

ОТЧЕТ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ТСЖ «ВЕРТОЛЕТНОЕ»
О ФИНАНСОВОЙ И ИНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА
ЗА ПЕРИОД с 01.01.2021 года по 31.12.2021г.

«15» марта 2022 года

I.

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

Гаген Валерий Федорович (№, 53)

II

Ревизионная комиссия обязана:

- Проверять выполнение Правлением Товариществом и его Председателем решений Собрания и Правления Товарищества, законность совершенных Правлением от имени Товарищества и членов товарищества сделок, состояние имущества Товарищества;
- Осуществлять плановые ревизии финансово-хозяйственной деятельности Товарищества не реже одного раза в год;
- Представлять отчет о результатах ревизии на утверждение Собрания Членов Товарищества с предоставлением рекомендаций об устранении выявленных нарушений.

III

Решением Ревизионной комиссии ТСЖ назначена проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г. 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 Товарищества за период с 01.01.21г. по 31.12.21г. проводилась членами Ревизионной комиссии с 01.02.22г по 15.03. 2022 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 поставщиками ТСЖ;

2) Договоры с подрядными, ресурсо-поставляющими и иными организациями, заключенными на 2021г.;

3) Первичная бухгалтерская документация за 2021г.:

- Акты выполненных работ; Счет-фактуры; Накладные;

- Банковские выписки и платежные документы по расчетным счетам ТСЖ;

- Авансовые отчеты; Бухгалтерская отчетность;

РЕЗУЛЬТАТЫ ПРОВЕРКИ И АНАЛИЗ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Расход денежных средств с расчетного счета

- Остаток денежных средств на **01.01.2021** года:
на расчетном счете : **381 090,55 руб.**

- **Поступление** денежных средств за 2020г:
всего поступило: **3 262 140,39 руб.**
в т.ч. поступления коммунальных платежей - 3 243 944,19 руб.
поступления от МР «Кавказ» (Спарк) - 9 919,20руб.
поступления от АО «Эр -Телеком Холдинг» (Дом Ру) - 8 277,00руб

Фактическое поступление денежных средств отражено в *Таблице № 1*
«Анализ поступления денежных средств на расчетный счет за 2021 год».

- **Израсходовано** с расчетного счета за 2021 год: **3 214 596,80 руб.**

в т.ч.

1. ООО «Ростовские тепловые сети» –	1 034 328,34
2. ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» -	717 000,00
3. ОАО «Ростовводоканал» -	513 000,00
4. ООО «ГК «Чистый город» -	132 172,00
5. Обслуживание банка –	15 022,08
6. ИФНС и ПФР –	181 079,24
7. ООО «ДомофонСервис»-	26 880,00
8. ООО «НИЦЭЛ» -	2 500,00
9. ООО «Дом-ТМ»	18 000,00
10. ИП Казакова Ю.С.	24 000,00
11. ПАО «Газпромраспределение»	7 761,26
12. ООО «Приборэнергоучет»	11 933,60
13. АО «Союзлифтмонтаж»	61 800,00
14. ИП Игнатюк Г.Л.	48 000,00
15. Выплачено по авансовым отчетам:	13 616,62
16. Выплачена заработная плата сотрудникам:	365 083,00
17. Налог УСНО 6%	765,00
18. ООО «Промкомплект»	13 585,00
19. ООО «ВсеИнструменты»	4 090,00
20. ООО «ЛЮЭТ»	5 200,00
21. ООО «Конструктор»	5 760,00
22. ООО «СервисСтройКомплект»	7 900,00
23. ДПО «Энергобезопасность»	5 120,00

Фактическое расходование денежных средств отражено в *Таблице № 2*
«Анализ расходования денежных средств с расчетного счета за 2021 год».

- Остаток денежных средств на расчетном счете на **01.01.2022** года: **428 634,14**

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

1). Отклонений расходов произведенных ТСЖ от расходов, заложенных по смете выявлено не было. На основании этого ревизионная комиссия установила, что использование средств кооператива носит Целевой характер. Учет расходов, ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы отражаются своевременно и в полном объеме. Суммы произведенных затрат полностью подтверждаются первичными документами.

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

3). Проверка авансовых отчетов показала, что за наличный расчет, приобретаются канцтовары, расходные материалы, отправка отчетов через интернет. Нарушений по оформлению авансовых отчетов выявлено не было.


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

5) Проверка начисления заработной платы и уплаты налогов и отчислений во внебюджетные фонды расхождений с действующим законодательством не выявила.

6) Задолженности, по налогам и выплате заработной платы – нет.

Согласно проверенных данных ревизионной комиссией установлено, что в соответствии с Уставом ТСЖ нецелевого расходования денежных средств не выявлено.

В целом замечаний по работе ТСЖ «ВЕРТОЛЕТНОЕ» нет.

Члены ревизионной комиссии:  _____ КВ. 53
_____ КВ. _____
_____ КВ. _____

**Анализ расходования денежных средств с расчетного счета за 2021 год
ТСЖ "Вертолетное"**

Наименование	Остаток на 01.01.2021г	Начислено	Оплачено с р/счета	Остаток на 01.01.2022г Долг (-)	Примечание
ООО "Лукойл-ТТК"	-118 828,87	1 030 427,87	1 034 328,34	-114 928,40	Отоплен, гор вода, пром
ОАО "Ростовводоканал"	29 142,05	496 910,58	513 000,00	45 231,47	Холодная вода, стоки
ПАО "ТНС энерго Ростов"	-43 949,45	670 186,69	717 000,00	2 863,86	Электроэнергия
ООО "Дон МТ"	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	ТО УУТЭ
ООО Принергоучет	0,00	11 933,60	11 933,60	0,00	Ремонт трубопровод
ДПО Энергобезопас УУТЭ	0,00	5 120,00	5 120,00	0,00	Обучение УУТЭ
АО "СоюзлифтомонтажЮг"	0,00	61 800,00	61 800,00	0,00	ТО лифтов
ООО "Чистый город"	1,69	122 574,06	122 572,66	0,29	Вывоз ТБО
ООО "Чистый город"	0,00	9 600,00	9 600,00	0,00	Вывоз крупногабарита
ООО "ДомофонСервис"	0,00	26 880,00	26 880,00	0,00	Домофон
ИП Казакова Ю.С.	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	ГИС ЖКХ
Зарплата	559,00	365 233,00	365 083,00	-150,00	Зарплата за 2021г
ИФНС страховые взносы	0,00	181 080,14	181 079,24	-0,90	Налоги в фонды
ИФНС налоги 6%	-426,00	854,00	765,00	-89,00	Налоги УСН
Авансовый	-13 616,62	5 758,24	13 616,62	-5 758,24	Авансов отчет
Услуги банка	0,00	15 022,08	15 022,08	0,00	РКО
ИП Игнатюк Г.Л.(видеонабл)	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	Видеонаблюдение
ООО "НИЦЭЛ"	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	Освидетельст. лифтов
ПАО"Газпромраспределение"	822,21	9 048,14	7 761,26	-464,67	Обслуж наруж газопров
ООО СервисСтройКомплект	0,00	7 900,00	7 900,00	0,00	Провер вентканалов
ООО "Промкомплект"	0,00	13 585,00	13 585,00	0,00	Приобр манометров
ООО "ВсеИнструменты"	0,00	4 090,00	4 090,00	0,00	Насос на хол воду
ООО "Конструктор"	0,00	5 760,00	5 760,00	0,00	Обслуж сайта
ООО ЛЭУТ	0	5200	5 200,00	0	Оцен раб мест
	0			0	
ИТОГО:	-146 295,99	3 141 463,40	3 214 596,80	-73 295,59	

Задолженности имеют текущий характер и подлежат уплате в январе 2022 года.

Просроченной задолженности нет.

Замечаний по целевому использованию и расходванию денежных средств с расчетного счета ТСЖ "ВЕРТОЛЕТНОЕ" нет. Инструкции по ведению учета соблюдаются полностью.

Ревизионная комиссия:

 ПАГЕН / н.в. 52

БАНК 2021г Приходная часть

Поставщики	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	ИТОГО
Коммунальная оплата	316881,60	293725,68	300928,13	290438,37	281736,43	232125,89	236461,49	275685,30	242407,22	214256,75	308566,93	250730,40	3243944,19
ПАО "МР Кавказ"	4959,60											4959,60	9919,20
АО "ЭР - Телеком Холдинг"											8277,00		8277,00
ВСЕГО:	321841,20	293725,68	300928,13	290438,37	281736,43	232125,89	236461,49	275685,30	242407,22	214256,75	316843,93	255690,00	3262140,39

Анализ начислений, перечислений и выплат по заработной плате за 2021 год

ТСЖ "Вертолетное"

Период	ФОТ	Начислено налогов	Перечислено в бюджет	Выдано на руки
На 01.01.2021				559,00
январь	33 000,00	14 256,00		0,00
февраль	33 000,00	14 256,00	28 512,00	57 979,00
март	33 000,00	14 256,00	14 257,00	28 710,00
апрель	33 000,00	14 256,00	0,00	0,00
май	33 000,00	14 256,00	28 514,00	57 420,00
июнь	33 000,00	14 256,00	14 257,00	28 710,00
июль	33 000,00	14 256,00	14 257,00	28 710,00
август	33 000,00	14 256,00	14 257,00	4 350,00
сентябрь	33 000,00	14 256,00	14 257,00	24 360,00
октябрь	33 815,00	14 608,14	16 480,00	57 979,00
ноябрь	32 351,00	13 976,00	14 970,00	0,00
декабрь	56 000,00	24 192,00	21 318,24	76 865,00
ИТОГО:	419 166,00	181 080,14	181 079,24	365 083,00
		Долг(+)/переплата(-)	0,90	150,00

Налоги в бюджет перечислялись в срок.

Зарботная плата выплачивалась во время. Долг по зарплате составил 150руб.

Ревизионная комиссия:

 МАГЕН / кв.52

Анализ начислений, перечислений и выплат по заработной плате за 2021 год
ТСЖ "ВЕРТОЛЕТНОЕ"

месяц	Начис 3/ПЛ		ПФ		ФСС		МС		НсИПЗ		НДФЛ		На руки	
	начислено	перечислено	начислено	перечислено	начислено	перечислено	начислено	перечислено	начислено	перечислено	начислено	перечислено	начислено	Выплачено
Сальдо на 01.01.2021													559,00	
январь	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
февраль	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	29 269,00
март	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
апрель	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
май	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
июнь	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
июль	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
август	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
сентябрь	33 000,00	7 260,00	7 260,00	957,00	957,00	957,00	1 683,00	1 683,00	66,00	66,00	4 290,00	4 290,00	28 710,00	28 710,00
октябрь	33 815,00	7 439,30	8 000,00	980,64	1 200,00	1 724,57	2 100,00	67,63	67,63	4 396,00	4 396,00	29 419,00	29 269,00	
ноябрь	32 351,00	7 117,22	7 500,00	938,18	1 100,00	1 649,90	1 800,00	64,70	64,70	4 206,00	4 206,00	28 145,00	28 145,00	
декабрь	56 000,00	12 320,00	11 376,52	1 624,00	1 242,82	2 856,00	2 329,57	112,00	112,00	7 280,00	7 280,00	48 720,00	48 720,00	
Итого	419 166,00	92 216,52	92 216,52	12 155,81	12 155,82	21 377,47	21 376,57	838,33	838,33	54 492,00	54 492,00	365 233,00	365 083,00	
Сальдо на 01.01.2022			0,00		-0,01		0,90		0,00		0,00			150,00

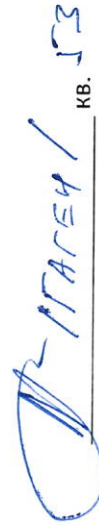
ТСЖ "Вертолетное"

Авансовый отчет № 1 от 31.12.2021г.			
Сальдо на начало, долг (+), перерасход (-)	Израсходовано	Возвращено в кассу	Сальдо на конец, долг (+), перерасход (-)
13 616,62	5 758,24	0,00	5 758,24

Филатова М.Г.

Назначение платежа	Итого											
	февраль	март	апрель	май	сентябрь	ноябрь	декабрь	Итого				
Расходные материалы	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	21,00	0,00	271,00				
Канцелярские товары и бух. бланки	48,00	0,00	0,00	300,00	0,00	128,50	111,00	587,50				
Бензин	1 000,00	0,00	500,00	0,00	1 200,00	999,74	0,00	3 699,74				
Услуги	0,00	550,00	0,00	0,00	450,00	200,00	0,00	1 200,00				
Итого	1 048,00	550,00	500,00	300,00	1 900,00	1 349,24	111,00	5 758,24				

Долг перед бухгалтером Филатовой М.Г. по авансовым отчетам на 01.01.2022г составил - 5758,24

 КВ. 53

КВ. _____