

ЗВІТ №1/Р

Ревізора Публічного акціонерного товариства “Холдингова компанія “ЕКО-ДІМ” (далі - Товариство) за результатами діяльності Товариства у 2013 році

17 березня 2014 р.

м. Львів

Відповідно до вимог розділу 12.2. Статуту Товариства та розділів 7, 8 “Положення про Ревізора Публічного акціонерного товариства “Холдингова компанія “ЕКО-ДІМ”, Ревізор, Тарас Наталія Сергіївна, провела планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства з метою надання Загальним зборам акціонерів Товариства висновку щодо дотримання Товариством вимог законодавства України, адекватності ведення бухгалтерського обліку, достовірності, повноти та точності фінансової звітності ПАТ “Холдингова компанія “ЕКО-ДІМ” за 2013 рік.

Перевірка проводилась на підставі наступних законодавчих та нормативних актів з їх змінами та доповненнями:

- Закону України «Про акціонерні товариства»,
- Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»,
- Положень (стандартів) бухгалтерського обліку,
- Наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про його застосування».

У 2013 році Ревізор здійснювала контроль та перевіряла фінансово-господарську діяльність Товариства, а саме:

- достовірність даних, що містяться у річній фінансовій звітності Товариства за 2013 рік;
- відповідність ведення бухгалтерського та податкового обліку, статистичної звітності відповідним нормативним документам;
- своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій у відповідності до встановлених правил та порядку;
- дотримання Головою та Членами Правління Товариства наданих їм повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання договорів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;
- своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;
- зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;
- фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

Основним видом діяльності Товариства в 2013 році було будівництво будівель, а допоміжним - виробництво виробів з бетону для будівництва та діяльність автомобільного вантажного транспорту.

Інформаційні джерела при проведенні перевірки діяльності Товариства:

Баланс Товариства станом на 31.12.2013р.; звіт про фінансові результати за 2013 рік; звіт про рух грошових коштів за 2013 рік; звіт про власний капітал за 2013 рік; примітки до річної фінансової звітності за 2013 рік; первинна документація бухгалтерської служби Товариства.

Встановлені під час перевірки основні балансові показники фінансово-господарської діяльності Товариства станом на 31.12.2013 року подано у Додатку 1.

Станом на 31.12.2012 р. розмір статутного капіталу складав 437870,0 грн., який був поділений на 87574 простих іменних акцій. За звітний період величина статутного капіталу не змінювалася.

Річний звіт Товариства за 2012 рік затверджений «Загальними зборами акціонерів» від 29.03.2013 року та оприлюднений в засобах масової інформації згідно Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» в терміни передбачені цим Законом.

Перед складанням річної фінансової звітності станом на 01.11.2013 та 01.12.2013 р. проведено інвентаризацію транспортних засобів, товарно-матеріальних цінностей, виробничих та матеріальних запасів, грошових коштів, розрахунків згідно наказів по ПАТ «Холдингова компанія «ЕКО-ДІМ» № 91 від 30.10.2013 р. та № 97 від 25.11.2013р., результати яких відображені в актах інвентаризації.

Додаток 1 до ЗВІТУ №1/Р
Ревізора ПАТ «Холдингова компанія «ЕКО-ДІМ»
за результатами діяльності Товариства у 2013 році

Показник	
Усього активів	110065
Основні засоби	13596
Довгострокові фінансові інвестиції	1190
Запаси	57456
Сумарна дебіторська заборгованість	28755
Грошові кошти та їх еквіваленти	4254
Нерозподілений прибуток	15642
Власний капітал	18198
Статутний капітал	438
Довгострокові зобов'язання	63711
Поточні зобов'язання	581
Чистий прибуток (збиток)	6596
Середньорічна кількість акцій	87574
Кількість власних акцій викуплених протягом періоду (шт.)	-
Загальна сума, коштів витрачена на викуп власних акцій протягом періоду	-
Чисельність працівників на кінець періоду (осіб)	609

ВИСНОВОК РЕВІЗОРА

В результаті перевірки встановлено наступне:

Зібрана під час проведення перевірки інформація дає можливість зробити обґрунтований висновок щодо результатів діяльності Товариства за період з 01.01.2013 по 31.12.2013р.

Результати перевірки Ревізором фінансово-господарської діяльності ПАТ “Холдингова компанія “ЕКО-ДІМ” за підсумками 2013 фінансового року дають підстави стверджувати, що:

- дані, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства, є достовірними;
- прийнята система бухгалтерського обліку відповідає вимогам Положень бухгалтерського обліку в Україні та діючого законодавства України;
- всі фінансові операції відображаються в бухгалтерському обліку правильно та вчасно;
- голова Правління та члени Правління Товариства дотримуються наданих їм повноважень та здійснюють внутрішній контроль стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок;
- розрахунки за зобов'язаннями здійснюються правильно та своєчасно;
- матеріальні цінності та грошові кошти зберігаються у відповідності до встановлених правил.

Звітність складена на основі дійсних даних бухгалтерського обліку та достовірно відображає фактичний фінансовий стан Товариства за 2013 рік.

Протягом 2013 року фінансово-господарську діяльність Товариства неодноразово перевіряли державні контролюючі органи. Виявлені під час перевірки зауваження та недоліки усунені.

Рекомендувати Загальним зборам акціонерів Товариства затвердити фінансову звітність ПАТ “Холдингова компанія “ЕКО-ДІМ” про результати господарської діяльності Товариства за 2013 рік.

Ревізор

Тарас Н.С.