

**Отчет ревизионной комиссии  
о финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Одуванчик» за 2023 год.**

21.02.2024

г.Апрелевка

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 01.01.2023 года по 31.12.2023 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 11.01.2024 года по 21.02.2024 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., учёт 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 2023 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 НДС в налоговую инспекцию и внебюджетные фонды, авансовые отчеты, договора и акты выполненных работ.

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

**Остаток** денежных средств на расчетном счете на **01.01.2023: 1140985,05руб.** (Один миллион сто сорок тысяч девятьсот восемьдесят пять рублей 05 копеек).

**За период с 01.01.2023 по 31.12.2023** на расчетный счет **поступило** денежных средств в размере **16358244,61руб.** (Шестнадцать миллионов триста пятьдесят восемь тысяч двести сорок четыре тысячи 61 копейка)

**Израсходовано** на оплату поставщикам и нужды ТСН **16956586,32руб.** (Шестнадцать миллионов девятьсот пятьдесят шесть тысяч пятьсот восемьдесят шесть рублей 32 копейки). (Отчет по оплатам прилагается в таблице расходов за 01.01.2023 по 31.12.2023г.)

**Остаток** на счете на **31.12.2023 542643,34руб.** (Пятьсот сорок две тысячи шестьсот сорок три рубля тридцать четыре копейки).



На хозяйственные нужды оплачено: механизированная уборка снега, вывоз 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 6, 11 и 15, ремонт ворот у дома 6, перекладка тротуарной плитки, установка нового домика охраны, прочие сопутствующие товары.

**Заключение ревизионной комиссии:**

1. Расхождения в использовании средств, произведенных ТСН, от расходов, заложенных по смете, были проведены в пределах ответственности членов Правления. 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 2023 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 отчета задолженность перед ТСН «Одуванчик» на 31.12.2023г. по оплате квартплаты уменьшилась на 49% по сравнению с 2022 годом и составила – 263984,17руб. (Двести шестьдесят три тысячи девятьсот восемьдесят четыре рубля 17 копеек).
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. Улучшить контроль въезда автомобилей на территорию.

**Председатель ревизионной комиссии:**

  
\_\_\_\_\_ Н.С. Руссу

**Члены ревизионной комиссии:**

  
\_\_\_\_\_ Романов А.Ю.

  
\_\_\_\_\_ Синютина С.И.



Таблица расходов с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.

№	Показатели	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого:
1	Заработная плата сотрудникам		183 250,00	183 250,00	275 250,00	54 450,00	183 527,50	183 527,50	158 527,50	178 000,00	178 000,00	178 000,00	372 500,00	2 128 282,50
2	Налоги за сотрудников		95 092,33	95 092,23	86 898,60	86 896,60	96 535,80	96 533,80	96 581,63	87 977,70	88 796,10	88 387,20	96 580,63	1 015 372,62
3	Деньги под отчет	23 827,44	27 804,00	37 381,00	139 613,99	83 505,39	70 355,62	125 142,43	143 707,36	142 799,44	138 378,81	108 784,60	98 204,73	1 139 504,81
4	Налог УСН			3 299,00						409,20				3 708,20
5	Обсл. банка и комиссия	1 451,64	3 251,79	3 188,12	7 043,04	2 199,78	3 854,44	4 504,20	7 408,33	4 531,63	4 510,81	3 585,41	11 184,80	56 713,99
6	Гос. пошлина		5 645,00			7 982,00					1 696,00			15 323,00
7	ИП Залбеков		237 313,00	183 380,00	398 160,00		253 675,00	270 444,97	409 300,00	190 310,00	204 050,00	198 750,00	386 950,00	2 732 332,97
8	ИП Морозюк Т.Е.	88 510,00	134 352,00	98 848,00	116 193,00	133 630,00	272 630,00	101 230,00	210 866,00	136 740,00	108 120,00	113 420,00	95 930,00	1 610 469,00
9	МУП "Водоканал"		81 089,00	69 737,95	72 022,36	66 900,19	83 217,31	135 292,35		68 531,91	76 690,47	77 754,61	79 031,61	810 267,76
10	ПАО "Мосэнергосбыт"	495 730,82		563 111,57	284 178,21	742 768,83		526 521,54	242 538,81	270 990,22	279 586,92	395 554,74	298 942,42	4 099 924,08
11	ООО "Рузский РО" (вывоз ТБО)	96 590,04	96 590,04	89 177,32	100 296,41	117 929,70	117 929,70	96 814,67	96 814,67	115 234,16	86 646,57	113 800,60	116 344,69	1 244 168,57
12	ООО "Связь сервис" (антенна)	2 580,00	2 580,00	2 580,00		2 580,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00		25 800,00
13	ИП Аконян (тракт., песок, плитка)	16 500,00	45 000,00	40 000,00	68 600,00	13 100,00	13 500,00						227 000,00	423 700,00
14	ИП Озеров В.А. (дымоходы)	9 075,00		9 075,00										18 150,00
15	ИП Товмасын (вышка)	18 000,00						96 000,00			48 000,00	16 000,00		178 000,00
16	ООО ВДГБ.ИТСС(программа 1С)	38 652,00			37 000,00									75 652,00
17	ООО ОПТ6 (реагент)		14 411,00								15 406,00			29 817,00
18	ООО "Теплосервис-ОВК"		265 031,00											265 031,00
19	Покупки ЛеруаМерлен			4 146,00		10 656,00		11 560,00		29 220,00				55 582,00
20	ИП Полуэжтов А.С. (скамейки и урны у елки)				90 100,00									90 100,00
21	ИП Кашицын А.В. (чехол на песочницу)				4 800,00									4 800,00
22	ООО " Спец Строй 77" (бордюры)				54 600,00		27 500,00							82 100,00
23	УФССП (приставы за сотрудника)					16 500,00	10 972,50	10 972,50						49 417,50
24	ИП Ткачева О.В. (крупногабаритный муссор)					34 000,00	68 000,00		8 500,00	8 500,00				119 000,00
25	ООО "ПРОМТЕХНО" (зеркало дорож.)					6 800,00								6 800,00
26	ООО "АВТОПРОЕЗД" (штора под шлагбаум)					27 100,00								27 100,00
27	ООО "Лаборатория Энергоэф. Решений"						22 000,00							22 000,00
28	ООО "АВРОРА ГРУПП" (контейнер оорана)							105 600,00						105 600,00
29	ИП Алахвердов В.Э. (ремонт принтера)								12 000,00					12 000,00
30	Меркулова А.С. (ремонт домика охр.)								80 000,00	20 000,00				100 000,00
31	ИП Гришанова М.Р. (окна охрана)								52 400,00					52 400,00
32	ООО "Взгляд СБ" (видеокаб.)								12 300,00					12 300,00
33	МФЦ									2 132,44	2 132,00	2 132,44	2 132,44	8 529,32
34	Обслуживание гидрантов									12 200,00				12 200,00
35	ООО "ИНДЕРВАЛ"									1 240,00			700,00	1 940,00
36	ИП Лебедиков Г.В. (домофон)									34 400,00	103 200,00		5 760,00	143 360,00
37	ИП Кузнецов Ю.Н. (таблички)										2 226,00			2 226,00
38	ИП Рабцевич А.М. (ремонт ворот д. 6)											66 568,00		66 568,00
39	ИП Потемкин Д.С. (тех. соль)												17 116,00	17 116,00
40	ИП Макаров С.А. (подмет. машина)												93 230,00	93 230,00
	<b>ИТОГО:</b>	<b>790 916,94</b>	<b>1 191 409,16</b>	<b>1 382 266,19</b>	<b>1 734 755,61</b>	<b>1 406 998,49</b>	<b>1 226 277,87</b>	<b>1 766 723,96</b>	<b>1 544 496,80</b>	<b>1 305 796,70</b>	<b>1 340 019,68</b>	<b>1 365 317,60</b>	<b>1 901 607,32</b>	<b>16 956 586,32</b>

Остаток по счету:	1 140 985,05
Поступило на счет:	16 358 244,61
<b>Итого:</b>	<b>17 499 229,66</b>
Потрачено:	16 956 586,32
Остаток по счету:	542 643,34

на 31.12.2023г.