

ОТЧЕТ
Ревизионной комиссии АО «ДНИИМФ»
по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности
Общества за 2019 год

1 Общие сведения

1.1 Нынешний состав ревизионной комиссии избран решением общего годового собрания акционеров АО «ДНИИМФ» 06.06.2019. Состав комиссии следующий: Труфанова М.А. – начальник канцелярии АО «ДНИИМФ», Горева И.В. – частное лицо, Толстая Л.И. - инженер по эксплуатации здания АО «ДНИИМФ».

Согласно протоколу ревизионной комиссии № 1 от 24.06.2019 председателем ревизионной комиссии избрана Горева И.В.

1.2 Ревизионная комиссия работала в соответствии с согласованным с Наблюдательным советом планом. Письменных запросов владельцев не менее чем 10% обыкновенных именных акций Общества и письменных запросов членов Наблюдательного совета для проведения внеплановых ревизий не поступало.

1.3 Выводы комиссии основывались на анализе:

- соответствия внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Общества и его органов, законодательству РФ;
- наличия необходимых регистрационных и разрешительных документов;
- отчетов производственных и вспомогательных отделов, бухгалтерского баланса и других документов;
- заключения аудиторской фирмы.

1.4. Учитывая, что обязательная проверка достоверности бухгалтерской отчетности Общества за 2019 год была проведена ООО «Аудиторская фирма «Эксперт» (г. Владивосток) (утверждены в качестве аудитора Общества на годовом общем собрании 06.06.2019), (договор № 151-19 от 07.10.2019), ревизионная комиссия Общества аналогичную проверку не проводила.

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт».

Место нахождения: 690106, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, оф. 402.

Свидетельство о государственной регистрации ООО «Аудиторская фирма «Эксперт» № 27951, серия ООО, выдано Отделом по регистрации предприятий Администрации г. Владивостока, 15.08.1995.

ООО «Аудиторская фирма «Эксперт» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206005985, государственный регистрационный номер: 1025201285894, ИНН/КПП 2536047685/253601001.

2 Соответствие внутренней нормативной базы законодательству РФ

2.1 Внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность Общества, органов его управления, производственных и вспомогательных подразделений разработаны на основании действующего законодательства РФ, Устава Общества, международных стандартов в области качества, охраны труда и окружающей среды, в соответствии с которыми функционирует интегрированная система управления деятельностью (ИСУД) института.

2.2 Актуальность разработанной документации и соответствие ее требованиям действующего законодательства РФ подвергаются мониторингу в порядке, установленном ИСУД, в том числе при проведении плановых внутренних аудитов.

3 Порядок работы органов управления Общества.

3.1 Установленный порядок работы органов управления Общества определяется документами ИСУД.

3.2 За отчетный период отклонений от установленного порядка действий органов управления Общества не выявлено.

3.3 Делопроизводство органов управления Общества ведет Корпоративный секретарь, дела и документы, относящиеся к деятельности производственных и вспомогательных отделов ведутся руководителями подразделений в соответствии с требованиями внутренних нормативных документов.

3.4 Достоверность документов и информации контролируется руководством и проверяется аудиторами при проведении внутренних и внешних проверок.

3.5 Реестр акционеров Общества ведет специализированный регистратор АО «Регистраторское общество «СТАТУС» (АО «Статус», свидетельство о государственной регистрации № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 без ограничения срока действия) по договору № ВЛК/14-13 от 15.12.2014.

Реестр ведется в соответствии с «Правилами ведения реестра владельцев ценных бумаг», разработанными на основании Федеральных законов № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» от 22.04.96, № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95 и другими нормативными актами по данному вопросу.

На дату составления отчета в реестре числится 126 акционера, из них 5 юридических лиц и 121 - физических лиц.

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных по состоянию на 31.12.2019, составляет 693 235 штук. Номинальная стоимость акции Общества равна 15 рублей.

Информация об очередном (внеочередном) годовом общем собрании акционеров публикуется в газете «Утро России», представлена в сети Интернет на сайте АО «ДНИИМФ» (www.dniimf.ru), на сайте Интерфакс –ЦРКИ www.e-disclosure.ru.

4 Регистрационные и разрешительные документы, квалификация персонала

4.1 Регистрационные документы:

- Устав Общества (утвержден решением годового общего собрания акционеров АО «ДНИИМФ», протокол № 26 от 14.04.2016),

- Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) АО «ДНИИМФ» № 30753 (серия ОАО), выдано Комитетом по управлению имуществом Приморского края на основании решения управления регистрации субъектов предпринимательской деятельности Администрации г. Владивостока № 1926 от 25.06.2002, регистрационный номер 4230,

- Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении АО «ДНИИМФ» о

государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы за государственным регистрационным номером (ГРМ) 2162536602545 от 22.06.2016, выданный Инспекцией ФНС по Ленинскому району г. Владивостока,

- Свидетельство о постановке АО «ДНИИМФ» на учет в налоговом органе, выданное Министерством РФ по налогам и сборам 02.10.1993.

4.2 Все виды деятельности Общества, предусмотренные Уставом и подлежащие лицензированию в соответствии с Федеральным законом 99-ФЗ от 04.05.2011, защищены действующими лицензиями. На другие виды деятельности выданы допуски, свидетельства, сертификаты, аттестаты, подтверждающие соответствие установленным требованиям.

Реестр действующих лицензий, свидетельств, сертификатов и других разрешительных документов находится в бухгалтерии.

4.3 Квалификация персонала

4.3.1 Квалификация персонала соответствует требованиям действующего законодательства РФ, сертифицирующих органов, саморегулируемых организаций.

4.3.2 В Обществе действует процедура, устанавливающая порядок поддержания и повышения квалификации сотрудников, которая предусматривает постоянные плановые занятия специалистов в области профессионального обмена опытом, а также повышения квалификации во внешних центрах подготовки. 31 сотрудник Общества прошли учебные курсы по повышению квалификации, 42 - по охране труда.

5 Основные производственные показатели

5.1 Общество выделяет сегменты по направлениям деятельности и по географическим регионам:

- по направлениям деятельности: ПИР, НИОКР, аренда, сюрвейерские услуги,

- по географическим регионам:

-Приморский край (Владивосток, Находка, Восточный),

-Камчатский край,

-Сахалинская область (Невельск, Шахтерск),

-Чукотский АО (Анадырь, Беринговский),

-Хабаровский край (Ванино)

Динамика основных производственных показателей работы Общества приведена в таблицах 1,2.

Таблица 1 - Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%

(тыс. руб.)

Показатели		Единицы измерения	2017	2018	2019
Объем выполненных работ	Институт, в т.ч.	тыс. руб.	379 537,8	326 848,8	364 633,0
	ПИР	тыс. руб.	242 133,2	184 753,8	225 042,0
	НИОКР	тыс.руб.	109 643,6	108 225,3	104 280,5
	Аренда	тыс.руб.	27 761,0	33 869,7	35 310,5

Среднесписочная численность	Институт	чел.	261	233	226
Ср. месяч. зарплата 1 работника	Институт	тыс. руб.	55,5	67,8	63,8
Чистая прибыль	Институт	тыс. руб.	3 317,0	3 948,2	3 434,0

Таблица 2 - Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%

Виды деятельности	2017	2018	2019
ПИР	257 516,5	212 044,3	222 237,0
НИОКР	100 242,8	124 211,5	102 527,1
Аренда	27 761,0	33 869,7	35 310,5
ИТОГО	385 520,3	370 125,5	360 074,6

Анализ показателей указывает на:

- изменение объема выполненных работ: увеличение по сравнению с предыдущим 2018 г. на 11,6%, уменьшение по сравнению с 2017 г. на 3,9%;
- уменьшение себестоимости продаж по сравнению с 2018 г. на 4%, по сравнению с 2017 г. на 6,6%;
- уменьшение среднемесячной зарплаты по сравнению с 2018 г. (на 5,9%), но увеличение по сравнению с 2017 г. (на 15,0%),
- уменьшение среднесписочной численности работников по сравнению с 2018 г. (на 3,0%), с 2017 г. (на 13,4%),

5.2. Общество за отчетный период кредитами и займами не пользовалось. Государственной помощи в виде бюджетных средств не получало.

5.3 На общем годовом собрании Общества 06.06.2019 было принято решение из прибыли 2018 года израсходовать средства:

- на социальные нужды работников Общества для обеспечения социальных гарантий и льгот работников в соответствии с Коллективным договором 1 750, 0 тыс. руб. (за период июнь 2019 г. – март 2020 г. было использовано 1 159,0 тыс. руб. (в т.ч. налоги на выплаты 174,9 тыс.руб.) - детские путевки (дети 8 сотрудников), путевки сотрудникам (2 путевки), пособия на рождение детей (4 сотрудникам), частичная компенсация на лечение и приобретение лекарств (4 сотрудникам), на ритуальные услуги, премии к юбилеям, выплаты к дню морфлота, на подарки.

- на социальные нужды ветеранов Общества – 350,0 тыс.руб. (использовано 257,1 тыс. руб.- материальная помощь на лечение, на погребение),

- на вознаграждения членам Наблюдательного совета - не выделялись, членам Ревизионной комиссии- 70,0 тыс.руб.

На годовом общем собрании Общества 06.06.2019 было принято решение о выплате дивидендов (размер дивидендов определен в размере 3,00 руб. на одну акцию).

6 Финансово-хозяйственная деятельность

6.1 Результаты финансово-хозяйственной деятельности отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах на 31.12.2019.

6.2 Взаимодействие Общества с потребителями и поставщиками продукции и других услуг осуществлялось на договорной основе.

Составление и реализация договоров соответствовали законодательству РФ и внутренним нормативным документам.

6.3 Платежи в бюджет, поставщикам и другим сторонам осуществлялись в объемах и по срокам, определенным соответствующими законодательными, нормативными актами и договорами.

6.4 Часть поступлений от финансово-хозяйственной деятельности расходовалась на:

- поддержание и ремонт зданий и других основных фондов (проведено оборудование вытяжной вентиляцией помещений трех лабораторий и ремонтно-механической мастерской);

- приобретение нового оборудования, современных программных средств, совершенствование информационной базы, являющихся основой процессов производства;

- выплату заработной платы сотрудникам

- другое (проводились санитарно-профилактические мероприятия - вакцинация против вирусов клещевого энцефалита и гриппа, медосмотр сотрудников, рабочие места которых могут подвергаться воздействию опасных факторов, другие мероприятия по охране труда).

6.5 Выплата заработной платы осуществлялась в установленном порядке без задержек.

6.6 По состоянию на 31.12.2019 г. Обществом осуществлены депозитные вклады:

- 193 970,0 тыс. руб. в рублях (на 15,7% меньше, чем по состоянию на 31.12.2018- 230 200,0 тыс. руб.),

- 74 285,0 тыс. руб в валюте (на 30,7% меньше, чем по состоянию на 31.12.2018 – 107 198,0 тыс.р уб.). Процентом по депозитам за 2019 получено -18 810,0 тыс. руб. (на 4,9% больше, чем за 2018- 17 937,0 тыс. руб.).

6.7 По состоянию на 31.12.2019:

- долгосрочное финансовое вложение в уставный капитал ООО «ДНИИМФ-Восточный» составляет 3 601,0 тыс. руб.,

- заем ООО «ДНИИМФ-Восточный» - 6 600,0 тыс.руб.

6.8 Денежные средства Общества по состоянию на 31.12.19:

- на рублевых счетах в банках- 71 742,0 тыс. руб. (на 31.12.2018 -59 696,0 тыс. руб.),

- в иностранной валюте на счетах в банках 135 993,0 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 128 169,0 тыс. руб.),

6.9 Итогом хозяйственно-финансовой деятельности Общества за 2019 год является получение прибыли – 3 434,0 тыс. руб.

6.10 Анализ финансовой устойчивости:

- коэффициент обеспеченности собственными средствами (характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости).

$K_{occ} = \text{собственные оборотные средства} / \text{оборотные активы} = 0,8$ (норма 0,1),

- коэффициент финансовой устойчивости (показывает, насколько стабильно положение Общества и не грозят ли ему какие-либо финансовые проблемы, демонстрирует на сколько активы профинансированы за счет надежных и долгосрочных источников).

$K_{fy} = \text{собственный капитал, включая резервы} + \text{долгосрочные займы и кредиты (срок более 1 года)} / \text{итого по пассиву (валюта баланса)} = 0,9$ (норма для стабильной хозяйственности 0,8-0,9) (ниже 0,75 говорит о хронической неплатежеспособности, выше 0,95- о неиспользовании всех доступных возможностей для расширения бизнеса).

6.11 Анализ рентабельности:

- рентабельность оборотных средств (отражает эффективность использования оборотного капитала Общества, показывает сколько рублей прибыли приходится на 1 рубль, вложенный в оборотные активы).

$R_{oc} = \text{чистая прибыль} / \text{стоимость оборотных активов} * 100 = 0,6$ (в 2018 г. = 0,6) (нормативное значение более 1) (говорит о не эффективном использовании оборотных средств),

- рентабельность продаж (определяет долю прибыли в каждом заработанном рубле, показывает прибыльная или убыточная деятельность Общества)

$R_{п} = \text{прибыль} / \text{выручка} * 100$ (нормы: 1-5 низкорентабельное, 5-20 средне-рентабельно):

а) рентабельность по валовой прибыли = 1,3 (в 2018 г. валовая прибыль = 0),

б) рентабельность по операционной прибыли = 0,9,

с) рентабельность по чистой прибыли = 0,9,

- рентабельность собственного капитала (показывает насколько эффективно используются деньги собственника, вложенные в капитал)

$R_{ск} = \text{чистая прибыль} / \text{средняя величина собственного капитала} * 100 = 0,5$ (в 2018 г. = 0,6) (нормальным считается значение от 10 до 12 для развитых стран, для российской экономики норма – 20).

6.12 Анализ ликвидности:

- коэффициент текущей ликвидности (показывает способность Общества рассчитаться по всем краткосрочным обязательствам только за счет оборотных активов),

$K_{тл} = \text{общее значение оборотных активов} / \text{кредитор. задолженность} + \text{краткосроч. заемные ср-ва} + \text{оценочн. обязательства} + \text{прочие обязательства} = 5,8$ (в 2018 г. = 5,5) (для российских предприятий норма -2) (показатель 5,8 говорит о неэффективном использовании оборотных средств),

- коэффициент абсолютной ликвидности (показывает соотношение самых ликвидных активов Общества к его долгам)

$K_{ал} = \text{денежные средства} + \text{краткосрочн. фин. вложения} / \text{краткосрочные обязательства} = 4,9$ (в 2018 г. = 4,1) (норма 0,2 – 0,5, превышение индекса 0,5 говорит

о нерациональной структуре капитала, т. е. о высокой доле бездействующих активов (денег на счетах), не участвующих в обороте, что ведет к утрате части прибыли),

- коэффициент быстрой ликвидности (показывает способность организации погашать свои краткосрочные обязательства за счет продажи ликвидных активов, состоящих из денежных средств, краткосрочных финансовых вложений и краткосрочной дебиторской задолженности.)

$K_{бл} = \text{оборотные активы за исключением материальных запасов} / \text{краткосрочные обязательства} = 5,7$ (в 2018 г. = 4,5) (рекомендуемое значение от 0,7 до 1,5). Общество в состоянии обеспечить быстрое полное погашение имеющейся у него текущей задолженности за счет собственных средств. Причем часть этих средств (коэффициент больше 1) еще останется.).

7 Выводы

7.1 Ревизионной комиссией не выявлено нарушений действующего законодательства РФ со стороны органов управления Общества.

7.2 Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества по состоянию на 31.12.2019, а также данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества, достоверно отражают финансовое положение, и результаты финансово- хозяйственной деятельности.

7.3 Фактов нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово- хозяйственной деятельности не выявлено.

7.4 В отчетном 2019 году Общество сработало с прибылью.

7.5 В целом по итогам работы за 2019 год АО «ДНИИМФ» является платежеспособным, финансово устойчивым и планирует непрерывно продолжать свою деятельность.

Председатель Ревизионной
комиссии АО «ДНИИМФ»

Члены комиссии



Горева И.В.



Толстая Л.И.



Труфанова М.А.

«15» мая 2020 г.