

Отчет ревизионной комиссии о финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Одуванчик» от 20.02.2023г.

Место нахождения ТСН «Одуванчик» - Россия, Московская область, Наро-Фоминский городской округ г.п.Апрелевка дом № 11 офис ТСН.

Проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года.

Ревизия осуществлялась путем проверки банковских документов, договоров, актов выполненных работ, авансовых отчетов, расчетов по квартплате, обязательных отчетов в налоговую инспекцию и фонды.

Проверка проводилась с 11.01.2022 года по 20.02.2023 года по следующим направлениям:

- достоверность данных в финансово-хозяйственной деятельности;
- порядок ведения бухгалтерского учета за данный период.

За проверяемый период хозяйственной деятельности ТСН «Одуванчик» и по настоящее время бухгалтерский учёт ведёт Божкова Н.В., учет ведется в компьютерной программе 1С- Учет в управляющих компаниях ТСЖ, ТСН, ЖСК, базовая версия. Председатель правления Морозюк А.В.

Для проведения проверки были предоставлены следующие документы: протоколы собраний Правления, бухгалтерская и налоговая отчетность за 2022 год, банковские документы, договора и акты с обслуживающими организациями, ведомости начисления заработной платы, приказы, авансовые отчеты и прочие внутренние документы.

По запросу ревизионной комиссии бухгалтером были предоставлены декларации по упрощенному налоговому обложению, годовые и квартальные отчеты по НДФЛ в налоговую инспекцию и внебюджетные фонды, авансовые отчеты, договора и акты выполненных работ.

ТСН «Одуванчик» находится на Упрощенной системе налогообложения (15% от доходов).

На 01.01.2022 года остаток денежных средств на расчетном счете - 440 848 руб. 51 коп. (Четыреста сорок тысяч восемьсот сорок восемь рублей 51 копейка)

Поступило денежных средств за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 г. на расчетный счет - 15 412 756 руб. 84 коп.

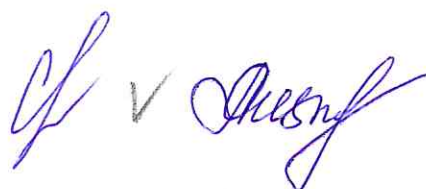
Израсходовано на оплату поставщикам и нужды ТСН 14 712 620 руб. 30 коп. (Отчет по оплатам прилагается в таблице расходов за 01.01.2022 по 31.12.2022г.)

Остаток на счете на 31.12.2022г. 1 140 985 руб. 05 коп. (Один миллион сто сорок тысяч девятьсот восемьдесят пять рублей пять копеек).

Хозяйственные нужды- оплачено: механизированная уборка снега, озеленение, частичный ремонт кровли, покраска детской площадки, лавочек, канцелярские товары, чистящие и моющие средства, лампочки, спецодежда, видеонаблюдение, замена системы электронных ключей, насосы, доводчики, ремонт асфальтового покрытия, ремонт отмостки, карнизов, фронтонов домов 11;15, ремонт входной группы дома 6 и прочие сопутствующие товары.

Заключение ревизионной комиссии.

1. Существенных отклонений расходов, произведенных ТСН, от расходов, заложенных по смете, выявлено не было. На основании этого ревизионная комиссия установила, что использование средств ТСН носит целевой характер. Все выплаты обоснованы и подтверждены бухгалтерскими, финансовыми документами.
2. Анализ предоставленных договоров с подрядными и ресурс снабжающими организациями показал, что договорно-правовая работа Правления от имени ТСН в 2022 году велась в соответствии с действующим законодательством и в пределах компетенции ТСН.
3. Комиссия провела проверку бухгалтерской и налоговой отчетности ТСН. По результатам проверки комиссия установила:
 - отчетность в налоговые органы, внебюджетные фонды и органы государственной статистики сдается в соответствии с действующим законодательством.
4. По данным бухгалтерского счета задолженность перед ТСН «Одуванчик» на 31.12.2022г. по оплате квартплаты уменьшилась по сравнению с 2021 годом и составила - 466 068 руб. 34 коп.
5. Комиссией были сделаны незначительные замечания, которые были исправлены в ходе проверки.



Правлению ТСН рекомендовано:

1. Принять необходимые меры для работы в режиме ЧС.
2. Заключить договор с компанией по обслуживанию домофонов.

Председатель ревизионной комиссии:

✓  _____ Руссу Н.С.

Члены ревизионной комиссии:

 _____ Романов А.Ю.

 _____ Синютина С.И.

Входящий остаток: 440 848,51		Таблица расходов с 01.01.2022г. По 31.12.2022г.												
№	Показатели	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого
1	Обслуживание банка и комис.	2 245,09	3 398,59	2 981,95	5 988,38	1 414,62	3 435,56	3 341,09	3 774,33	3 757,88	3 620,34	2 979,48	7 563,08	44 500,39
2	ООО "Связь.сервис"(антена)	5 040,00		5 040,00	2 520,00	2 520,00	2 520,00	5 040,00	5 040,00	2 520,00	2 520,00	2 520,00		30 240,00
3	Налоги за сотрудников	68 256,00	68 256,00	78 453,24	96 832,69	95 832,69	123 346,50	114 954,42	114 954,42	114 954,42	106 768,69	95 091,33	190 180,66	1 267 881,06
4	УФССП (приставы за сотрудника)	2 392,50	2 392,50	2 392,50			13 035,00	8 250,00	8 250,00		16 500,00	8 250,00	16 500,00	77 962,50
5	Налог УСН		13 663,00											13 663,00
6	ООО "Тангос"(ключи картетка)								14 596,00					14 596,00
7	ООО АЙСИН (контейнеры)								63 000,00				17 500,00	80 500,00
8	АО Каула Астрал (эл.ключ)							4 700,00						4 700,00
9	ИП Товмьян (вышка)	16 520,00	48 750,00				12 000,00	42 000,00	60 000,00	38 000,00				217 270,00
10	МУП "Водоканал"	15 805,44	66 576,39		127 475,71		117 347,33		98 911,57	70 081,46				756 986,58
11	ПАО "Мосэнергосбыт"	346 376,92	421 998,58	392 120,91	218 765,23	213 827,30	270 096,68		419 884,71	277 059,38	239 562,20	282 446,92	294 216,94	3 376 355,77
12	Ворота дб					3 600,00						1 800,00		5 400,00
13	Деньги под отчет	4 265,02	13 305,36	13 374,78	45 698,96	37 923,68	45 780,99	19 108,72	31 033,32	67 213,24	60 583,84	29 022,60	17 608,22	384 918,73
14	Вывоз ТБО Рузский оператор	227 607,21	105 082,29	82 724,35	82 529,93	80 391,35	92 250,39	83 890,50	90 057,31	91 190,76	77 897,54	98 918,78	84 080,96	1 196 621,37
15	ИП Залбеков		223 694,80	178 080,00	276 660,00		139 920,00	160 920,00		160 920,00	164 920,00	207 760,00	342 380,00	1 855 254,80
16	трактор+песок+доставка+плитка	109 750,00	68 750,00		8 000,00	11 400,00	1 800,00		194 440,00	383 590,00	11 500,00	26 500,00	113 750,00	929 480,00
17	Заработная плата сотрудникам	25 000,00	155 607,50	155 607,50	381 278,00		223 250,00	223 250,00	223 250,00	206 750,00	223 250,00	183 250,00	366 500,00	2 366 993,00
18	Гос пошлина		797,00								470,00			1 267,00
19	ТЕПЛОСЕРВИС-ОВК			66 241,50						66 241,50				132 483,00
20	И.П. Сагалаев, А.В. орг. Тех.							5 100,00	8 490,00					13 590,00
21	ООО ВДП-ИТСС(программа 1С)	33 816,00			15 650,00									49 466,00
22	ООО "Уютный дом" вентиляция							4 462,00			4 463,00			8 925,00
23	ИП Алгухов оникта кровли от снега		75 000,00											75 000,00
24	ИП Яснев шеп+удобрение					4 730,00								4 730,00
25	ЛеруаМерлен							18 562,00			5 460,00			24 022,00
26	И.П. Морозюк Т.Е.	57 240,00	123 200,00	118 720,00	180 730,00	88 270,00	88 270,00	84 270,00	229 250,00	108 770,00	131 481,00	88 510,00	88 510,00	1 387 221,00
27	"Взгляд СВ" (калитка,видеонаб.)							180 780,00	165 400,00					346 180,00
28	Мособлгаз							0,10						0,10
29	ООО ОПТ6 (реагент)		16 671,00											
	ИТОГО	914 314,18	1 393 480,01	1 109 399,73	1 442 128,90	539 909,64	1 133 052,45	953 588,83	1 730 331,66	1 591 048,64	1 124 181,35	1 097 460,21	1 683 724,70	14 712 620,30

Остаток по счету: 440 848,51
Поступило на счет: 15 412 756,84
Итого: 15 853 605,35
Потрачено: 14 712 620,30
Остаток по счету: 1 140 985,05 на 31.12.2022г

0,00