

**Звіт Ревізійної комісії
Публічного акціонерного товариства
«Мало-Бузуківський гранітний кар'єр»
за 2012 рік**

«11» березня 2013 року

с. Малий Бузуків

Відповідно до Статуту ПАТ «Мало-Бузуківський гранітний кар'єр», ревізійною комісією Товариства у складі: голови ревізійної комісії Ковтуна В.М. та члена ревізійної комісії Тертичної Т.І., проведена перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2012 року.

Мета перевірки – звіт перед Загальними зборами акціонерів.

До перевірки були надані Статут, договори з контрагентами, документи бухгалтерського обліку та звітності станом на 31.12.2012 року, висновки аудитора щодо фінансової звітності Товариства за 2012 рік.

Звітність підготовлено бухгалтерським відділом ПАТ «Мало-Бузуківський гранітний кар'єр» у відповідності з Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. №996-XIV (з наступними змінами та доповненнями) та Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку.

Станом на 31.12.2012 р. статутний капітал Товариства становить 491000 гривень, він поділений на 1964000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Статутний капітал оплачений в повному обсязі. Станом на 31.12.2012 р. вилученого капіталу Товариство не має. Протягом 2012 року Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії. Свідцтво про реєстрацію випуску акцій від 29.06.2010 реєстраційний № 66/23/1/2010 дата видачі 29.06.2010, видане Черкаським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» 10.03.2011 року здійснена перереєстрація випуску акцій у зв'язку із перереєстрацією Товариства та переведенням акцій із документарної форми в без документарну форму. Зміни до статутного капіталу не вносились.

Резервний капітал обліковується на кінець року в сумі в сумі 492 тис. грн. Його розмір відповідає 100,21% статутного капіталу.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток). Нерозподілений прибуток на 31.12.2012 р. становить 4730 тис. грн. За підсумками 2012 року Товариство отримало збиток в сумі 57 тис. грн.

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено. Не встановлено також порушень по операціях на розрахунковому рахунку в банку. Облік розрахунків з підзвітними особами здійснюється відповідно до інструкції про службові відрядження й відповідно до облікової політики на підприємстві.

При вибірковій перевірці операцій, пов'язаних з реалізацією, перевірці розрахунків з бюджетом по ПДВ, податку на прибуток - порушень не встановлено.

Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами, пенсійним фондом і по соціальному страхуванню ведуться вчасно.

Згідно з наказом від 27.09.2012 року № 109/1, у товаристві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов'язань. Інвентаризація розрахунків, грошових коштів та товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Товариства, проводилась станом на 01 жовтня 2012 року.

Аудиторською компанією «Центр професійного аудиту» (свідцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 3506) проводилась аудиторська перевірка фінансових звітів Товариства, що включають Баланс станом на 31.12.2012, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік, опис важливих аспектів облікової політики та інші пояснювальні примітки.

Відповідно до аудиторського висновку аудитори вважають, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення своєї думки.

На думку аудиторів, фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Публічного акціонерного товариства «Мало-Бузуківський гранітний кар'єр» станом на 31 грудня 2012 року, та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Діяльність Товариства зазнала значного впливу внаслідок нестабільної економіки в країні і буде перебувати під цим впливом у найближчому майбутньому. Як результат, існує невизначеність, яка може негативно вплинути на майбутні операції Товариства. Безпосередній вплив подій на даний час не може бути визначений. Фінансова звітність не включає будь-яких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Відповідний вплив буде відображений у фінансовій звітності, коли він стане відомий і зможе бути оцінений.

Висновок ревізійної комісії.

Під час проведеної перевірки Ревізійною комісією не виявлено фактів порушення Товариством законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

З урахуванням вищезазначеного та на виконання ст. 74 Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту Товариства, Ревізійна комісія підтверджує достовірність та повноту даних фінансової звітності ПАТ «Мало-Бузуківський гранітний кар'єр» за 2012 рік і пропонує акціонерам затвердити річний звіт за 2012 рік.

Голова ревізійної комісії:

В.М.Ковтун

Член ревізійної комісії:

Т.І.Тертична

