

АКТ
ПРОВЕРКИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ
финансово- хозяйственной деятельности ТСЖ « Загорье 1»
за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017г.

г. Москва

02 февраля 2018г.

Ревизионная комиссия в составе Бугаевой Н.Д. , Рудневой Г.А., провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Загорье 1» за период 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.

Предыдущая проверка ревизионной комиссией ТСЖ была проведена за полный 2017 год.
За отчетный период контролирующими органами проверки не проводились.

В отчетном периоде действовало правление в составе:
Огурева О.И.- председатель правления
Члены правления: Бородина О.В., Варюхина М.В., Конькова Е.Ю.,, Мамедов Ю.Э., Роспопин В.Н.. Шумский В.А
В 2017 году проведено 4 заседания Правления ТСЖ, на которых решались все организационные и производственные вопросы и другие вопросы деятельности ТСЖ «Загорье 1».

Согласно «Учетной политике ТСЖ «Загорье 1» на 2017 год» ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет председатель правления ТСЖ Огурева О.И., и главный бухгалтер Серова М. С.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и своевременное предоставление полной и достоверной отчетности в установленные сроки несёт главный бухгалтер ТСЖ Серова М.С.

Бухгалтерский учёт ведется по Упрощенной системе налогообложения.

За предыдущий отчетный период (2016 г.) проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ была проведена членами ревизионной комиссии ТСЖ Рудневой Г.А. и Фадеевой А.В.

На момент окончания проверки годовая отчетность ТСЖ «Загорье 1» в налоговые органы не сдавалась.

Для проверки деятельности ТСЖ были представлены все первичные документы:

- 1) Договоры по услугам ЖКХ с поставщиками услуг;
- 2) Договоры с собственниками нежилых помещений;
- 3) Документы на заработную плату наемных работников ТСЖ (счет 70);
- 4) Документы по подотчетным лицам (счет 71);

- 5) Журнал регистрации и учета поступивших заявок от жильцов с отметкой об их исполнении;
- 6) Акты сверок взаиморасчетов с поставщиками энергоресурсов за 2017 год, акты выполненных работ, услуг.
- 7) Документооборот по расчетному счету (сч. 51), счету 26, счету 10.
- 8) Смета доходов и расходов ТСЖ «Загорье 1» на 2018 год;
- 9) Финансовый отчет по запланированным доходам и фактическим расходам ТСЖ за 2017 год
- 10) Бухгалтерская отчетность за 2017 год и другие первичные бухгалтерские документы за отчетный период деятельности ТСЖ.

Проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности, счетов бухгалтерской отчетности и статей затрат.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующим налоговым законодательством в программе 1С.

Анализируя финансовое состояние ТСЖ «Загорье 1» отмечается устойчивое и стабильное состояние ТСЖ.

Однако, из-за несвоевременной оплаты собственников за оказанные услуги ЖКХ, ТСЖ постоянно испытывает недостаток денежных средств.

Так, задолженность жильцов по оплате услуг ЖКХ составила

На 01.01.2017 – 2 918 267,45 рублей

На 31.12.2017 – 2 616 974,15 рублей

Доход (прибыль) от использования общедолевой собственности

Планировался 383 200 рублей

Фактически получено за 2017 г. - 389 417,98 рублей,

Дополнительный доход составил – 84 543,16 рублей

В итоге за отчетный год за 9 месяцев 2017 года в бюджет было уплачено налогов в связи с использованием упрощенной системы налогообложения в сумме 27 066 рубля 93 копейки; за 2017 начислено 25 086 рублей 69 копеек.

Расходная часть сметы планировалась в сумме 18 461 187 рублей.

Фактические годовые расходы в ТСЖ составили 17 526 459 рублей.

Фактические результаты о финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Загорье 1» за 2017 год будут отражены в годовой бухгалтерской отчетности по сроку до 01.04.2018 г.

Все денежные средства на капитальный ремонт собираются на специальном счете в Филиале «Центральном» банка ВТБ (ПАО) г. Москва.

У ТСЖ «Загорье 1» имеются следующие расчетные счета в банке:
- 4070381000320000031 в Филиале «Центральном» банка ВТБ (ПАО) г. Москва - основной счет с дебетовым сальдо на 31.12.2017 – 194 838 рублей 57 копеек;

- 4070281040032000767 в том же банке – корпоративный карточный счет в дебетовым сальдо 0 рублей;
Специальный счет на капитальный ремонт 40705810300320000001 – 7 635 241 рубль 34 копейки.

Все денежные поступления проходят безналичным путем через расчетный счет в банке.

Заработная плата работникам ТСЖ начисляется согласно трудовому законодательству и выплачивается безналичным путем через банк на личные карточки работающих.

По данным бухгалтерского учёта ТСЖ «Загорье 1» на конец отчетного периода 2017 года дебиторская задолженность составила 3 234 730 рублей.

Кредиторская задолженность 4 237 345 рублей

В отчетном 2017 г. ТСЖ совместно с ПАО «МОЭК» регулярно проводили акты сверок взаиморасчетов за поставленные энергоресурсы и качественное обслуживание услуг, о чём подтверждают акты сверок между ними.

В отчетном году ПАО «МОЭК» подал на ТСЖ «Загорье 1» в суд, в связи с наличием долга. Согласно решению суда пени за просрочку платежей составили: 19744 рубля 32 копейки.

Руководством ТСЖ «Загорье 1» активизирована работа по сбору денежных средств с должников за услуги ЖКХ, в том числе через суды.

В отчетном 2017 году было подано в суд 6 заявлений на выдачу судебных приказов на общую сумму 703 123 рубля 13 копеек. Выдано судебных приказов 5 на сумму 195 544 рубля 13 копеек. Добровольно погашена задолженность в сумме 187 128 рублей 69 копеек. В рамках исполнительного производства получено 142 108 рублей 1 копейка.

В связи с долгим исполнительным производством все долги поступили на расчетный счет.

В 2017 г. ТСЖ «Загорье 1» качественно и своевременно подготовило МКД № 38 к осенне-зимнему сезону. Силами обслуживающей компании ООО «Гарант-Престиж» проведен ремонт части фасада во втором подъезде (его штукатурка с пропиткой специальными устойчивыми в агрессивной среде составами). Замена и ремонт переходных деревянных дверей выхода на балкон после урагана;. Замена и текущий ремонт труб отопления и запорной арматуры в подвале МКД № 38 по ул. Лебедянская, а также проведена гидроизоляция стен подвала.

В соответствии с Постановлением Правительства № 731 на федеральном и региональном сайтах раскрыта вся информация о деятельности ТСЖ, а также организован сайт ТСЖ «Загорье 1» по подаче показаний индивидуальных приборов учета горячей и холодной воды.

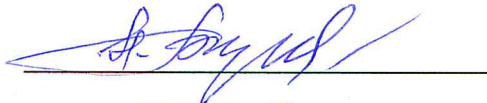
Ревизионная комиссия предлагает:

1. За проверенный отчетный период 2017 год признать работу ТСЖ удовлетворительной.

Настоящий акт составлен на 4-х листах и подписан в 3-х экземплярах, 2 экземпляра переданы ТСЖ, 1 экземпляр оставлен ревизионной комиссии.

Члены ревизионной комиссии:

Бугаева Н.Д.



Руднева Г.А.



С актом ознакомлены:

Председатель ТСЖ



Огурева О.И.

Главный бухгалтер ТСЖ



Серова М.С.