

ОТЧЕТ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ТСЖ «ВЕРТОЛЕТНОЕ»
О ФИНАНСОВОЙ И ИНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ЗА ПЕРИОД С 01.01.2019г по 31.12.2019 г.

«10» февраля 2020 года

I

Ревизионная комиссия ТСЖ «ВЕРТОЛЕТНОЕ» была избрана решением общего собрания собственников помещений в составе 1 человека:

Гаген Валерий Федорович кв.53

II

Ревизионная комиссия обязана:

- Проверять выполнение Правлением ТСЖ и его Председателем решений Собрания и Правления ТСЖ, законность совершенных Правлением от имени ТСЖ и членов ТСЖ сделок, состояние имущества ТСЖ;

- Осуществлять плановые ревизии финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ не реже одного раза в год;

- Представлять отчет о результатах ревизии на утверждение Собрания Членов ТСЖ с предоставлением рекомендаций об устранении выявленных нарушений.

III

Решением Ревизионной комиссии ТСЖ назначена проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г. Проверка предполагала изучение финансово-хозяйственной и другой документации ТСЖ, проведение анализа этих документов с целью представления членам ТСЖ наиболее полной и объективной картины дел в ТСЖ.

IV

4.1. Проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за период с 01.01.19г. по 31.12.19г. проводилась членами Ревизионной комиссии с 01.02. по 10.02. 2020 г. в соответствии с разработанным планом:

1). Выполнение решений общего собрания членов ТСЖ и Правления ТСЖ, в том числе исполнение Сметы расходов ТСЖ, целевого использования денежных средств, обязательных платежей собственников, Ремонтного фонда и иных поступлений;

2). Законность совершенных Правлением от имени ТСЖ сделок и заключенных договоров;

4.2. Проверка осуществлялась на основании анализа предоставленных бухгалтером и Председателем ТСЖ следующих документов:

1) Трудовые контракты с работниками ТСЖ и договоры ГПХ;

2) Договоры с подрядными, ресурс поставляющими и иными организациями, заключенными на 2019г.;



3) Первичная бухгалтерская документация за 2019г.:

- Акты выполненных работ; Счет-фактуры; Накладные;
- Банковские выписки и платежные документы по расчетным счетам ТСЖ;
- Расчетные ведомости; Платежные ведомости;
- Авансовые отчеты; Бухгалтерская отчетность;
- Первичные платежные документы по ведению расчетного счета;

4) Документы по доходам, получаемым от МР «Кавказ» и АО «Эр-Телеком Холдинг», за размещение оборудования и оплаты налогов с полученных доходов.

Заключение Ревизионной комиссии:

1). Отклонений расходов произведенных ТСЖ, а также неправомерных и не обоснованных расходов выявлено не было. На основании этого ревизионная комиссия установила, что использование средств товарищества носит Целевой характер. Учет расходов, ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы отражаются своевременно и в полном объеме.

2). В ходе проверки кассовых отчетов, банковских выписок и платежных документов нарушений выявлено не было.

3). Проверка авансовых отчетов показала, что за наличный расчет, приобретались канцтовары, расходные материалы, инструменты и оборудование для хозяйственных нужд, услуги сторонних организаций и штрафные санкции. Нарушений по оформлению авансовых отчетов выявлено не было.

4). Проверка документов поступления и актов выполненных работ на оказанные товариществу услуги показала, что документы оформлены без нарушений, представлены в полном объеме.

Нами был проведен анализ доходной и расходной части финансов ТСЖ.

Анализ поступления и расходования денежных средств ТСЖ:

1. Остаток на р/счете денежных средств на 01.01.2019 года	<u>285 878-68</u>
2. Поступление денежных средств:	
Всего:	<u>3 189 699-23</u>
в т.ч. поступления платежей на оплату коммунальных услуг	
на расчетный счет в банке:	<u>3 160 696-52,</u>
поступления от сторонних организаций (МР «Кавказ»)	<u>9 588-62,</u>
поступления от сторонних организаций (АО «ЭР-Телеком Холдинг» Кавказ»)	<u>12 938-00,</u>
возврат от ООО «Чистый город»	<u>719-09,</u>
возврат от ООО «Домофон Плюс»	<u>5 712-00.</u>

3. Расходование денежных средств с банковского счета: в т.ч.	<u>3 212 391-13</u>
3.1. ООО «Ростовские тепловые сети» –	1 137 661-40
3.2. ИП Игнатюк Г.К.(видеонабл) -	24 000-00
3.3. ООО «Дон МТ» -	18 000-00
3.4. ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» -	546 000-00
3.5. ООО «Союзлифтмонтаж» -	61 800-00
3.6. АО «Водоканал» -	489 000-00
3.7. ООО «Домгазстрой»(проверка газ кранов) -	9 471-00
3.8. Обслуживание банк счета	14 407-00
3.9. ИФНС и ПФР (налог на ФОТ, страх взносы)	174 687-74
3.10. ИП Казакова Ю.С (ГИС ЖКХ)	20 000-00
3.11. ООО «Домофонсервис»	24 000-00
3.12. ООО «НИЦЭЛ» (проверка лифта)	2 500-00
3.13. ООО «ГК Чистый город» (вывоз мусора)	123 052-00
3.14. ИП Кравченко С.Н.(герметизация фасада)	90 000-00
3.15. Зарплата	351 802-00
3.16. Налог по НДС за 2018г	672-00
3.17. Налог по УСН	544-00
3.18. Газпромраспределение	7 260-56
3.19. Пеня	0-43
3.20. Налог на прибыль за 2018г	688-00
3.21. ООО «Промкомплект (покупка манометров)	2 100-00
3.22. ООО «Макстрой»(навес крыльца)	77 021-00
3.23. ООО «ДомофонПлюс	17 136-00
3.24. АНО ДПО «Энергобезопасность» (обучение)	4 528-00
3.25. ООО «СервисСтройКомплект» (проверка вентиляции)	16 060-00
 4. Остаток денежных средств на р/счете на 31.12.2019г.	 <u>263 186-78</u>

Расшифровка назначения платежей (выполненных работ) указана в приложении к настоящему акту.

Анализ расходования денежных средств на оплату услуг с расчетного счета.

Наименование	Начислено поставщиками	Оплачено	Недоимка (-), Переплата (+)	Примечание
Коммунальные услуги				
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	579 969-77	546 000-00	-33 969-77	Электроэнергия
ОАО «Водоканал»	499 717-01	508 094-78	8 377-77	Холодная вода, стоки, сброс воды
ООО «Ростовские тепловые сети»	1 222 268-09	1137661,4	-84 606-69	Отопление и горячая вода
Техническое обслуживание				
ООО «Дон МТ»	18 000-00	18 000-00	0	ТО УУТЭ
ООО "Союзлифтмон"	61 800-00	61 800-00	0	ТО лифтов
ООО «ДомофонПлюс»	22 848-00	23 424-00	576-00	Домофон
ООО «ГК Чистый город»	123 052-38	123 052-00	- 0-38	Вывоз мусора
ООО «Домофонсервис»	48 000-00	48 000-00	0	Видеонаблюдение
Ростовгоргаз	7 260-56	7 260-56	0	Обслуж наруж газопров
Прочие расходы				
ИФНС	0-43	0-43	0	Пени по нал и взнос
ИФНС	688-00	688-00	0	Налог прибыль 18г
ИФНС	677-00	544-00	- 133-00	Налог по УСН
ИФНС	672-00	672-00	0	Налог по НДС за 18г
Банки	14 407-00	14 407-00	0	Расчетно-кас-е обел
Налоги с ФОТ	174 687-74	174 687-74	0	Налоги за 2019г
ООО «Макстрой»	77 021-00	77 021-00	0	Рем навеса крыльца
ООО «НИЦЭЛ»	2 500-00	2 500-00	0	Освид-вание лифтов
Заработная плата	351 802-00	351 802-00	0	За 2019г
АНО ДПО «Энергобезопасность»	4 528-00	4 528-00	0	Обучение на обел УУТЭ
ИП Кравченко С.Н.	90 000-00	90 000-00	0	Герметизация фасада
ООО «Промкомплект»	2 100-00	2 100-00	0	Манометры
ООО «СервисСтройКомплект»	16 060-00	16 060-00	0	Проверка вентиляции
ИП Казакова Ю.С.	22 000-00	20 000-00	- 2 000-00	информ на ГИСЖКХ
ООО «Домгазстрой»	9 471-00	9 471-00	0	Пров газов кранов
Бух Филатова М.Г.	7 338-62	6067-00	13 405,62	Аванс за 18г и 19г

Все задолженности имеют текущий характер (за декабрь 2019 года) и подлежат уплате в январе 2020 года. Просроченных задолженностей нет.

Замечаний по целевому использованию, оприходованию и расходованием денежных средств ТСЖ «ВЕРТОЛЕТНОЕ» - нет. Инструкции по ведению учета соблюдаются полностью.

Члены ревизионной комиссии:

