

О Т Ч Е Т

ревизионной комиссии ПАО «Запорожсантехмонтаж» по итогам работы за 2012 год.

г.Запорожье

05 апреля 2013 года.

Общество зарегистрировано: 13 сентября 1995 года.

Основные виды деятельности: монтаж систем отопления, вентиляции, газопроводные работы, изготовление вентиляционных изделий, услуги по перевозке грузов.

Численность акционеров:

Физических лиц - 840 чел. владеющих 3 268 388 шт акций или 14,9434 %
Юридических лиц - 4 владеющих - 18 603 332 шт акций или 85,0566 %
Уставный фонд Общества - 5 467 930 грн.

Численность работающих в ПАО «Запорожсантехмонтаж» - 80 чел.

В 2012 году организационная структура ПАО «Запорожсантехмонтаж» состояла из 6 дочерних предприятий: 3 – в г.Запорожье, по 1 в г.Кировограде, Александрии, Мелитополе.

Все эти предприятия являются юридическими лицами, имеют самостоятельный баланс и расчетные счета в коммерческих банках.

В структуре ПАО «ЗСТМ» в 2012 году имелось 1 структурное подразделение:

- Бердянский участок № 2 в г.Бердянске.

Анализ финансово-экономической деятельности Общества за 2012 год показал:

- доход от реализации	- 4545,5 тыс.грн.
- налог НДС	- 1112,1 *
- операц. Аренда активов	- 1015,1
- інші операційні доходи	- 16,2
- Собівартість реалізованої продукції -	3966,5
- Інші операційні витрати	- 2148,4
- налог на прибыль	- 30,9

Анализ финансового положения ПАО «ЗСТМ»

1. Сумма средств в распоряжении: 31.12.2011г. – 193,5 т.грн.
31.12.2012г. – 201,5 т.грн.

Произошло **увеличение** средств в распоряжении предприятия **на 8,0 т.грн.**

Информация о стоимости чистых активов.

- расчетная стоимость чистых активов	- 9324,2 тыс.грн.
- уставной капитал	- 5 467, 93 грн.
- скорректированный уставный капитал	- 5 467, 93 грн.

По итогам 2012 года по Обществу в целом получен убыток в сумме 48,1т. грн.

Сработали прибыльно следующие Дочерние предприятия: ДП «Циклон», ДП ЗУМ, ДП Пластик, ДП Чайка. Убыточно – ДП «Вентиляционник», ДП «Комфорт-2», исполнительный аппарат.

Дивиденды в 2012 году не начислялись т.к. результат деятельности ПАО на сегодняшний момент отрицательный.

Резервы сомнительных долгов и предстоящих платежей не начислялись.

Реальность сумм дебиторской и кредиторской задолженности, которая учитывается в балансе:

1. Дебеторская - всего - **1974,4 т.грн.**
- за товары, работы и услуги - **408,2 т.грн.**
- с бюджетом - **166,3 т.грн.**
- прочая текущая задолженность – **1399,9 т.грн.**

Размер дебиторской задолженности уменьшилась на 1597,0 тыс.грн. Резерв сомнительных доходов не создавался.

2. Кредиторская - всего 3850,3 т.грн. уменьшилась на 872,6 т.грн.

- за материалы и услуги – 2445,6т.грн.
- зарплата - 116,0
- бюджет - 228,6
- пенсионный фонд и с/страхование – 47,0 т. грн.(Единый социальный взнос) .

Как видим, кредиторская задолженность меньше дебеторской **на 206,9 т.грн.**

Кроме того по балансу на 31 декабря 2012 года числятся на складах:
производственные запасы на сумму – 819,4 т. грн. в т.ч.:

- сырье и материалы – 1263,3 т.грн.
- товары –1342,3т.грн.
- запчасти – 6,4 т.грн.

Анализ долгов с учетом запасов показывает, что кредиторская задолженность ниже дебеторской с учетом запасов на **1875,9 т.грн.**

В течении года активизировалась работа по погашению дебеторской задолженности на всех ДП .

В силу специфики строительной отрасли по всем предприятиям продолжается выполнение работ, услуг без предварительной оплаты.

На конец отчетного периода на балансе Общества числится основных средств по первоначальной стоимости на сумму **11073,3 т.грн.**, остаточной стоимостью **3137,1 т.грн.** сумма износа **7936,2 т.грн.**

Основные средства включают в себя: здания, сооружения, передаточные устройства, рабочие машины и оборудование, транспорт, инструменты и прочее. Учет основных средств, амортизация, ведутся в соответствии с требованиями ПСПО №7 и действующим Законодательством.

Фондоотдача основных средств низкая, оборудование используется не в полном объеме, не загружено. В связи с недостатком денежных средств - предприятия не поддерживают в должном состоянии занимаемые здания и сооружения.

Анализ деятельности общества показывает, что выполненные в 2012 году объемы работ, услуг и товарной продукции не достаточны для покрытия расходов на производство.

Инвентаризация основных средств, материальных ценностей, расчетов проведены на 1-е октября 2012 года в соответствии с инструкцией с оформлением ведомостей.

Расчеты с бюджетом, другими Фондами соответствуют действующему Законодательству.

В отчетном году Ревизионная комиссия проверила деятельность всех ДП и структурных подразделений ПАО. По сравнению с 2011 годом финансовое положение ДП улучшилось.

Основная беда всех – недостаточный объем выполняемых работ, услуг и выпуска продукции. Получаемых доходов ДП недостаточно для расчетов с ПАО за используемые производственные мощности.

ВЫВОДЫ:

Для стабилизации финансовой деятельности необходимо:

1. Увеличивать объемы работ, услуг и выпуска продукции.
2. Изготавливать продукцию по предоплате, проводить работы и оказывать услуги на объектах с гарантированной оплатой.
3. Реализовать изношенные основные средства и часть неиспользуемых свободных площадей, сооружений с целью уменьшения постоянных затрат и получения средств для обновления основных фондов.
4. Для получения дополнительного дохода сдавать в аренду свободные площади.

Ревизионная комиссия считает, что финансово-хозяйственная деятельность ПАО «Запорожсантехмонтаж» с учетом сложности ситуации в строительной отрасли даже при образовавшихся убытках может быть признана – удовлетворительной.

Однако Общество владеет достаточными ресурсами для стабильной работы и погашения долгов.

Расчетная стоимость чистых активов составляет **9324,2 т.грн.**

Уставной фонд **5467,9 т.грн.** Таким образом, активы ПАО в 1,7 раза превышают уставной фонд.

Ревизионная комиссия подтверждает соответствие учетных регистров и статей баланса, а именно валюты баланса (тыс.грн.)

Всего валюта баланса - актив - 9324,2 пасив -9324,2

Что и подтверждается данными бухгалтерского учета акционерного Общества.
Прошу собрание утвердить вышеизложенный баланс.

Председатель ревизионной
комиссии ПАО “Запорожсантехмонтаж”

B.A.Лапиков