

Цей документ не є оригіналом і не може використовуватися як оригінал.

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

про фінансово-господарську діяльність

ПАТ "МАЛИНСЬКА ПАПЕРОВА ФАБРИКА-ВАЙДМАНН" за 2012 рік

З метою перевірки достовірності фінансових звітів та оцінки результатів фінансово-господарської діяльності товариства за 2012 рік було проведено аналіз фінансових звітів підприємства, складених за міжнародними стандартами фінансової звітності.

Предметом аналізу стали:

Баланс (ф.№1);

Звіт про фінансові результати (ф.№2);

Звіт про рух грошових коштів (ф.№3);

Звіт про власний капітал (ф.№4);

Примітки до річної фінансової звітності (ф.№5).

Баланс (станом на 31.12.2012р)

Станом на 31.12.2012 баланс ПАТ "ВАЙДМАНН-МПФ" було зафіксовано в наступних сумах:

АКТИВ	2011	2012
I. Необоротні активи	168 795	169 546
Нематеріальні активи	222	115
Незавершене будівництво	8 036	4 369
Основні засоби	154 898	156 737
Довгострокова дебіторська заборгованість		
Справедлива вартість інвестиційної нерухомості	5 639	8 325
Відстрочені податкові активи	0	0
Інші необоротні активи		
II. Оборотні активи	61 739	61 657
Запаси	24 404	22 813
Векселі одержані		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	16 631	21 926
Дебіторська заборгованість за розрахунками	11 516	9 782
Інша поточна дебіторська заборгованість	163	165
Поточні фінансові інвестиції		
Грошові кошти та їх еквіваленти	8 721	6 308
Інші оборотні активи	304	663
III. Витрати майбутніх періодів	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	0	0
Баланс	230 534	231 203

Активи

Необоротні активи – 169 546 тис.грн.

в тому числі:

Нематеріальні активи (залишкова вартість) – 115 тис.грн.;

Цей документ не є оригіналом і не може використовуватися як оригінал.

Незавершене будівництво – 4 369 тис.грн.;
Основні засоби (залишкова вартість) – 156 737 тис.грн.;
Справедлива вартість інвестиційної нерухомості – 8 325 тис.грн.

Оборотні активи – 61 657 тис.грн.

в тому числі:

Виробничі запаси – 14 116 тис.грн.;
Незавершене виробництво – 1 762 тис.грн.;
Готова продукція – 6 935 тис.грн.;
Дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги – 21 926 тис.грн.;
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 4 918 тис.грн.;
Дебіторська заборгованість за виданими авансами – 4 864 тис.грн.;
Інша поточна дебіторська заборгованість – 165 тис.грн.;
Грошові кошти в національній валюті – 4 085 тис.грн.;
Грошові кошти в іноземній валюті – 2 223 тис.грн.;
Інші оборотні активи – 663 тис.грн.

Активів всього – 231 203 тис.грн.

В цілому сума активів товариства протягом 2012 року практично не змінилась та станом на 31.12.12 становила 231 203 тис.грн..

Змін в структурі активів, а саме: долі необоротних та оборотних активів не відбулось.

Змінилась структура самих оборотних активів. Так виробничі запаси, незавершене виробництво та запаси готової продукції зменшились на 1 591 тис.грн. (6,5%). Водночас, дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги зросла на 5 295 тис.грн. (+31,8%), а дебіторська заборгованість за розрахунками зменшилась на 1 734 тис.грн. (-15,1%).

Сума грошових коштів та їх еквівалентів зменшилась на 2 413 тис.грн (-27,7%).

Пасиви

Власний капітал – 133 264 тис.грн.

в тому числі:

Статутний капітал - 333 тис.грн.;
Інший додатковий капітал – 27 564 тис. грн.;
Резервний капітал - 361 тис.грн.;
Нерозподілений прибуток – 105 006 тис.грн.;

Забезпечення наступних витрат і платежів – 6 015 тис.грн.

в тому числі:

Забезпечення виплат персоналу – 5 838 тис.грн.;
Інші забезпечення – 177 тис.грн.;

Довгострокові зобов'язання – 32 856 тис.грн.

в тому числі:

Інші довгострокові фінансові зобов'язання – 30 340 тис.грн.;
Відстрочені податкові зобов'язання – 1 407 тис.грн.;
Інші довгострокові зобов'язання – 1 109 тис.грн.

Поточні зобов'язання – 59 068 тис.грн.

Цей документ не є оригіналом і не може використовуватися як оригінал.

в тому числі:

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями – 42 475 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги – 2 996 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість за одержані аванси – 438 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість з бюджетом – 102 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість з позабюджетних платежів – 127 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість зі страхування – 343 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість з оплати праці – 757 тис.грн.;

Кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків – 7 609 тис.грн.;

Інші поточні зобов'язання – 4 221 тис.грн.

Власного капіталу та зобов'язань всього — 231 203 тис.грн.

ПАСИВ	2011	2012
I. Власний капітал	122 995	133 264
Статутний капітал	333	333
Додатковий вкладений капітал		
Інший додатковий капітал	28 534	27 564
Резервний капітал	361	361
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	93 767	105 006
II. Забезпечення наступних витрат і платежів	6 157	6 015
Забезпечення виплат персоналу	5 838	5 838
Інші забезпечення	319	177
Цільове фінансування		
III. Довгострокові зобов'язання	87 913	63 331
Довгострокові кредити банків		
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	59 480	30 340
Відстрочені податкові зобов'язання	991	1 407
Інші довгострокові зобов'язання	1 359	1 109
IV. Поточні зобов'язання	27 999	59 068
Короткострокові кредити банків	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	22 194	42 475
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	9 362	2 996
Поточні зобов'язання за розрахунками		
з одержаних авансів	1 185	438
з бюджетом	229	102
з позабюджетних платежів	4	127
зі страхування	482	343
з оплати праці	972	757
із внутрішніх розрахунків	917	7 609
Інші поточні зобов'язання	4 207	4 221
V. Доходи майбутніх періодів	0	0
Баланс	230 534	231 203

Протягом року відбулась зміна структури зобов'язань: зменшилась доля довгострокових та зросла доля поточних фінансових зобов'язань.

Так, інші довгострокові фінансові зобов'язання зменшились на 29 140 тис.грн. (49,0%), поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями зросла на 20 281

Цей документ не є оригіналом і не може використовуватися як оригінал.

тис.грн. (+91,4 %), кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги зменшилась на 6 366 тис.грн. (-68,0 %).

Поточні зобов'язання з внутрішніх розрахунків зросли на 6 692 тис.грн. (+729,8%)

На кінець року підприємство не мало залучених банківських кредитів.

Звіт про фінансові результати за 2012 рік

Загальний обсяг чистого доходу від реалізації за 2012 рік становив 243 744 тис. грн..

Валовий прибуток зафіксовано в сумі 53 666 тис.грн. або ж 22,0 % від чистого доходу. Інший операційних дохід становив 4 257 тис.грн.

Загальна сума адміністративних витрат, витрат на збут та інших операційних витрат становила 35 754 тис.грн.

Фінансовим результатом від операційної діяльності став прибуток в сумі 22 169 тис.грн.

Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування - 14 693 тис.грн.

Податок на прибуток від звичайної діяльності склав 4 392 тис.грн.

Чистий прибуток становить 10 301 тис.грн.

Висновок

Фінансові звіти ПАТ "МАЛИНСЬКА ПАПЕРОВА ФАБРИКА-ВАЙДМАНН" достовірно та справедливо відображають фінансовий стан підприємства станом на 31.12.12.

12.03.2013

Голова ревізійної комісії

Швидун О.В.

Ревізор

Іваницька О.В.