

ЗАТВЕРДЖЕНО:

рішенням річних загальних зборів
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ
ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД"
Протокол №26 від "29" квітня 2021 року

ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД" за результатами проведення перевірки фінансово – господарської діяльності за 2020 рік.

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ДІЯЛЬНІСТЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА.

1.1. Інформація про склад Ревізійної комісії, внутрішню структуру та зміни у структурі Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД" (надалі - Товариство, ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ") є органом, що здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні внутрішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства шляхом проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності.

Кількісний склад Ревізійної комісії становить 3 особи. До складу Ревізійної комісії входять Голова та 2 члени Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія обирається загальними зборами Товариства. Члени Ревізійної комісії обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів. Не можуть бути членами Ревізійної комісії:

- 1) член Наглядової ради Товариства;
- 2) член Правління Товариства;
- 3) особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- 4) члени інших органів Товариства.

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

Ревізійна комісія обирається строком на три роки. Одна й та сама особа може обиратися до складу Ревізійної комісії неодноразово.

У звітному періоді діяли декілька складів Ревізійної комісії Товариства.

1. Починаючи з 01.01.2020 року та до 29.05.2020 року Ревізійна комісія працювала у складі, обраному на річних загальних зборах Товариства 25 квітня 2019 року (протокол річних загальних зборів №24), строком на три роки, до якого входили:

- 1) Малевська Єлизавета Юріївна;
- 2) Коваленко Володимир Сергійович.

Ревізійною комісією Товариства 25 квітня 2019 року (протокол засідання від 25.04.2019р.) прийнято рішення про обрання Головою Ревізійної комісії Малевської Єлизавети Юріївни.

2. Починаючи з 29.05.2020 року та до 31.12.2020 року Ревізійна комісія працювала у складі, обраному на річних загальних зборах Товариства 29 травня 2020 року (протокол річних загальних зборів №25), строком на три роки, до якого входили:

- 1) Малевська Єлизавета Юріївна;
- 2) Коваленко Володимир Сергійович;
- 3) Ревка Катерина Іванівна.

Ревізійною комісією Товариства 29 травня 2020 року (протокол засідання від 29.05.2020р.) прийнято рішення про обрання Головою Ревізійної комісії Малевської Єлизавети Юріївни.

Обрані загальними зборами Товариства члени Ревізійної комісії відповідають критеріям професійної належності та відповідності займаним посадам.

Члени Ревізійної комісії Товариства виконують свої обов'язки на підставі укладених з ними цивільно-правових договорів, умови яких затверджені загальними зборами Товариства.

1.2. Функціональні обов'язки Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія Товариства діє на підставі Статуту Товариства та Положення про Ревізійну комісію Товариства, затвердженого позачерговими загальними зборами Товариства 18 грудня 2018 року (протокол позачергових загальних зборів №17). Текст Положення про Ревізійну комісію Товариства доступний для загального ознайомлення на власному веб-сайті Товариства за посиланням:

<http://ntrp.interpipe.biz/upload/bff748476fbe71d5f805a34589afa8ac.pdf>

До компетенції Ревізійної комісії належить:

- 1) перевірки стану виконання Правлінням фінансового плану Товариства;
- 2) перевірки стану виконання Правлінням рішень загальних зборів та Наглядової ради в частині питань фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 3) перевірки відповідності фінансово-господарської діяльності Товариства положенням Статуту і рішенням загальних зборів та Наглядової ради Товариства;
- 4) перевірки своєчасності та повноти здійснення розрахунків з бюджетом;
- 5) перевірки нарахування, своєчасності та повноти виплати дивідендів;
- 6) перевірки відповідності чинному законодавству та Статуту Товариства використання коштів резервного капіталу Товариства та інших фондів Товариства, що формуються за рахунок прибутку Товариства;
- 7) перевірки бухгалтерської документації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 8) перевірки дотримання порядку оплати акцій акціонерами у разі проведення Товариством додаткової емісії акцій;
- 9) аналіз фінансового стану Товариства, його платоспроможності, ліквідності активів, виявлення резервів для покращення економічного стану Товариства і розробка рекомендацій для органів Товариства;
- 10) аналіз відповідності ведення в Товаристві бухгалтерського і статистичного обліку вимогам чинного законодавства;
- 11) подання звітів про результати перевірок загальним зборам та надання рекомендацій на підставі цих звітів;
- 12) прийняття рішення про звернення до Наглядової ради з вимогою скликати позачергові загальні збори у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено рішеннями загальних зборів Товариства. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- 1) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності Товариства за відповідний період;
- 2) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Голова Ревізійної комісії головує на засіданні Ревізійної комісії, організовує його проведення і несе відповідальність за організацію документообігу Ревізійної комісії. В межах наданих йому повноважень Голова Ревізійної комісії:

- 1) скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них;
- 2) організовує роботу Ревізійної комісії, в тому числі організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії та здійснює контроль за роботою Ревізійної комісії;
- 3) підписує протоколи засідань Ревізійної комісії;
- 4) видає та підписує витяги з протоколів засідань Ревізійної комісії;
- 5) доповідає перед загальними зборами, Наглядовою радою про результати проведених перевірок;
- 6) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами органів Товариства;
- 7) здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Ревізійної комісії.

1.3. Інформація про проведені засідання і порядок прийняття рішень.

Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:

1. Перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року проводиться Ревізійною комісією метою надання загальним зборам звіту та висновків Ревізійної комісії.

Спеціальна перевірка проводиться Ревізійною комісією:

- 1) з власної ініціативи;

- 2) за рішенням загальних зборів;
- 3) за рішенням Наглядової ради Товариства;
- 4) за рішенням Правління;
- 5) на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків голосуючих акцій Товариства.

2. Засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані з проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної комісії.

Засідання Ревізійної комісії проводяться у формі спільної присутності членів Ревізійної комісії у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування.

Голосування з питань порядку денного засідання Ревізійної комісії проводиться відкритим способом (підняттям рук).

Засідання Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу.

Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії, які беруть участь у засіданні.

На засіданні Ревізійної комісії кожний член Ревізійної комісії має один голос. У разі рівного розподілу голосів членів Ревізійної комісії під час прийняття рішень Голова Ревізійної комісії має право вирішального голосу.

Протягом 2020 року Ревізійна комісія Товариства на своїх засіданнях розглядала питання, віднесені чинним законодавством та Статутом Товариства до компетенції Ревізійної комісії Товариства.

2. РЕЗУЛЬТАТИ ПРОВЕДЕННЯ ПЕРЕВІРКИ ФІНАНСОВО – ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА ЗА 2020 РІК.

Ревізійною комісією ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" у складі Голови Ревізійної комісії Малевської Єлизавети Юріївни та членів Ревізійної комісії Коваленка Володимира Сергійовича і Ревки Катерини Іванівни, здійснена перевірка фінансово-господарської діяльності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за період з 01 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року за двома основними напрямками:

1. Перевірка річного звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства, а також аналіз ефективності роботи Правління з управління майном і фінансовими ресурсами Товариства.

2. Аналіз ефективності діяльності Правління Товариства в звітному році.

Перевірка проводилась з відома Голови Правління Товариства Костенка С.О. та головного бухгалтера товариства Соколової І.В.

В ревізії використовувалися матеріали річної бухгалтерської та податкової звітності, аналіз окремих економічних показників, усні пояснення посадових осіб Товариства, аудиторський висновок незалежного аудитора.

При перевірці Ревізійна комісія керувалася чинним законодавством України, нормативними актами Кабінету Міністрів України та Міністерства фінансів України.

Для перевірки використовувалися наступні документи:

1. Статут Товариства.
2. Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2020р.
3. Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020р.
4. Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020р.
5. Консолідований звіт про власний капітал за 2020р.
6. Податкові декларації по прибутку і ПДВ.
7. Первинні бухгалтерські реєстри синтетичного і аналітичного обліку.
8. Договори та акти виконаних робіт.
9. Планові та фактичні калькуляції.

За підсумками перевірки і аналізу бухгалтерської та податкової звітності, а також річного звіту Правління Товариства Ревізійна комісія дійшла висновку, що приведена в цих документах інформація відповідає дійсності. Зокрема, чистий дохід від реалізації продукції за 2020 рік склав 9 471 574 тис. грн., собівартість реалізованої продукції – 6 804 570 тис. грн., адміністративні витрати – 287 862 тис. грн., витрати на збут – 638 686 тис. грн., інші операційні витрати перевищили інші операційні доходи на 498 908 тис. грн. Таким чином, фінансовий результат від операційної діяльності є прибутковим і складає 2 239 364 тис. грн.

Фінансові витрати склали 534 869 тис. грн., інші доходи перевищили інші витрати на 1 641 485 тис. грн., а витрати з податку на прибуток склали 40 105 тис. грн. Таким чином, за 2020-й рік Товариством отримано чистий прибуток у розмірі 22 905 тис. грн.

Ревізійною комісією також був проведений аналіз активів Товариства та джерел їх формування. В результаті проведених змін в облікових оцінках баланс Товариства станом на 01 січня 2020 року склав 20 705 389 тис. грн. Станом на 01 січня 2021 року валюта балансу Товариства зменшилась в порівнянні з 01 січня 2020 року на 2 186 043 тис. грн. і склала 18 519 346 тис. грн. Основне зменшення активів пов'язане зі зменшенням оборотних активів на 13,8% (-2 281 467 тис. грн.). Необоротні активи збільшилися на 2,3% (+95 424 тис. грн.) і склали 4 209 948 тис. грн. У 2020 році власний капітал Товариства зменшився на 1 115 тис. грн. Частка власного капіталу у валюті балансу склала 25,3%. Коефіцієнт поточної ліквідності склав 1,35.

Всі платежі працівникам з виплати заробітної плати та інші платежі, а також платежі в бюджет здійснювалися своєчасно.

Одночасно з цим Ревізійною комісією були перевірені інші дані звітності та аналітичного обліку. Станом на 01 січня 2021 року помилок і порушень, які могли б спотворити загальну картину фінансового стану Товариства, виявлено не було, даний факт також підтверджений висновком незалежного аудитора.

Другим напрямом перевірки був аналіз ефективності діяльності Правління Товариства у звітному році. За результатами вивчення різних сторін роботи ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" в 2020 році Ревізійною комісією були зроблені наступні висновки.

У 2020 році обсяг відвантаження готової продукції склав 330,6 тис. тонн, що складає 76% від об'єму відвантажень 2019 року. Відвантаження труб знизилось на 38% порівняно з 2019 роком і склало 142 тис. тонн. Зменшення відбулося в результаті падіння попиту на труби для видобутку нафти і газу і уповільнення споживання труб через пандемію COVID-19 та запровадженням карантинних і обмежувальних заходів. Відвантаження залізничної продукції (коліс, бандажів, осей і колісних пар) в 2020 році склало 190 тис. тонн, що на 8% нижче ніж в 2019 році. Зниження відбулося за рахунок ринку СНД через відновлення дії антидемпінгового мита на поставки в Митний Союз і внутрішнього ринку України через кризу у вітчизняному вагонобудуванні і, відповідно, спаду споживання залізничної продукції.

Серед позитивних моментів діяльності підприємства можна виділити відмінну роботу з відшкодування дебетового ПДВ. Сума відшкодування дебетового ПДВ у 2020 році склала 727 947 тис. грн.

У 2020 році середньомісячна заробітна плата досягла 14 614 грн. Плинність кадрів в 2020 році склала 13%.

Також необхідно відзначити відмінну роботу Товариства з реалізації таких великих проєктів:

- "Придбання автоматичної лінії гідравлічного випробування та шаблонування труб зовнішнім діаметром від 140 мм до 340 мм і установки неруйнівного контролю труб порталного типу в ТПЦ №4";

- "Збільшення обсягів виробництва колісних пар власної збірки в РМЦ";

- "Скорочення витрат на упаковку експортних коліс в КПЦ";

- "Модернізація насосних станцій НСК, НС-1 і НС-2";

- "Впровадження частотних перетворювачів на обладнанні".

Рівень РКМ в 2020 році по трубопрокатному цеху №3 збільшився на 12 кг/т в порівнянні з фактом 2019 року.

Рівень РКМ в 2020 році по трубопрокатному цеху №4 збільшився на 17 кг/т в порівнянні з фактом 2019 року.

Рівень РКМ в 2020 році по трубопрокатному цеху №5 збільшився на 24 кг/т в порівнянні з фактом 2019 року.

Рівень РКМ в 2020 році по колесопркатному цеху збільшився на 30 кг/т в порівнянні з фактом 2019 року.

На підставі вищевикладеного Ревізійна комісія:

1) пропонує Правлінню Товариства продовжити розвиток напрямів, за якими позначилися позитивні тенденції.

2) Баланс Товариства станом на 31 грудня 2020 року в сумі 18 519 346 тис. грн. та річний звіт Правління Товариства за 2020 рік затвердити, роботу Правління Товариства в 2020 році визнати задовільною.

Голова Ревізійної комісії
ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ"

Малевська Є.Ю.