

Заключение ревизионной комиссии ТСЖ «Изумрудное» по результатам проверки бухгалтерской отчетности товарищества за период 01.09.2016 г. – 31.08.2017 г.



(утверждено на общем собрании членов ТСЖ «Изумрудное» Протокол 10/2 от 03.10.2017 г.)

Состав ревизионной комиссии: председатель – Зольников Алексей Алексеевич
члены комиссии – Солнцев Егор Николаевич

Проверяемый период :01.09.2016-31.08.2017г.

Дата сведения денежных средств:31.08.2017г.

Мы провели проверку финансовой деятельности ТСЖ «Изумрудное» за период с 01.09.2016-31.08.2017г.

Анализ начислений собственникам и расходов ТСЖ «Изумрудное» проводился на основе документов, предоставленных главным бухгалтером ТСЖ «Изумрудное» .

Денежные остатки были сняты на вечер .

Приложение №1 – Акт о снятии денежных остатков от31.08.2017г. .

Приложение №2 – Справка ПАО «Промсвязьбанк» об остатке денежных средств на расчетном счете на 31.08.2017г.

Приложение №3 – Справка ОАО «Россельхозбанк» об остатке денежных средств на депозите на 31.08.2017г.

Приложение №4 – Отчет о финансовой деятельности и размерах обязательных взносов и платежей, в котором представлены сведения:

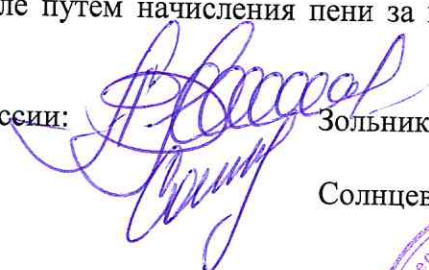
1. о средствах ТСЖ, полученных (подлежащих к получению) в отчетном периоде
2. о сумме оплат по агентским договорам (коммунальные платежи, оплата ООО «Орион-сервис»
3. о сумме дохода за прошлый период, истраченной по решению общего собрания членов ТСЖ
4. о сумме затрат на управление общим имуществом за отчетный период в сравнении с показателями, запланированными Сметой расходов
5. определен расчетный остаток средств, находящихся в распоряжении ТСЖ
6. о фактическом остатке денежных средств, находящимся в распоряжении ТСЖ «Изумрудное» на вечер 31.08.2017г.
7. определен примерный размер накопленного Резервного фонда на новый период

Выводы Ревизионной комиссии:

1. фактический остаток средств, находящихся в распоряжении ТСЖ «Изумрудное» не соответствует расчетному, превышает его на 152 118,59 руб .
2. Проанализировав результаты финансовой деятельности **ТСЖ «Изумрудное» за период 01.09.2016-31.08.2017г, а также организацию учета в ТСЖ**, можно признать деятельность по исполнению сметы доходов и расходов удовлетворительной, а показатели Отчета о финансовой деятельности достоверными (ввиду несущественности выявленных отклонений).
3. При исполнении сметы доходов и расходов за период 01.09.2016 г.-31.08.2017. имеется экономия.

3. При исполнении сметы доходов и расходов за период 01.09.2016 г.-31.08.2017. имеется экономия.
4. Расчетный размер накопленного резервного фонда на новый период составляет 2733326,77руб.(при условии полного погашения задолженности всеми собственниками), из которых доход Товарищества от предпринимательской деятельности с общим имуществом составляет 921160,07 руб.
Фактический размер накопленного Резервного фонда ТСЖ «Изумрудное» на период 01.09.2016г. –31.08.2017г. подлежит определению после оплаты всех задолженностей ТСЖ за август 2017г.
5. В связи с тем обстоятельством, что ТСЖ «Изумрудное» несет расходы по оплате пени за просрочку платежей ресурсоснабжающим организациям, которые за отчетный период составили 16941,44руб. и указанная просрочка является следствием несвоевременной оплаты собственниками причитающихся им платежей, правлению ТСЖ необходимо организовать систему работы с должниками, как в судебных инстанциях, так и в досудебном порядке, в том числе путем начисления пени за несвоевременную оплату квартирной платы.

Председатель ревизионной комиссии:

 Зольников А.А.

Член ревизионной комиссии:

Солнцев Е. Н.



Таблица 1 в Заключение Ревизионной комиссии

№ п/п	Показатель	Величина показателя, руб.	справочно: плановый показатель
1	<i>Средства ТСЖ</i>	25189133,73	
1,1	Накопленный резервный фонд на 01.09.17 г.	1218818,25	
1,2	в том числе доход ТСЖ за период 01.09.2015-30.08.2016г.	431813,39	
1,3	Начислено собственникам за отчетный период,	23480968,80	
	в том числе:		
	за сентябрь 2016 г.	1253360,83	
	за октябрь 2016 г.	1905279,38	
	за ноябрь 2016 г.	2473781,63	
	за декабрь 2016 г.	2489647,50	
	за январь 2017 г.	2565612,35	
	за февраль 2017 г.	2709554,49	
	за март 2017 г.	2585248,34	
	за апрель 2017 г.	2059350,41	
	за май 2017 г.	1476765,06	
	за июнь 2017 г.	1388732,48	
	за июль 2017 г.	1306527,90	
	за август 2017 г.	1267108,43	
1,4	Целевые взносы на уставные цели		
1,5	Доходы ТСЖ за отчетный период,	489346,68	
	в том числе:		
	аренда общего имущества (вывески, слаботочка)	125527,84	
	аренда помещений бывших мусорокамер	213609,99	
	размещение информации на квитанциях, разм. объяв.	6629,03	
	размещение денежных средств на депозите	31743,78	
	оплачена задолженность за предыдущий период	80879,09	
	пени	30956,95	
2	<i>Оплачено по агентским договорам</i>	12502803,57	
2,1	Тепловая энергия за отчетный период	7942029,90	
2,2	Электроэнергия за отчетный период	3555975,85	
2,3	Вода за отчетный период	971017,82	
2,4	ООО "Орион-сервис" (антенны)	33780,00	
3	<i>Истрачен доход по решению общего собрания</i>		
4	<i>Затраты по Смете расходов</i>	9585709,96	
4,1	Заработная плата, налоги	6001190,93	
4,2	Отпускные	330780,34	
4,3	Больничный лист, премии	34211,04	
4,4	ТО антенн (ООО "Орион-сервис")	-	
4,5	ТО тепловых узлов (ИП Норманская, ООО Ауд.Сер.Мон)	165000,00	
4,6	ТО лифтов+услуга аварийного вызова (ООО "ОТИС")	272164,00	
4,7	ТО подстанции (МПЭП г. Омска "Омскэлектр")	87023,48	
4,8	Вывоз мусора (ООО "Экосервис", ООО "Экосистема")	270280,50	
4,9	Вывоз снега	207000,00	
4,10	ТО пожарной сигнал., домофонов, слаботочное оборудование (ООО ПКФ "ОСБ")	203680,00	
4,11	ТО шлаббаумов, ворот	108176,94	
4,12	Договор охраны (тревожная кнопка у вахтеров) (УВО УМВД)	26712,00	

4,13	Документальное, программное, юридическое обеспечение деятельности	247850,00	
	в том числе:		
	документальное, программное обеспечение	159650,00	
	юридическое обеспечение	88200,00	
	возвраты по выигранным судебным спорам	-	
4,14	Договор страхования	0,00	
4,15	Услуги связи (почта, телефоны, Интернет)	68724,83	
4,16	Услуги банка	100819,74	
4,17	Канцтовары и обслуживание орг. техники	30927,96	
4,18	Транспортные расходы	31234,79	
4,19	Текущий ремонт, проверка общедомовых приборов учета	298687,01	
4,20	Закупка инвентаря, мебели, техники, хозтоваров	215347,33	
4,21	ТО системы пожаротушения	18333,00	
4,22	огнетушители (покупка, заправка, опломбировка)	46870,00	
4,23	Резервный фонд	436613,44	
	в том числе:		
	пени ресурсоснабжающим организациям	16941,44	
	налог УСН за 2017 г.	36465,00	
	подметальная машина	59639,00	
	поломоечная машина	142578,00	
	пост охраны	120000,00	
	гандбольные ворота	60990,00	
4,24	Благоустройство территории	383082,63	
	в том числе:		
	навес на детской площадке	1495,99	
	брелоки, карта дос., датчики	75982,40	
	обустройство дистанционного открытия ворот и шлагбаумов	18597,00	
	Покрытие на детскую площадку	150000,00	
	коврики на пандус	2220,00	
	диодное освещение (в т.ч. панели)	134787,24	
5	Расчетный остаток на 31.08.15 г. стр. 1 - стр. 2 - стр. 3 - стр. 4	3100620,20	
6	Фактический остаток на вечер 31.08.15 г. стр. 6.3 + 6.4 + 6.5 + 6.6 + 6.7 + 6.8 + (стр. 6.1 - 6.2)	3252738,79	
6,1	в кассе, в том числе:	58173,54	
6,2	взносов в фонд капит.ремонта	9003,42	
6,3	на расчетном счете в ПАО "Промсвязьбанк"	14467,64	
6,4	доходная часть в кассе	30357,03	
6,5	доходная часть на депозите в ОАО "Россельхозбанк"	200000,00	
6,6	в долгах собственников	2878312,39	
6,7	на подотчете управляющего	50000,00	
6,8	предоплата собственников	60788,64	
7	Оценка накопленного фонда на новый период стр. 6 - (стр. 7.1 + 7.2 + 7.3 + 7.4 + 7.5 + 7.6 + 7.7 + 7.8 + 7.9 + 7.10) + стр. 7.11	2733326,77	
7,1	ГВС за август 2017 г.+ пени за июль(299,40)	112939,86	
7,2	эл/эн август 2017 г.		
7,3	вода август 2017 г.	82738,56	
7,4	остаток з/пл за август 2017 г.	0,00	

7,5	ТО лифтов за август 2017 г.	0,00	
7,6	ООО "Орион-сервис" за август 2017 г.	0,00	
7,7	ТО подстанции август 2017 г.	0,00	
7,8	ТО тепловых узлов за август 2017 г.	0,00	
7,9	ТО пожарной сигнализ., домофонов, слаботочное оборудование (ООО ОПС Сервис) за август 2017 г.	0,00	
7,10	Вывоз мусора август	23733,60	
7,11	Возврат больничных и пособий из ФСС	0,00	
7.12	Докум , програм , юрид обеспечение (ООО "АРМА")	23 000,00	

Товарищество собственников жилья «Изумрудное»

644043, г. Омск, ул. Волочаевская, 11/1, р/с 407038109040000000179
в Сибирский ф-л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» г. Новосибирск, к/с 30101810500000000816,
БИК 045004816,
ИНН/КПП 5503234580/550301001

АКТ о снятии денежных остатков

г.Омск

31.08.2017 г.

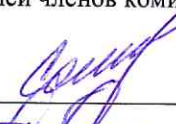
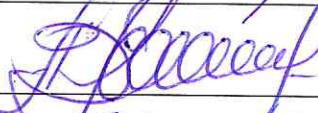
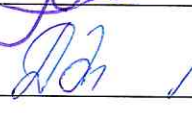
Комиссия в составе :

1. Солнцев Егор Николаевич - член Ревизионной комиссии ТСЖ «Изумрудное»
2. Зольников Алексей Алексеевич - член Ревизионной комиссии ТСЖ «Изумрудное»
3. Джаббарова Лариса Викторовна - главный бухгалтер ТСЖ «Изумрудное»

сняла денежные остатки ТСЖ «Изумрудное» на вечер 31.08.2017 г. (с учётом начислений собственникам за август 2017 г.), которые составили :

1. в кассе членских взносов - 58 173,54 руб.
2. в том числе : доходная часть - 30 357,03 руб.
3. в том числе : взносов на капит.ремонт - 9 003,42руб.
4. на подотчёте у подотчётных лиц - 50000,00руб.
5. на расчётном счёте в Западно-Сибирский банк ПАО «Сбербанк» - 3 665,65 руб.
6. на расчётном счёте в Сибирском филиале ПАО «Промсвязьбанк» - 14 467,64 руб.
7. доходная часть на депозите в Омском РФ АО «Россельхозбанк» - 200 000,00 руб.
8. в долгах собственников - 2 939 101,03 руб.
9. предоплата собственников - 60 788,64руб.
10. на спецсчёте взносов на капремонт в Сибирском филиале ПАО «Промсвязьбанк» - 5 591 301,39 руб.

Подписи членов комиссии :

 / Солнцев Егор Николаевич /
 Зольников Алексей Алексеевич
 Джаббарова Л.В. / 31.08.2017

