

**АКТ**  
**ревизии производственно — финансовой деятельности по**  
**АО «ПЗ Гражданский» за 2022 год**

п. Запорожское

Нами, ревизионной комиссией в составе Никишановой М.Л., Кармановской М.В., Рябининой К.В., произведена комплексная ревизия производственно - финансовой деятельности акционерного общества «ПЗ Гражданский» за период с 1 января 2022г. по 31 декабря 2022г.

Акционерное общество существует с июля 1994 г.

В процессе ревизии произведена проверка:

- кассовых и банковских операций;
- авансовых отчетов подотчетных лиц;
- товарно - материальных ценностей;
- отчетов по животноводству и растениеводству;
- путевых листов водителей и трактористов;
- нарядов и расчетных ведомостей подразделений;
- приказов и инвентаризационных ведомостей.

За отчётный период распорядителями кредитов были: Генеральный директор - П.А. Степанов, Главный бухгалтер - И.О. Зыкова

Акционерное общество имеет земельной площади 3123,2 га в т. ч. сельскохозяйственных 2864,3 га из них на конец года:

- \* пашни - 2714 га;
- \* сенокосов - 33 га;
- \* пастбищ - 114,4 га;
- \* залежи – 2,9 га.

Для выполнения производственной программы на 01.01.2022г. содержалось: дойного стада 1520 голов, молодняка крупного рогатого скота - 2639 голов, 51 единицы тракторов, 40 единицы автомашин, из них грузовых - 17

За 2022 год получено прибыли 151 млн. 980 тыс. руб., в т.ч. прибыль от реализации составила 83 млн. 019 тыс. руб. Получено субсидий из бюджетов всех уровней 87 млн. 176 тыс. руб. в т.ч. :

- на поддержку животноводства – 57 млн. 531 тыс. руб.;
- на развитие растениеводства – 9 млн. 831 тыс. руб.;
- на капитальные вложения – 16 млн. 001 тыс. руб.;
- на прочие цели – 3 млн. 813 тыс. руб.

Начислено налогов и сборов за 2022 год – 129 млн. 399 тыс. руб.  
Уплачено в бюджеты всех уровней 139 млн. 495 тыс. руб.

Начислено страховых взносов в государственные внебюджетные фонды

всего 29 253 тыс. руб., в т.ч.:

- пенсионный фонд - 21 млн. 287 тыс. руб.
- фонд социального страхования –946 тыс. руб.;
- фонд медицинского страхования - 7 млн. 020 тыс. руб.

Начислено взносов на страхование по травматизму – 4 млн. 208 тыс. руб.

Уплачено страховых взносов – 29 млн. 095 тыс. руб.

Уплачено взносов на страхование по травматизму – 4 млн. 108 тыс. руб.

***Приобретено основных средств :***

1. Скрепер	- 3 791 666, 66 руб
2. Стойловое оборудование	- 6 400 000,00 руб.
3. Трактор Беларус МТЗ 1221.3	- 4 266 666,67 руб.
4. Трактор Телескопический погрузчик	- 6 881 751,00 руб.
5. Трактор Фронтальный погрузчик	- 11 003 151, 14 руб.
6. Косилка-плющилка навесная	- 7 682 326, 75 руб.
7. Пресс-подборщик	- 4 043 438, 49
и другие	
<b>Итого на общую сумму:</b>	<b>44 069 000,71 руб.</b>

***Произведено работ на сумму:***

- по ремонту помещений АТБЦ - 6 067 269, 54 руб.
- по реконструкции асфальтированной дороги на животноводческом комплексе - 8 720 962,11 руб.
- по реконструкции здания Доильный зал - 23 351 546,36 руб
- по реконструкции здания скотного двора № 17 – 82 491 078,66 руб
- по реконструкции осушит. сети уч. «Запорожское» и уч. «Стахановец»- 21 635 185,67 руб.

**Итого на общую сумму: 142 266 042,34 руб.**

***Поступило денежных средств*** 1 080 970 тыс. руб. в т.ч.

- от продажи товаров, работ и услуг – 783 839 тыс. руб.
- кредиты – 199 497 тыс. руб.
- бюджетные ассигнования – 87 176 тыс. руб.
- прочие поступления – 10 458 тыс. руб.

***Израсходовано денежных средств*** – 1 079 466 тыс. руб. в т. ч.

- на оплату приобретенных товаров, работ и услуг – 576 189 тыс. руб.
- на оплату труда – 147 713 тыс. руб.
- на оплату налогов – 51 093 тыс. руб.
- погашение займов и кредитов – 104 241 тыс. руб.

- проценты по кредиту - 8 884 тыс. руб.

- прочие расходы – 191 346 тыс. руб.

*Среднегодовая численность работников* составила 230 чел.

*Среднемесячная заработанная плата 1 работника* составила 61 142 руб., что выше прошлого года на 11,8%.

*Энергетические мощности на 1 работающего* составили 96,78 лошадиных сил.

**Цех растениеводства** реализацией своей продукции не занимается.

Заготовлено 10 956 тонн кормоединиц, в т. ч. на 1 условную голову 33,78 центнеров кормоединиц, что выше прошлого года на 0,38 центнера кормоединиц. Выход кормовых единиц с 1 гектара посевной площади составил 39,85 центнера, что выше прошлого года на 2,52 центнеров кормоединиц.

- ✓ Посеяно на площади 285 га и убрано на площади 285 га зерновых;
  - Валовой сбор зерна после доработки составил 965,5 тонн.
  - Урожайность зерновых в 2022 году составила 33,88 центнеров с гектара, что выше прошлого года на 3,69 центнера.
  - Себестоимость 1-го центнера зерновых 2368 руб. 31 коп, что выше прошлого года на 610 руб. 86 коп.
- ✓ Заготовлено сена - 900 тонн.
  - Урожайность сена с многолетних трав составила - 39,8,0 ц/га;
  - Себестоимость 1 центнера сена 408 руб. 67 коп., что выше прошлого года на 75 руб. 37 коп.
- ✓ Заготовлено силоса - 35 000 тонн
- ✓ Заготовлено зерносенажа – 7000 тонн
- ✓ Выполнены мелиоративные мероприятия на площади 168 га;
- ✓ Вспахано зяби – 737 га.

Объемы заготовки кормов соответствуют статистическим данным, нормы высева соблюдаются. Закуплены и внесены минеральные удобрения - азофоска в количестве 120 тонн, селитра аммиачная – 648 тонн. Вывезено на поля 51,4 тысячи тонн органики. Заготовлены собственные семена под урожай 2023 года.

### **Цех животноводства**

Надой молока на 1 фуражную корову составил 12 852 кг, что выше на 3,2% к уровню прошлого года, продано молока в физическом весе 18 394 тонн, что выше прошлого года на 1549,2 тонны. Средний сдаточный жир молока составил 3,84%, содержание белка – 3,38%. Скорость молокоотдачи стада в 2022 году составила 3,32 кг/мин, в т.ч. первотёлок – 3,32 кг/мин, что соответственно к 2021 году минус 0,04 кг/мин. Все молоко сдается высшим сортом на молокоперерабатывающие комбинаты: АО «СЛАВМО», АО



«Пискарёвский молзавод» .

Выручка за 1 кг реализованного молока (без НДС) составила 37 руб. 27 коп., при себестоимости молока 29 руб. 91 коп. Выручка за молоко в 2021 году составила 502 868 тыс. руб. при цене за единицу 29,85 руб.; в 2022г. выручка – 685 576 тыс. руб. при цене за единицу 37,27 руб.

Получено приплода 1908 голов, в т. ч. от коров 1285 голов. Выход телят на 100 коров составил 84,5 голов. Среднесуточный привес молодняка КРС – 888 гр., что выше прошлого года на 19 граммов. Себестоимость одного килограмма живого веса составляет 20 739 руб., что выше прошлого года на 1361 руб.

Реализовано мяса в живом весе 830 тонны, что на 12 тонн ниже прошлогоднего. Выручка от сдачи мяса в живом весе на мясокомбинат с НДС составила в 2022 году – 31 661 тыс. руб.; в 2021 году – 32 069 тыс. руб.

В 2022 г. сдано на мясокомбинат 221 головы коров, средняя цена за 1 кг. живого веса составила 114,57 руб. без НДС.

Выручка за 1 кг живого веса быков высшей категории составила 181,80 рублей без НДС при себестоимости – 241,03 руб.

Сдано на мясокомбинат быков 125 голов.

Забито и продано в своём хозяйстве 635 голов быков 1 категории .

Себестоимость произведенной продукции:

Молока 2669 руб. за центнер, +145 руб. за один центнер в 2022 году.

Стоимость одной головы приплода 30 763 руб.

Стоимость одного центнера привеса к прошлому году уменьшилась на 1189 рублей и составила 21 276 руб.

В 2022 году продано 16 голов племенного молодняка.

Затраты на молоко к прошлому году увеличились на 56 767 тыс. руб. и составили 528272 тыс. руб.

Затраты на привес составили 181 166 тыс. руб.

Затраты увеличились за счет повышения стоимости кормов, диз. топлива, содержания основных средств, т.е. начисление амортизации и проведение текущих и капитальных ремонтов скотных дворов.

Сохранность поголовья КРС составила 104 %

**Тракторный парк** цеха механизации состоит из 57 единицы. Ими выполнено 160 653 мото/часов. Выработка на один трактор составила 2 818,47 мото/часа.

**Автопарк** имеет 41 единиц автомашин в т.ч. грузовых автомашин 19 единиц. Объем грузоперевозок составил 1 060 196 тонно-километров, выработка на одну а/машину составила 55 800 тонно-километров. Списание горюче - смазочных материалов ведется по установленным нормам.

### **Социальные выплаты**

Выплаты пособий:

- Выходное пособие – 12 757,90 руб.

- Санаторно-курортные путевки – 315 000,00 руб.,
- по временной нетрудоспособности за счёт работодателя – 753 493,19.;
- материальная помощь на погребение – 39 000,00 руб.;
- материальная помощь на лечение – 8 000,00 руб
- материальная помощь на рождение ребёнка – 40 000 руб.;
- материальная помощь к юбилейным датам – 543 000,00 руб.

Всего выплачено 1 711 251,09 руб.

Среднесписочная численность работников 230 человек. В течение года принято 52 чел. и уволено 47 чел.

Число владельцев акций - 260 человек, количество акций - 120365 штук.

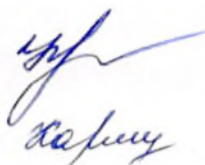
Товарно - материальные ценности приходятся по мере поступления. Инвентаризация проведена по всем цехам, документы инвентаризации хранятся в бухгалтерии. Бухгалтерская отчетность предоставляется в вышестоящие органы в сроки и удовлетворительного качества. Денежные средства приходятся своевременно. Для выдачи денег привлекаются средства из выручки. Лимит кассовой дисциплины соблюдается. В целом приказ об учетной политике выполняется. Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не числится. Денежные средства из кассы выдаются только за подписью генерального директора и главного бухгалтера. Валюта баланса составляет 1387 млн. 552 тыс. руб. Денежные средства в кассе и текущем счете в банке на 31.12.2022 г. - 26 млн. 778 тыс. руб.

Начисление амортизационных отчислений производится согласно норм амортизации с последующими изменениями и дополнениями. Списание средств ведётся по мере их выхода из эксплуатации и по мере истечения срока годности.

Данные баланса достоверны и подвергнуты аудиторской проверке.

Акт составлен в 2 - х экземплярах.

Никишанова М.Л.



Кармановская М.В.



Рябинина К.В.

