

Доклад ревизионной комиссии
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ОРДЖОНИКИДЗЕВСКИЙ ГОРНО-ОБОГАТИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ»

Отчет и заключение ревизионной комиссии ПАО «ОГОК» за 2011г.

Докладчик: председатель ревизионной комиссии Бугайцова Наталья Валериевна.

В соответствии с требованиями Устава ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ОРДЖОНИКИДЗЕВСКИЙ ГОРНО-ОБОГАТИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ» ревизионная комиссия в составе:

Бугайцовой Натальи Валериевны – председатель комиссии
Боднара Владимира Ивановича – член комиссии
Борисовой Светланы Ивановны – член комиссии

Произвела проверку финансово-хозяйственной деятельности предприятия и подготовила заключение по результатам деятельности ПАО «ОГОК» в 2011 году.

При проверке ревизионная комиссия руководствовалась Уставом ПАО «ОГОК», Положением о ревизионной комиссии ПАО «ОГОК», нормативными актами Кабинета Министров и Министерства финансов Украины.

В процессе проверки были выборочно проверены первичные документы бухгалтерского учета, журналы-ордера, главная книга, контракты и другие документы.

Проведена проверка финансовой отчетности ПАО «ОГОК», баланса по состоянию на 31.12.2011г. а также соответствующих расчетов о финансовых результатах, движении денежных средств, отчета о собственном капитале.

Ответственность за достоверность и полноту отчетов несет руководство ПАО «ОГОК». Ревизионная комиссия несет ответственность за полноту и объективность сведений, которые содержатся в заключении.

ПРОВЕРКОЙ УСТАНОВЛЕНО:

Учетная политика во всех ее существенных аспектах отвечает основным требованиям законодательства, которое регулирует ведение бухгалтерского учета, а именно Закона Украины от 16.07.1999г. № 996 «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности в Украине», Положений (стандартов) бухгалтерского учета, Положений и инструкций Министерства финансов Украины.

Бухгалтерский учет на предприятии ведется с использованием автоматизированных подсистем.

Хранение документов осуществляется в соответствии с приказом Главного архивного Управления при Кабинете Министров Украины от 20.07.1998г. №41 «Об утверждении перечня типовых документов».

Во время проведения анализа статей баланса предприятия по состоянию на 31.12.2011г. ревизионной комиссией было установлено следующее:

Начисление заработной платы персоналу, отчисления налога с дохода физ.лиц и взносов в пенсионный фонд, фонды социального страхования осуществляется своевременно и в полном объеме.

Ведение налогового учета соответствует требованиям действующего законодательства.

Члены ревизионной комиссии принимали участие в работе комиссии по ликвидации основных фондов комбината. По результатам 2011г. списано 198 объектов основных средств и произведена частичная ликвидация 6 объектов основных средств.

Члены ревизионной комиссии принимали участие и контролировали списание МБП в эксплуатации по подразделениям комбината. Принимали участие в работе комиссии по инвентаризации ТМЦ в подразделениях предприятия, по инвентаризации денежных средств в кассе комбината, в комиссии по списанию потерь боя изделий из керамики, по приему отходов лома, содержащих драгметаллы.

Проверка бухгалтерского баланса и отчетности за 2011г. дает возможность сделать заключение, что они составлены на основании первичных документов аналитического и синтетического учета в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Комиссия считает, что получила достаточно доказательств того, что финансовые отчеты не содержат существенно недостоверной информации.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность:

баланса по состоянию на 31.12.2011г., и основные показатели финансово-хозяйственной деятельности за 2011г.

Председатель Ревизионной комиссии

Н.В.Бугайцова