе учетной политике , утвержденной приказом генерального директора № 536 от 30.12.2008 г.

Бухгалтерская отчетность за 2010 год подготовлена в сроки , установленные Федеральным законом « О бухгалтерском учете» , в объеме бухгалтерского баланса , отчета о прибылях ,приложений к ним , пояснительной записке.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных ,содержащихся в годовом отчете ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2010 год.

Независимая аудиторская фирма ООО «Консультационно - информационная фирма «Аудит-Экспертиза» провела аудиторскую проверку достоверности финансовой отчетности ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2010 год с 1 января по 31 декабря . включительно.

Проверка проводилась в соответствии с действующим законодательством Р.Ф. об аудиторской деятельности и заключалась в проверке ведения бухгалтерского учета с целью определения соответствия баланса, требования российского законодательства и нормативным актам.

Аудиторской проверке подвергались Главная книга, учредительные документы Общества, оборотно-сальдовые ведомости, формы годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год .

По заключению аудиторской фирмы ООО «КИФ «Аудит-экспертиза» ,баланс по состоянию на 01.01.2011 года отвечает предъявляемым требованиям и достоверно отражает данные бухгалтерского учета , на основании которых он был составлен.

В результате рассмотрения заключения аудиторской фирмы ООО « КИФ «Аудит-Экспертиза» и первичных документов о деятельности ОАО «Коксохиммонтаж-2», ревизионная комиссия пришла к заключению , что представленные на утверждение собрания акционеров отчет и баланс на 01 января 2011 года соответствует деятельности и рекомендуется к утверждению Годовым общим собранием акционеров ОАО «Коксохиммонтаж-2»

Жалоб в ревизионную комиссию в течение 2010 года не поступало.

Председатель ревизионной комиссии

Щербина Л.М.

Члены ревизионной комиссии

Докичева Е.С.

Горшкова Н.А.

