

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПО ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО СОБРАНИЯ
«КОКСОХИММОНТАЖ-2» за 2011 год**

г. Череповец

16 марта 2012 года

Ревизионная комиссия ОАО «Коксохиммонтаж-2», избранная общим собранием 22 апреля 2011 года в составе:

Председателя комиссии: Щербинина Л.М.

Членов комиссии: Докичева Е.С.

Горшкова Н.А.

Руководствуясь полномочиями определенными Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Коксохиммонтаж-2» комиссия провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2011 год.

Анализ проводился на основании документов, регистров 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 29.12.1995года, Постановлением № 690 и перерегистрировано 27.06.2002 года 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 2011 год

По итогам работы за 2011 год Обществом достигнуты следующие показатели:

Выручка от продажи работ, товаров, услуг - 675258 т.р.

Себестоимость продаж - 492243 т.р.

Валовая прибыль (убыток) - 183015 т.р.

Управленческие расходы - 109424 т.р.

Прибыль (убыток) от продаж - 73591 т.р.

Общая прибыль (убыток) до налогообложения - 62850 т.р.
Чистая прибыль составила в 2011 году - 48813 т.р.
Валюта баланса на начало 2011 года - 311568 т.р., на конец 2011 года 307687 - т.р.

Размер уставного капитала Общества не изменялся

Чистые активы начало года - 108425 т.р., на конец года - 156361 т.р.

Недостач и хищений ТМЦ. инвентаризационной комиссией, назначенной приказом № 692 от 30.09.2011 г., по состоянию на 01.10.2011 г. 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 РФ. 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 - 794 случаев, 7315 календарных дней на сумму 4150.5, т.р.
- единовременных пособий на рождение ребенка - количество получателей - 9, на сумму - 131.7 т.р.
- ежемесячное пособие по уходу детей до 1.5 лет - количество получателей - 4, на сумму - 195.6 т.р.
- единовременное пособие женщинам, вставшим на учет в ранние сроки - 2 выплаты на сумму 1,1 т. р.
- больничный лист по беременности и родам - 296 календарных дней, на сумму - 227.2. т.р.
- дополнительные дни по уходу за детьми инвалидами на сумму - 45.9 т.р.
- пособие по временной нетрудоспособности в связи с несчастным случаем на производстве - календарных дней 289 на сумму 264.7 т. р.
- оплата отпусков на санаторно-курортное лечение сверх ежегодного оплачиваемого отпуска 46 дней на сумму - 55,9 т.р.
- оплата 4-х дней листов нетрудоспособности за счет предприятия - на сумму 1001,0 т.р.
- расходы на лечение работников - 3 работника на сумму - 86.7 т.р.
- санаторно-курортных путевок - 10 штук, на сумму - 228.0 т.р.
- оплачено детских путевок в оздоровительные лагеря - 14 штук, на сумму 135.0 т.р.
- Общая сумма расходов - 11759 т.р.
- в том числе
- расходы на погребение - 5,3 т.р.
- Материальная помощь работникам - 376,4 т.р.
- на рождение ребенка - 35.0 т. р.
- Материальная помощь пенсионерам - 539.1 т.р.
- Расходы на ритуальные услуги - 17.7 т.р.

Ревизионная комиссия провела проверку исполнения решений общего годового собрания акционеров за 2010 год

1. Принятые решения выполнены в полном объеме, согласно протокола годового общего собрания.

За 2011 год всего начислено налогов	-	73984.7 т. р.
- Налог на прибыль	-	10851 т.р.
- Налог на имущество	-	1645 т.р.
- Транспортный налог	-	72 т.р.
- Земельный налог	-	494 т.р.
- Налог на добавленную стоимость	-	60889 т. р.
- Налог за загрязнение окружающей среды	-	33.7 т.р.

Платежи в бюджет перечислены своевременно и правильно.

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

Бухгалтерская отчетность за 2011 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 2011 год

Независимая аудиторская фирма ООО «Консультационно-информационная фирма «Аудит-Экспертиза» провела аудиторскую проверку достоверности финансовой отчетности ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2011 год с 01.01. по 31.12. включительно

Аудиторской проверке подвергалась бухгалтерская отчетность ОАО «КХМ-2» состоящая из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12 2011г.;
отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
отчета об изменениях капитала за 2011 год;
отчета о движении денежных средств за 2011 год;
и иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Проверка проводилась в соответствии с действующими федеральными стандартами аудиторской деятельности и заключалась в проверке достоверности ведения бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур.

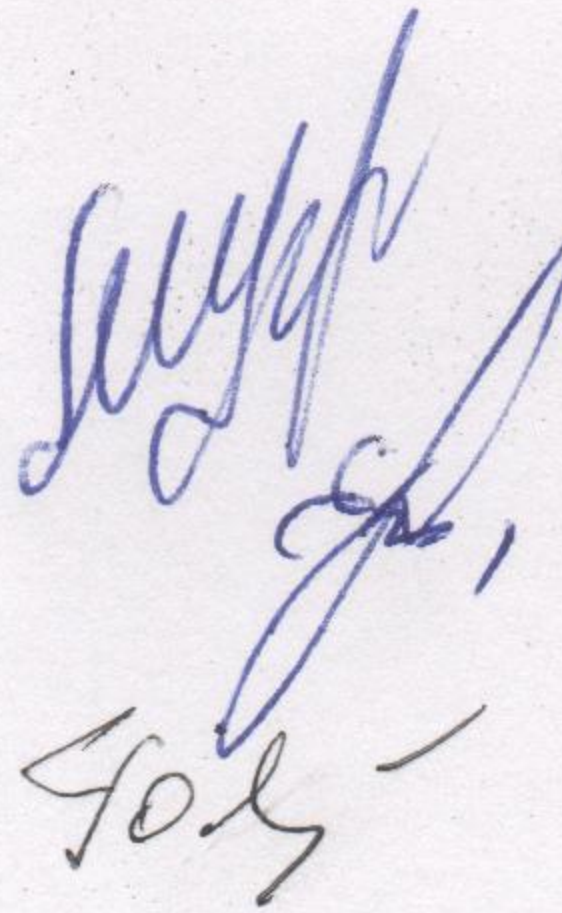
По заключению аудиторской фирмы ООО «КИФ «Аудит-экспертиза» отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «КХМ-2» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

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 01.01.2011года соответствует деятельности и рекомендуется к утверждению годовым общим собранием акционеров ОАО «Коксохиммонтаж-2»

Жалоб в ревизионную комиссию в течение 2011 года не поступало.

Председатель ревизионной комиссии



Щербинина Л.М.

Члены ревизионной комиссии

Докичева Е.С.

Горшкова Н.А.