

АКТ
Ревізійної комісії з перевірки фінансово-господарської діяльності
ПАТ "КАМЕТ" за 2011 рік.

м. Київ

„20” березня 2012 року

1. Вступна частина

Ревізійна комісія у відповідності до п. 10.9 Статуту ПАТ "КАМЕТ" здійснила перевірку відповідності фактів фінансово-господарської діяльності ПАТ "КАМЕТ" за 2011 рік згідно законодавству України, Статуту ПАТ „КАМЕТ”, положенням, наказам та іншим документам ПАТ"КАМЕТ", повноту відображення вказаних фактів в первинних документах, звітах ПАТ, інших документах.

При перевірці розглянута та використана інформація наступних документів: реєстраційні документи, накази, розпорядження первинні документи, що надійшли до бухгалтерії ПАТ „КАМЕТ” до моменту перевірки (вибірково), аналітичні документи фінансово-економічного підрозділу у тому числі: реєстри журнально-ордерної форми обліку, виписки банку з платіжними документами, угоди господарської діяльності, накладні, рахунки-фактури, бухгалтерська звітність (баланси, декларації, розрахунки, тощо), реєстри податкових накладних, акти виконаних робіт, податкова звітність, а також прийняті до уваги результати актів перевірок контролюючими організаціями та органами управління, звіти.

Висновки за результатами перевірки Ревізійної комісії у тому числі річних звітів і балансу в формі цього Акту подані на розгляд Наглядовій Раді та Загальним зборам Акціонерів для затвердження.

2. Реєстраційна інформація

Згідно Статуту ПАТ протягом 2011 року відповідальними за фінансово-господарську діяльність підприємства були:

Голова правління:

- Шепель В.І., ідентифікаційний код 1973503935 – з 31.05.01р. по 08.04.2011р.(наказ про призначення №45/к від 31.05.01р.); з 01.11.2011р. по день підписання акту (наказ про призначення 50/к від 01.11.2011р.

- Кавицька О.В., ідентифікаційний код 2632212364 – з 08.04.2011р.по 31.08.2011р.(наказ про призначення 14/к від 08.04.2011р.

- Томілін С.М., ідентифікаційний код 2519509252 –з 01.09.2011р. по 31.10.2011р. (наказ про призначення 36/к від 01.09.2011р.

Головний бухгалтер:

- Іваницька Н.М., ідентифікаційний код 2425806402 – з 12.03.09р. по день підписання акту (наказ про призначення №28/к від 11.03.09р.

ПАТ „КАМЕТ” зареєстровано в ЄДРПОУ Святошинською районною Адміністрацією у м. Києві з Ідентифікаційним кодом 00241206 від 14.06.2001р. з змінами за № 10721120000004363 від 02.11.2011р.

Підприємство взяте на податковий облік в ДПІ у Святошинському р-ні м. Києва 10.04.1997р. під №195/16949. про що надана довідка №3046/29-109 від 08.11.2011р.

ПАТ «Камет» зареєстровано як платник ПДВ 03.07.97р: свідоцтво № 100338938 серії НБ №478099 видане ДПІ у Святошинському р-ні м. Києва 03.06.11р. Індивідуальний податковий номер платника ПДВ- 002412026574.

Фактичне місцезнаходження не змінювалось та відповідає вказаному в Статуті ПАТ: м.Київ-03062, пр-т Перемоги,65., Телефон:400-05-55, 400-13-35.

3. Учасники та інвестиції

Дані про засновників (учасників, акціонерів) платника податків відповідно до установчих документів та реєстру депозитарію ПрАТ „ВДЦП” на момент перевірки: фізичні особи (громадяни України) та юридичні:

№ з/п	Код за ЄДРПОУ	Назва / П.І.Б	Частка в статутному фонді
1.	HE-227883	Компанія «AVRYS LIMITED», Кіпр, Нікосія-1097 Діагору, 4, корп. Кермія, кв.104	21 794 250,00 грн. (87 177 прості іменні акції номінальна вартість 250 грн. кожна) -99,06 статутного капіталу)
2.	21668943	ТОВ «Столиця-цінні папери»	29 000,00 грн. (116 прості іменні акції номінальна вартість 250грн.)- 0,13 % статутного капіталу
3.		Акціонери, які володіють менше 5% статутного капіталу ПАТ «КАМЕТ»	176 750,00 грн. (707 прості іменні акції номінальна вартість 250грн.)- 0,81 % статутного капіталу
		Всього:	22 000 000,00 грн. – 100 %

ПАТ „КАМЕТ” є засновником (учасником) акціонером інших суб`єктів підприємницької діяльності на суму 105 79,0 тис. грн. у тому числі:

- Сертифікат від 18.06.99р., виданий ВАТ “Літинське районне підприємство “Райагрохім” (с.м.т. Літин, Вінницької обл., код 05487544) на володіння акціями у кількості 176 450 шт., загальною вартістю 35 000,00грн.
- Договір купівлі-продажу (поступки) часток участі в ТОВ “РДК” від 25.01.2006 р. ВАТ «КАМЕТ-ТАС»-засновник, що складає 0,27% у статутному капіталі.
- Договір купівлі-продажу (поступки) часток участі в ПАТ“ДЕЗ № 20 цивільної авіації” від 30.03.04р. та договір купівлі-продажу №Б-1329/09/1 від 16.12.09 р. між ПАТ "ДЕЗ № 20 цивільної авіації” (продавець) та ПАТ “КАМЕТ” (покупець) на володіння акціями у кількості 8 727 621 шт. на суму 87 276,21грн.
- Договір купівлі-продажу (поступки) часток участі в ПАТ "Дніпродзержинський ЗЕВМ" №К-404 від 30.08.05 р. , між ПАТ "ДЕЗ № 20 цивільної авіації (продавець) та ПАТ “КАМЕТ” (покупець).) на володіння акціями у кількості 89 315 штук , загальною вартістю 443 002,40 грн.
- Договір купівлі-продажу частки в статутному капіталі від 23.01.09р. ТОВ «Медичі», між ПрАТ «Холдінгова компанія „Теко-Дніпрометиз” (продавець) та ПАТ «Камет» (покупець). Розмір частки в статутному капіталі складає 14,2857% на суму 10 010 000,00грн.

4. Власний та інший капітал

ВАТ «КАМЕТ» в 2001році з метою залучення додаткових коштів на розвиток науково-технічної, виробничої діяльності та поліпшення соціального розвитку підприємства провів третю емісію акцій на 1 мільйон гривень (4000 простих іменних акцій номінальною вартістю 250 грн.) і Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 22.01.02 р. за №25/1/02 видано свідоцтво про реєстрацію випуску акцій ПАТ «КАМЕТ » на загальну суму 2 мільйони грн. (8000 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 250грн.) .

В 2009 році була проведена додаткова емісія акцій. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №02/10/1/10 від 28.01.2010 р. видане державною комісією з цінних паперів та фондового ринку на загальну суму 22 000 000,00грн. в кількості 88 000 штук номінальною вартістю 250,00грн. Форма існування - бездокументарна.

Додатковий капітал на 31.12.2010 р сформований з індексації активів у 2011році не змінився та становить 4 888,5 тис. грн.

Резервний капітал 887,0 тис. грн.

Прибуток на 31.12.2011р. склав 16 669,00 тис. грн в якому 1810,00 тис. грн. є нерозподілений прибуток за 2011 рік.

5. Активи та рахунки ПАТ

Майно підприємства складається з майнового комплексу, датою останньої реєстрації в БТІ м. Києва №611 від 9.02.2000р. та про що надано свідоцтво про власність КМДА серія МК №010002356 від 23.11.1999р., який має залишкову вартість на 31.12.2011р. - 7025,8 тис. грн., а також проведені роботи по модернізації та відтворенню нерухомості на суму 6300,0 тис. грн., що відображено в обліку як незавершене будівництво.

Залишкова вартість нематеріальних активів на 31.12. 2011 року складає 3246,0 тис. грн. Виробничі запаси та незавершене виробництво в залишках на 31.12.2011р. становлять 528,0 тис. грн.

Рахунки підприємства за період, що перевіряються, та на дату складання акту:

Назва рахунку	Номер	Назва установи банку, МФО	Дата відкриття рахунку
Поточний	26006010169635	ПАТ „ВТБ Банк” МФО 321767	02/12/2011
Поточний Додаткові в іноземній валюті	26007060156611 (UAN 26002052606721USD 26007052608757EUR 26000052605821RUB 26046052600567UAN	Філія „Розрахунковий центр” Приватбанк МФО 320649	24/04/2008
Поточний	26000000304001	АТ “ТАСкомбанк” МФО 339500	24/04/2008
Іноз. валюта	26009000304002		15/04/2009

Вказані рахунки відповідають інформаційній базі даних ДПІ у Святошинському р-ні м. Києва. На 31.12.2011р. на рахунках всього знаходилось коштів у гривневому еквіваленті на суму 10 366,0 тис. грн.

6. Діяльність підприємства

Інформація про види господарської діяльності відповідно довідки з Державного комітету статистики України №420651 від 01.03.2012р.

Статистичні коди по видах діяльності (ЗКГНГ)	Види діяльності	Ліцензії на право здійснення господарської діяльності	Орган, що видав ліцензію (дата видання, номери, до якої дати дійсна)
72.19	Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук		
28.29	Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н.в.і.у.	-	-
56.10	Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування		
58.19	Інші види видавничої діяльності	-	-
68.20	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	-	-

Фактично у 2011р. згідно з даними статистичної та бухгалтерської звітності наданими до перевірки, на підприємстві не встановлена діяльність, яка не передбачена статутом.

Комісією перевірені документи та розрахунки, згідно яких були зроблені бухгалтерські проводки та отриманий на відповідних рахунках фінансовий результат. Зведені проводки сформувавши наступні статті доходів, витрат та прибутку в порівнянні з минулим роком :

			тис. грн.	
			тис. грн. за 2011р..	тис. грн. за 2010р..
Отримано доходу всього:			23049,0	22497,0
У тому числі ПДВ			527,0	617,0
Чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг)			22522,0	21880,0
Собівартість			2449,0	3057,0
Валовий прибуток			20073,0	18823,0
Загальногосподарські витрати в т.ч.			16186,0	14381,0
Адміністративні витрати			4510,0	3628,0
Витрати на збут			380,0	663,0
Інше			11296,0	10090,0
Фінансові результати від операційної діяльності				
Прибуток			3887,0	4442,0
Інші доходи	(нереалізаційні)		10182,0	409,0
Фінансові витрати		(%)	288,0	158,0
Інші неопераційні витрати			10167,0	376,0
Фінансовий результат від діяльності до оподаткування:				
Прибуток			3614,0	4317,0
Податок на прибуток			1804,0	1458,0
Чистий прибуток після оподаткування до розподілення			1810,0	2859,0

Всі зміни в активі та пасиві балансу підтверджуються первинними документами, оформленими розрахунками.

Валюта балансу на 31.12.2011р. складає 47 804,0 тис. грн.

Комісія після перевірки зробила висновок про правомірність формування доходів та витрат, а також підтверджує, що розрахунок прибутку зроблено згідно законодавства України з урахуванням внутрішніх норм ПАТ „КАМЕТ”.

Члени ревізійної комісії:

Голова ревізійної комісії: _____

Жильцова Н.Г.

Члени ревізійної комісії: _____

Глєєва М.Г.

Мельник І.Б.