

# ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПО ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО СОБРАНИЯ «КОКСОХИММОНТАЖ-2» за 2013 год

г. Череповец

28 марта 2014 года

Ревизионная комиссия ОАО «Коксохиммонтаж-2», избранная общим собранием 26 апреля 2013 года в составе:

Председателя комиссии: Щербининой Л.М.

Членов комиссии: Докичевой Е.С.  
Суминой В.М.

Руководствуясь полномочиями определенными Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Коксохиммонтаж-2», комиссия провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2013 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»

Юридический адрес: 162600: Российская Федерация, Вологодская область, г. Череповец, Северное шоссе, д. 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 2013 год

По итогам работы за 2013 год Обществом достигнуты следующие показатели:

|  |   |                |
|--|---|----------------|
| Выручка от продажи работ, товаров, услуг | - | 1 924 473 т.р. |
| Себестоимость продаж                     | - | 1 375 808 т.р. |

|                          |   |              |
|--------------------------|---|--------------|
| Валовая прибыль (убыток) | - | 548 665 т.р. |
|--------------------------|---|--------------|

.в том числе:

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| - управленческие расходы     | - | 198 371 т.р. |
| - прибыль (убыток) от продаж | - | 350 294 т.р. |

Общая прибыль (убыток) до налогообложения - 314 539 т.р.

Чистая прибыль составила в 2013 году - 246 169 т.р.

Валюта баланса:

на начало 2013 года - 509 485 т.р.

на конец 2013 года - 940 345 т.р.

Чистые активы:

на начало года - 235 155 т.р.

на конец года - 462 166 т.р.

Инвентаризационной комиссией, назначенной приказом № 974 от 30.09.2013г, недостач и хищений ТМЦ по состоянию на 01.10.2013г. 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.

Выплачено из фонда Социального страхования денежных средств на оплату:

- больничных листов по временной нетрудоспособности - 879 случаев, 8696 календарных дней на сумму - 6 767 176 руб.
- единовременных пособий на рождение ребенка - количество получателей - 24, на сумму - 391 775 руб.
- ежемесячных пособий по уходу за детьми до 1.5 лет - количество получателей - 9, на сумму - 647 055 руб.
- единовременных пособий женщинам, вставшим на учет в ранние сроки – 7 выплат на сумму - 4 294 руб.
- больничных листов по беременности и родам - 7 случаев, 996 календарных дней на сумму - 842 879 руб.
- дополнительных дней по уходу за детьми инвалидами, 26 календарных дней на сумму 50 187 руб.
- пособий по временной нетрудоспособности в связи с несчастным случаем на производстве - 8 случаев, 223 календарных дня на сумму - 199 591 руб.
- оплата отпусков на санаторно-курортное лечение сверх ежегодного оплачиваемого отпуска 90 дней на сумму 147 083 руб.

Выплаты социального характера за счет предприятия

Общая сумма расходов по выплатам социального характера за счет предприятия:

- 3 807,9 т.р.

в том числе:

- оплата 3-х дней листов нетрудоспособности – 806 случаев, календарных дней 2416 на сумму - 1 768,1 т. руб.

- расходы на лечение работников - 1 работник на сумму - 29,5 т.руб.
- оплата санаторно-курортных путевок - 11 шт. на сумму - 300,3 т.руб.
- оплата детских путевок в оздоровительные лагеря – 28 шт. на сумму – 440,3 т. руб.
- расходы на погребение и ритуальные услуги - 171,9 т. р.
- материальная помощь работникам - 242,6 т.р.
- на рождение ребенка - 107,0 т. р.
- материальная помощь пенсионерам - 652,5 т. р.
- материальная помощь чрезвычайная - 48,0 т.р.
- на лечение пенсионеров - 47,7 т.р.

Ревизионная комиссия провела проверку исполнения решений общего годового собрания акционеров за 2012г.

Полученная прибыль в 2012г. в сумме 87 206 т.р. распределена следующим образом:

1. начислено дивидендов - 3 812 т. р.
2. вознаграждение членам Совета директоров - 15 181 т.р.
3. членам ревизионной комиссии, секретарю собрания - 450 т.р.

Оставшаяся часть прибыли была направлена на пополнение оборотных средств - 67 763 т.р.

|   |                  |
|---|------------------|
| За 2013 год всего начислено налогов     | - 207 313,3 т.р. |
| - Налог на прибыль                      | - 68 559,1 т.р.  |
| - Налог на имущество                    | - 1 457,8 т.р.   |
| - Транспортный налог                    | - 130,2 т.р.     |
| - Земельный налог                       | - 741,3 т.р.     |
| - Налог на добавленную стоимость        | - 136 363,7 т. р |
| - Налог за загрязнение окружающей среды | - 61,2 т.р.      |

Платежи в бюджет перечислены своевременно и правильно.

Бухгалтерский отчет в Обществе организован в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ведется на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора № 1212 от 29.12.2012 года

Бухгалтерская отчетность за 2013 год подготовлена в сроки, установленные Федеральным законом « О бухгалтерском учете», в объеме бухгалтерского баланса, отчета о прибылях, приложений к ним, пояснительной записки.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2013 год

Аудиторская фирма ООО «ВЕДА - Аудит» провела аудиторскую проверку достоверности финансовой отчетности ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2013 год с 01.01.2013г.по 31.12.2013г.. включительно

Аудиторской проверке подвергалась бухгалтерская отчетность ОАО «КХМ-2» состоящая из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12 2013 года, отчета о финансовых результатах за 2013год. и приложений к ним включающих:

- отчет об изменениях капитала за 2013 год,
- отчет о движении денежных средств за 2013 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Проверка проводилась в соответствии с действующими: Федеральным законом «О бухгалтерском учете», внутренними стандартами аудиторской деятельности, нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица и заключалась в проверке достоверности ведения бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур.

По заключению аудиторской фирмы ООО «ВЕДА - Аудит» бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «КХМ-2» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

В результате рассмотрения заключения аудиторской фирмы ООО «ВЕДА - Аудит» и первичных документов о деятельности ОАО «Коксохиммонтаж-2» ревизионная комиссия пришла к заключению, что представленные на утверждение собрания акционеров отчет и баланс на 31.12.2013 года соответствуют деятельности и рекомендуются к утверждению годовым общим собранием акционеров ОАО «Коксохиммонтаж-2»

Жалоб в ревизионную комиссию в течение 2013 года не поступало.

Председатель ревизионной комиссии

Члены ревизионной комиссии:



Л.М. Щербинина

Е.С. Докичева

В.М. Сумина