

## О Т Ч Е Т

ревизионной комиссии по результатам проверки  
финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ВладимирТИСИЗ»  
за 2021 год

Ревизионная комиссия ОАО «ВладимирТИСИЗ» в составе: председателя комиссии Костюниной С.В, членов комиссии – Митроновой Н.И., Гришечко К.В., действуя в соответствии с Уставом и Положением о ревизионной комиссии ОАО «ВладимирТИСИЗ», произвела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год.

Выборочно проверены счета бухгалтерского учета: 01, 02, 10, 20, 26, 50, 51, 60, 62, 70, 76, 84, 90, 91, 97, 99, а также другие материалы, характеризующие финансово-хозяйственную и правовую деятельность ОАО.

Для ведения бухгалтерского учета применялась компьютерная программа «1С: Предприятие».

Выручка в 2021 году в бухгалтерском учете учитывалась по отгруженной продукции, а по упрощенной системе налогообложения – по оплате.

### Установлено следующее:

1. ОАО «ВладимирТИСИЗ» образовано на основании распоряжения председателя комитета по управлению государственным имуществом администрации Владимирской области от 25.04.94 г. № 489. Количество ценных бумаг (акции) – 998 штук (что соответствует уставному капиталу Общества в сумме 998 руб.), номинал ценной бумаги – 1 рубль.

На основании справки из реестра владельцев именных ценных бумаг подтверждается, что с 31.10.2005 года в уставном капитале Открытого акционерного общества "Владимирский трест инженерно-строительных изысканий" доли федеральной собственности, собственности субъектов Федерации или муниципальной собственности нет. Владельцами акций являются физические лица.

Акции существуют в безналичной форме в виде записей в реестре акционеров, который ведется в соответствии с «Положением о реестре акционеров», утвержденным Распоряжением №840-Р от 08.04.94г. Госимуществом Российской Федерации.

### 2. Финансовое состояние на день проверки:

- остаток по кассе на 01.06.2022 года – 12072 руб.69 коп. (превышения лимита остатка денежных средств нет);

- остаток в банке ПАО «МИНБАНК» г. Москва на 01.06.2022 г. – 8771 руб. 32 коп.



– остаток в банке ПАО «Промсвязьбанк» г. Ярославль на 01.06.2022г. - 0 руб. 00 коп.  
– остаток в банке ПАО «Сбербанк» г. Владимир на 01.06.2022г. - 72508 руб. 11 коп.  
Нераспределенная прибыль по состоянию на 01.01.2021 г. была — 31 032 525,75 руб.  
Балансовая прибыль за 2021 г. составила 588 065,75 руб.  
Единый налог при УСН – 392 791 руб.

Прибыль, подлежащая распределению за 2021 г. - 195 274,75 руб.

### 3. Использование распределенной прибыли в 2021 г.:

10. Обучение сотрудников – 0 руб.

11. Ведение реестра – 9 800 руб.

12. Дивиденды – 49 900 руб.

**Итого: 59 700 руб.**

Не распределенная прибыль с остатком на 01.01.2022г. - 31 222 810,50 руб.

**Дебиторская задолженность** по состоянию на 01.01.2022 г. - 40 307 608,74 руб., в том числе

по покупателям и заказчикам — 25 571 446,85 руб., из них

за изыскательские работы — 13 479 223,35 руб.;

за аренду помещений --- 1 256 938,54 руб.

**Кредиторская задолженность** на 01.01.2022 года составила 15 061 207,03 руб., в том числе:

- задолженность по изыскательским работам — 5 614 556,0 руб.;
- задолженность перед бюджетом — 868 707,24 руб.;
- поставщики и подрядчики — 1 110 451,75 руб.;
- прочая задолженность — 7 467 492,04 руб.

Ревизионной комиссией выборочно проверена законность заключаемых договоров.

Установлено:

Договора на изыскательские работы заключаются в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации.

Исходными данными для выполнения работ являются технические задания заказчиков. Цена работы определяется путем составления смет, являющихся неотъемлемой частью договоров, в которых указываются сроки выполнения работ, порядок оплаты, предусматривается ответственность сторон. Договора согласовываются обеими сторонами.

Бухгалтерией по истечении каждого квартала проводится сверка остатков



бухгалтерских данных со складским учетом. Недостач и излишков по материальным ценностям не выявлено.

В 2021 году проверок ИФНС в ОАО не проводилось.

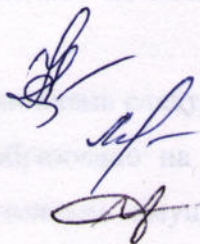
Проводилась аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ВладимирТИСИЗ» за 2021 г. аудиторской фирмой ООО "Гроссбух-аудит". Мелкие замечания устранялись на месте. В аудиторском заключении по финансовой (бухгалтерской) отчетности замечаний нет.

Проводилась проверка ОАО «ВладимирТИСИЗ» за 2021г. филиалом №7 Государственного учреждения-Владимирского регионального отделения Фонда социального страхования РФ. В акте выездной проверки замечаний нет.

#### 4. Выводы комиссии:

На протяжении 2021 г. ОАО «ВладимирТИСИЗ» испытывало финансовые затруднения, существенно возросла дебиторская и кредиторская задолженность, случались задержки выплаты заработной платы. По состоянию на 01.01.2022 имеется просроченная задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами.

Председатель



С.В.Костюнина

Член комиссии:

Н.И. Митронова

К.В. Гришечко



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к бухгалтерскому балансу за 2021 год

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

В штатном расписании ОАО «ВладимирТИСИЗ» предусмотрена бухгалтерия и должность главного бухгалтера. В соответствии с законодательством ведется бухгалтерский и налоговый учет, используется план счетов с применением журнально-ордерной формы учета и регистров налогового учета. По окончании каждого квартала проводится сверка остатков материальных ценностей на складских карточках с данными бухгалтерии.

Инвентаризация основных фондов проводилась по состоянию на 1 ноября 2021 года.

Инвентаризация незавершенного производства изыскательских работ, дебиторской задолженности проводилась по итогам года.

Нематериальные активы не приобретались.

Были приняты на учет на счет «Расходы будущих периодов» (в тыс.руб.):

1) Лицензии

ИТОГО:

На учет приняты основные средства на сумму (в тыс.руб.)

За 2021 год получены **ДОХОДЫ:**

1)	Инженерные изыскания для строительства	26070,5
2)	Аренда	1165,2

ИТОГО доходов по сч. 90: **27235,70**

ИТОГО доходов по сч.91

**ВСЕГО доходов: 27235,7**

**РАСХОДЫ:**

1)	Производственные (прямые) затраты по фактической себестоимости:	10805
2)	Управленческие расходы	14464
3)	Прочие	1379

ИТОГО:

**26648**

**БАЛАНСОВАЯ ПРИБЫЛЬ (до налогообложения)**



Налог при УСН	395
<b>Прибыль (чистая прибыль)</b>	<b>195</b>

На 31.12.2021 года краткосрочная дебиторская задолженность составила – 40308,0 тыс.руб., в том числе по покупателям и заказчикам - 25571,0 тыс. руб.

По сравнению к 2020 году дебиторская задолженность увеличилась на 3723,0 тыс. руб., связано это с увеличением задолженности покупателей на 977,0 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.21 г. составила - **15062,0 тыс. руб.**

В состав кредиторской задолженности входит: тыс.руб.:

- расчеты с покупателями и заказчиками	5615
- задолженность перед бюджетом	1462
- поставщики и подрядчики	1110
- прочая задолженность	6875
<b>ИТОГО:</b>	<b>15062</b>

Задолженность организации по сравнению с 2020 г. увеличилась на 2154,0 тыс. руб.

На основании этого в структуре пассива баланса доля собственных средств составляет 65,94% (отношение строки баланса 1300 к валюте баланса строки 1700), по сравнению с 2020 г. этот процент уменьшился на 1,89%.

Чистые активы на конец года 32872 тыс. руб., по сравнению к прошлому году увеличились на 190 тыс. рублей.

В отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток в сумме 185 тыс.руб.

**По упрощенной системе налогообложения** был получен доход - **26867,0 тыс. руб.** Расходы составили **24234,0 тыс. руб.** В соответствии со статьей 346.18 п.6 НК был начислен и уплачен налог **395 тыс. руб.**

В составе Совета директоров акционерного общества в 2021 г.:

1. Овсянников С.В. - генеральный директор
2. Кулаков П.Г. – первый заместитель генерального директора - председатель СД
3. Овсянникова О.С. – заместитель главного бухгалтера
4. Кулакова Л.А. – начальник ФЭО - главный бухгалтер
5. Галустова А.С. – заместитель главного геолога

Вознаграждения Совету директоров и Ревизионной комиссии за 2021 г. не выплачивались.

Генеральный директор

С.В. Овсянников

Главный бухгалтер

Л.А. Кулакова