

SB „ELEKTRONIKA 1“

Revizijos komisijos patikrinimo aktas

2015 - 04 -16

Vilnius

Vadovaujantis SB „Elektronika-1“ visuotinio susirinkimo, įvykusio 2013-05-11, protokolu Nr.2(p.5) , revizijos komisija susidedanti iš narių - Edmundo Ramono, Stasės Budreikienės ir Alos Pavliukevič atliko SB „Elektronika-1“ buhalterinės-finansinės veiklos patikrinimą laikotarpiui nuo 2014-01-01 iki 2014-12-31.

Patikrinimas pradėtas 2015-04-13 ir baigtas 2015-04-16.

Patikrinimas atliktas pagal buhalterės Virginijos Burneikienės pateiktus finansinius dokumentus (septynios bylos) : Kasa; Pirkimai; Bankas; Turtas; Bandomasis balansas; Susirašinėjimas; Atlyginimas. Pateiktoje medžiagoje rasti tokie dokumentai: piniginių operacijų registracijos knyga, kasos pajamų orderiai, kasos išlaidų orderiai, banko atsiskaitomųjų sąskaitų išrašai, gautos ir išrašytos sąskaitos - faktūros, atlyginimo žiniaraščiai ir ilgalaikio turto žiniaraštis su priskaičiuotu nusidivėjimu.

Patikrinus bankinius ir kasos dokumentus 2014-12-31 d. rasta:

Likutis kasoje 0 Lt

Likutis SEB sąskaitoje 44302 Lt

Revizijos komisija nustatė, kad kasoje bei pateiktose banko sąskaitose piniginės operacijos pagrindžiamos pinigų priėmimo ir išlaidų kasos orderiais, sąskaitomis - faktūromis ir banko dokumentais. Piniginės operacijos registruojamos kasos knygoje. Pajamų ir išlaidų dokumentų sąskaitos atitinka suvedimą „bandomajame balanse“ bei ataskaitoje pateiktus balansinius skaičius. Dokumentai segami tvarkingai.

Ataskaitiniu laikotarpiu dirbo 4 samdomi darbuotojai:

Pirmininkas- Juras Žukas

Buhalteriai- Danguolė Girčytė

-Virginija Burneikienė

Ūkininkas-Gediminas Mačiulis

Darbo užmokesčiui apskaičiuoti vedamas darbo užmokesčio žiniaraštis. Per 2014 m išleista :

DU-18648,60 Lt

Sodrai-7794,43 Lt

GF-37,27 Lt.

Apskaitoje skaičiuojamas materialinio ilgalaikio turto nusidivėjimas. 2014 m priskaičiuotas materialinio ilgalaikio turto nusidivėjimas - 22843,20Lt. Apskaitoje užfiksuoto materialinio turto likutinė vertė - 50305,98 Lt.

Komisija

E.Ramonas

S.Budreikienė

A.Pavliukevič

