

**ОТЧЕТ**

**ревизионной комиссии товарищества  
собственников жилья «Луч»**

**Общему собранию членов ТСЖ «Луч»**

**за 2016 год**

**ОТЧЕТ Ревизионной Комиссии по результатам проверки  
финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «ЛУЧ»  
за период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г.**

Председатель ревизионной комиссии: Т.В.Тимофеева  
Члены ревизионной комиссии: Е.В.Емельяшина  
Е.В. Потехина

**Оглавление.**

1. Вводная часть
  - 1.1. Основания и обстоятельства проведения ревизии
  - 1.2. Используемые материалы и документы
  - 1.3. Методика ревизии
  - 1.4. Условия проведения ревизии
  - 1.5. Цели и задачи проверки
  - 1.6. Объекты ревизии
  - 1.7. Органы управления ТСЖ в отчетном периоде
2. Результаты ревизии
  - 2.1. Соответствие Устава ТСЖ Жилищному кодексу РФ
  - 2.2. Ведение бухгалтерского учета
  - 2.3. Ведение кадрового учета
  - 2.4. Анализ финансово-хозяйственной деятельности
  - 2.5. Исполнение финансового плана
  - 2.6. Финансовый результат
  - 2.7. Анализ отчета
3. Итоговые выводы ревизионной комиссии

**1. Вводная часть**

**1.1. Основания и обстоятельства проведения ревизии**

Ревизионная комиссия Товарищества собственников жилья «ЛУЧ» (далее – ТСЖ) руководствуясь Жилищным кодексом РФ провела ревизию финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года (далее – отчетный период), с целью объективной независимой проверки этой деятельности и ее оценки, выдачи заключения об исполнении сметы доходов и расходов ТСЖ за 2016 год, целевого использования средств, размерах обязательных платежей, ведения документации и бухгалтерской отчетности.

Ревизия проведена с 18.02.2017 года по 15.05.2017 года включительно в составе:  
председателя ревизионной комиссии: Т.В.Тимофеевой  
членов ревизионной комиссии: Е.В.Емельяшиной  
Е.В. Потехиной

В проверяемом периоде обязанности председателя Правления ТСЖ исполняли:  
- в период с 01.01.2016 года по 30.06.2016 года - Туранов Юрий Афанасьевич  
- в период с 01.07.2016 года по 31.12.2016 года – Злыгостева Оксана Николаевна

обязанности бухгалтера исполняли:

- в период с 01.01.2016 года по 30.06.2016 года – Стафеева Людмила Георгиевна
- в период с 01.07.2016 года по 31.12.2016 года – Ломанова Галина Романовна

## **1.2. Используемые материалы и документы**

При проведении ревизии использовались следующие материалы и документы:

- документы кадрового учета, приказы, штатное расписание;
- должностные инструкции на главного бухгалтера, кассира, паспортиста;
- документы по приобретению товарно-материальных ценностей;
- договоры с подрядными, ресурсоснабжающими организациями и иными лицами и организациями, заключенные или действующие в 2016 году;
- первичная бухгалтерская документация: акты выполненных работ, товарные накладные, кассовая книга, авансовые отчеты, банковские выписки и платежные документы по расчетному счету ТСЖ, расчетные и платежные ведомости.

## **Заключение ревизионной комиссии:**

1. Первичные документы предоставлены в полном объеме.
2. Смета доходов и расходов, учетная политика Общества на 2016 год не были предоставлены для проверки (данные документы не переданы предыдущим правлением ТСЖ).
3. Документы оформлены должным образом и хранятся в надлежащем виде.
4. Документы на бумажных носителях соответствуют первичным документам.

## **1.3. Методика ревизии**

Ревизия проведена в пределах, имеющихся у ревизоров познаний в области экономики и финансов.

Для обоснования своих выводов проверяющими в процессе ревизии был проведен комплекс процедур по сбору, изучению, оценки информации, содержащейся в предоставленных проверяющим материалах. Указанные процедуры проводились с использованием следующих методов: опроса, нормативной проверки, документального контроля, прослеживания, сопоставления, пересчета и аналитических процедур.

Формирование выводов осуществлялось проверяющими по их внутреннему убеждению, основанному на независимом всестороннем, полном, объективном и непосредственном исследовании полученной в процессе ревизии доказательной информации и их профессиональном мнении.

## **1.4. Условия проведения ревизии**

При проведении ревизии первичные документы были предоставлены полностью, в имеющемся объеме. Документы предоставлялись по мере запросов, был обеспечен доступ к финансовой, бухгалтерской, хозяйственной и прочей документации ТСЖ.

С целью проверки полноты и обоснованности отраженных расходов ревизионной комиссией были проведены следующие мероприятия:

- выборочная проверка первичных документов поступления материалов и услуг, оказанных ТСЖ;
- выборочная проверка банковских выписок, платежных поручений и кассовых отчетов;
- выборочная проверка авансовых отчетов;

- выборочная проверка заключенных договоров с ресурсоснабжающими и подрядными организациями;
- проверка правильности начисления и выплаты заработной платы, своевременности исчисления налогов в части страховых взносов с ФОТ

### **1.5. Цели и задачи проверки**

Ревизионной комиссией рассмотрены следующие задачи и вопросы:

1. Соответствует ли действительности отраженный в бухгалтерской отчетности приход и расход денежных средств в кассу (наличными) и на расчетный счет ТСЖ за отчетный период.

2. С какими организациями ТСЖ работало за отчетный период на договорной основе. В каком объеме и на какую сумму эти организации предоставили жильцам и собственникам ТСЖ услуги, связанные с содержанием жилых и нежилых помещений за отчетный период.

3. Проверка ведения документации и бухгалтерской отчетности ТСЖ в соответствие законодательству РФ.

4. Проверка целевого расходования денежных средств собственников и жителей ТСЖ.

### **1.6. Объекты ревизии**

1. Деятельность правления ТСЖ.
2. Ведение бухгалтерского учета
3. Ведение кадрового учета
4. Хозяйственное управление
5. Ведение финансово-хозяйственной деятельности
6. Анализ годового отчета

### **1.7. Органы управления ТСЖ в отчетном периоде**

Состав правления Товарищества в период 01.01.2016 года по 30.06.2016 года.

Председатель правления: Туранов Юрий Афанасьевич

Члены правления:

1. Ворошилова Ольга Владимировна
2. Потапов Андрей Владимирович

Основание: решение общего собрания ТСЖ от 10.04.2008 года

Состав правления Товарищества в период 01.07.2016 года по настоящее время:

Председатель правления: Злыгостева Оксана Николаевна

Члены правления:

1. Адамишина Наталья Викторовна
2. Потапов Андрей Владимирович
3. Ковалевский Олег Николаевич
4. Бочкарева Елена Львовна
5. Балданов Алексей Санданович

Состав ревизионной комиссии

Председатель ревизионной комиссии: Тимофеева Татьяна Валерьевна

Члены ревизионной комиссии:

1. Емельяшина Елена Владимировна
2. Потехина Екатерина Валерьевна

Основание: решение общего собрания ТСЖ от 08.06.2016 года

## **2. Результаты ревизии.**

### **2.1. Соответствие Устава ТСЖ Жилищному кодексу РФ**

Статья 145 п. 2.11. Жилищного кодекса РФ гласит, что «Определение размера вознаграждения членов правления Товарищества, в том числе председателя правления относится к компетенции Общего собрания членов товарищества собственников жилья»

#### **Ревизионная комиссия рекомендует:**

Ревизионная комиссия рекомендует вынести вопрос по определению размера вознаграждения членов правления Товарищества, в том числе председателя правления на рассмотрение Общего собрания членов товарищества собственников жилья.

### **2.2. Ведение бухгалтерского учета.**

Бухгалтерский учет ТСЖ ведется по упрощенной системе налогообложения с применением пониженного тарифа по взносам с фонда оплаты труда в программе 1С.8.ВДГБ.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется, как в электронном виде, так и на бумажных носителях, Для ведения бухгалтерского и налогового учета в электронном виде, а также начислений собственникам ТСЖ используется лицензионное специализированное программное обеспечение:

Ведение бухгалтерского учета подтверждено составляемыми формами отчетности и наличием первичных бухгалтерских документов.

#### **Заключение ревизионной комиссии:**

Бухгалтерский учет ТСЖ «ЛЮЧ» осуществляется в соответствии с требованиями ФЗ от 06.12.2011 года № 402 – ФЗ « О бухгалтерском учете»

#### **Ревизионная комиссия рекомендует:**

Поскольку ревизионной комиссии не были предоставлены такие документы, как смета доходов и расходов, учетная политика (не переданы предыдущим правлением). Ревизионная комиссия рекомендует разработать и утвердить учетную политику и смету доходов и расходов Товарищества, так как отсутствие данных документов может привести к штрафным санкциям со стороны Налоговых служб.

### **2.3. Ведение кадрового учета.**

Проведена проверка кадрового учета и сопутствующей документации.

#### **Заключение ревизионной комиссии:**

Кадровый учет ведется в соответствии с законодательством, нарушений не выявлено. Рекомендуем разработать и утвердить должностную инструкцию на председателя ТСЖ.

## 2.4. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

### Информация по тарифам

Сводная ведомость тарифов применяемых для расчетов в ТСЖ приведена в таблице № 1 «Тарифы ТСЖ «Луч» за 2016 год» (приложение 1).

Начисления соответствуют тарифам на предоставление коммунальных услуг собственникам и пользователей помещений ТСЖ, установленные и введенные в действие Региональной службой по тарифам и ценообразованию в Забайкальском крае

### Информация по начислениям

Сводная ведомость начислений собственникам ТСЖ приведена в таблице № 2 (приложение 2).

1. Размер задолженности собственников ТСЖ жилых помещений составил:

- на 01.01.2016 года – 806 957,45

- на 01.07.2016 года – 815 544,58

- на 31.12.2016 года – 626 617,13, в том числе просроченная задолженность в сумме

**432 916,74** за собственником квартиры № 67 Ядонист Е.Г. (на момент проверки

данная задолженность взыскивается в судебном порядке).

2. Размер задолженности собственников нежилых помещений составил:

- на 31.12.2016 года – 561 730,50, в том числе:

текущая – 117 418,57;

просроченная – 444 311,93 (ИП Федорова Т.Ю в сумме 50 852,28; ГАО Молодежный центр «Искра» в сумме 393 459,65).

3. Размер задолженности собственников помещения № 5 (подземная автостоянка) составил 230 914,29 (задолженность образовалась из-за не правильно примененных тарифов для расчета начислений за содержание и техническое обслуживание помещения и отражены в таблице:

- было начислено с нарушениями в применении тарифов в 2016 году

Площадь а/с	Тариф (руб)		Сумма начислений за год (руб)
	1 полугодие	2 полугодие	
1646,8 м2	5,16	11,64	165 996,44

- должно быть начислено, согласно тарифов (см. Приложение №1)

Площадь а/с	Тариф (руб)		Сумма начислений за год (руб)
	1 полугодие	2 полугодие	
1646,8 м2	19,45	20,72	396 911,74

Разница в начислениях составила – 230 914,29 копеек.

### **Заключение ревизионной комиссии:**

1. Размер задолженности собственников жилья ТСЖ в 2016 году существенно сократился.

2. Собственникам, имеющим право по законодательству РФ на получение социальной нормы по оплате коммунальных услуг по электроэнергии, социальные нормы начислены в полном объеме.

3. Показания индивидуальных приборов учета фиксируются в рабочих журналах службы эксплуатации и в журнале бухгалтерии в электронном виде.

4. По результатам анализа потребления электроэнергии на общедомовые нужды, выявлено, что разница между общедомовым прибором учета и индивидуальными приборами учета составляет 13,59 %.

5. По результатам анализа водопотребления и водоотведения на общедомовые нужды, выявлено, что разница между общедомовым прибором учета и индивидуальными приборами учета составляет 13,29 %.

6. По результатам проверки выявлена просроченная задолженность по собственникам нежилых помещений:

- ГАО Молодежный центр «Искра» - на момент проверки подготовлены документы на взыскание задолженности для передачи в судебные органы;

- ИП Федорова Т.Ю. – по данному собственнику нет возможности взыскать задолженность в сумме 50 852,28 за 2015 год по причине отсутствия платежных и других финансовых документов у Правления ТСЖ (документы по данному собственнику не переданы бывшим правлением во главе Туранова Ю.А.).

7. По результатам проверки выявлено, что начисления за содержание и техническое обслуживание помещения № 5 (подземная автостоянка) проводились с нарушениями (не соответствие тарифам установленным Постановлением Управления регулирования цен и тарифов № 19 от 19.06.2015 года и № 10 от 24.06.2016 года (Перечень обязательных работ и услуг к содержанию и ремонту в многоквартирном доме жилого фонда городского округа «Город Чита», утвержденное Общим Собранием членов ТСЖ от 10.04.2008 года, от 08.06.2016 года).

### **Информация по договорам на обслуживание**

За отчетный период сумма расходов по договорам на услуги и обслуживание составила 7 063 301 рубль 38 копеек. Детальная информация по видам ресурсов, услуг, работ приведена в таблице № 3 (приложение 3).

№№ пп	Вид обслуживания	Сумма (руб)	
		1 полугодие	2 полугодие
1	Ресурсоснабжающие организации	2 542 950,00	2 282 884,63
2	Работы по техническому обслуживанию	247 380,55	688 745,63
3	Работы по текущему ремонту, благоустройству ТСЖ	60 942,14	137 462,53
4	Расходы на содержание офиса ТСЖ	0,00	52 634,00
5	Оплата труда, включая налоги	511 084,80	339 408,23
6	Материальные расходы	8 128,00	71 889,45
7	Прочие расходы (услуги банка, пени, госпошлина, обслуживание сайта, программа 1С)	20 473,75	76 197,67
8	Юридические услуги, ИФНС	400,00	22 720,00

### Рекомендации ревизионной комиссии:

1. При заключении договоров на выполнение масштабных и затратных работ предварительно проводить процедуру оценки предложений.
2. Ревизионная комиссия рекомендует произвести доначисления в сумме 230 914,29 за 2016 год по содержанию и техническому обслуживанию помещения № 5 (подземная автостоянка), согласно статьи 39 и статьи 158 Жилищного кодекса РФ. В дальнейшем проводить начисления за содержание и техническое обслуживание помещений общего пользования согласно тарифам.

### Анализ данных по начислению и оплате ресурсов (горячая, холодная вода, отопление, водоотведение, электроэнергия).

В таблице приведены данные по размеру выставленных и начисленных сумм за водные ресурсы, электроснабжение, теплоснабжение:

Ресурсоснабжающая организация	Выставлено ТСЖ	Начислено собственникам			Разница в начислениях
		жилых помещений	нежилых помещений	автостоянка	
АО «Читаэнергосбыт»	1 456 122,16	710 889,65	521 563,23	76 265,83	147 406,45
АО «ВодоканалЧита»	648 802,88	226 106,80	208 222,27	6 967,29	207 506,52
ОАО «ТГК – 14»	2 227 395,37	2 154 675,52	539 674,15	84 390,94	-551 345,04
<b>Справочно</b>					
ООО «СДМ» (домофон)	72 300,00	58 350,00			13 950,00
ОАО «Забайкалспецтранс»	116 145,29	115 918,08			227,21

Согласно Постановления Правительства РФ от 06.05.2011 года № 354 не допускается использование одних статей расходов и доходов за счет других. В связи с этим необходимо произвести перерасчет за отопление. Не смотря на то, что отчет ревизионной комиссии охватывает период с 01.01.2016 по 01.01.2017 года, на момент составления отчета перерасчет за поставленные ресурсы частично произведен в сумме 182 302,32 за январь – апрель 2016 года (в мае 2016 года), в сумме 59 759,29 за октябрь 2015 года (в октябре 2016 года), в сумме 151 786,19 за ноябрь 2015 года (в марте 2017 года).

### Заключение ревизионной комиссии:

1. Перерасчет за ГВС и отопление за период октябрь - ноябрь 2015 года и за январь-апрель 2016 года в сумме 393 847,80 копеек произведен правильно в октябре 2016 года и марте 2017 года. Ошибок в проведении перерасчета не выявлено.
2. Перерасчет за ГВС и отопление за декабрь 2015 года в сумме 157 497,24 копейки не произведен.
3. Ревизионной комиссией выявлена существенная разница между начислениями ресурсоснабжающих организаций АО «Читаэнергосбыт», АО «ВодоканалЧита» и собственниками помещений. Разница возникла из-за несоответствия между показаниями общедомовых приборов учета и суммарных показаний индивидуальных приборов учета, что означает некорректное и несвоевременное предоставление показаний данных индивидуальных приборов учета.



### Рекомендации ревизионной комиссии:

1. Произвести перерасчет собственникам за ГВС и отопление за декабрь 2015 года в течение 2017 года.
2. Ввести сбор платы с собственников помещения для возмещения затрат за электроэнергию, водоотведение и водопотребление на общедомовые нужды.
3. Ревизионная комиссия рекомендует пересмотреть тарифы для собственников по таким жилищным услугам, как домофон, в соответствии с фактической стоимостью данных услуг.
4. Ревизионная комиссия рекомендует: при несвоевременном предоставлении данных показаний индивидуальных приборов учета начисления производить по нормативам.

### 2.5. Исполнение финансового плана

Ревизионной комиссии план финансово – хозяйственной деятельности на 2016 год представлен не был.

### Заключение ревизионной комиссии:

Проверка на соответствие произведенных расходов по плану финансово – хозяйственной деятельности не производилось.

### Рекомендации ревизионной комиссии:

Правлению ТСЖ разработать и утвердить план финансово – хозяйственной деятельности на 2017 год.

### 2.6. Финансовый результат

Данные о финансовых результатах деятельности ТСЖ «Луч» приведены в таблице:

Данные	Сумма полученных доходов (руб)	Сумма произведенных расходов (руб)	Прибыль /Убыток
1	2	3	4
Ревизионная комиссия	7 110 597,00	7 063 301,00	47 296,00
Налоговая декларация	7 110 597,00	6 750 276,00	360 321,00
<b>Разница</b>			<b>313 025,00</b>

### Заключение ревизионной комиссии:

В результате проверки финансовых результатов выявлено расхождение показателей прибыли (рассчитанной ревизионной комиссией) в сумме 313 025,00 за 2016 год к показателям указанным в налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2016 год.

8

## **Рекомендации ревизионной комиссии:**

Правлению ТСЖ и бухгалтерии обосновать разницу в расчетах или привести бухгалтерский учет в соответствие.

### **2.7. Анализ отчета**

1. В отчете ревизионной комиссии рассмотрены вопросы финансово – хозяйственной деятельности ТСЖ «Луч» за 2016 год.
2. Представленные в отчете материалы сведены в доступные для понимания таблицы, которые раскрывают всю хозяйственную и финансовую деятельность Правления ТСЖ, направленные на выполнение уставных целей ТСЖ.
3. В предыдущих разделах настоящего отчета ревизионной комиссии всесторонне проанализирована финансово – хозяйственная деятельность ТСЖ за отчетный период, использовались материалы бухгалтерского учета. Отчет полностью достоверный.

### 3. Итоговые выводы ревизионной комиссии.

1. Ревизия планировалась и проводилась таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансово – хозяйственная деятельность ТСЖ осуществляется в рамках решений Общего собрания членов ТСЖ и Правления, и не противоречит законодательству Российской Федерации.
2. Начисления коммунальных платежей осуществлялось по установленным тарифам на предоставление коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений ТСЖ, установленные и введенные в действие Региональной службой по тарифам и ценообразованию Забайкальского края.
3. Произведенные расходы соответствуют уставной деятельности.
4. Бухгалтерский и налоговый учет в товариществе ведется в соответствии с законами и нормативными актами, действующими в настоящее время на территории РФ.
5. Ревизионная комиссия обращает внимание членов ТСЖ на наличие списка замечаний и рекомендаций Правлению ТСЖ по результатам ревизии, изложенных в отчете и доступных для ознакомления со стороны членов Товарищества без ограничений в помещении ТСЖ.
6. Ревизионная комиссия оставляет за собой право дополнительно контролировать работу Правления ТСЖ в части исполнения данных рекомендаций в течении всего текущего финансово – хозяйственного года.
7. Работа ТСЖ по взысканию задолженности с должников (неплательщиков) признана успешной. Вместе с тем в случае необходимости ТСЖ рекомендуется применять более жесткие меры в отношении неплательщиков, предусмотренные жилищным законодательством РФ, с целью недопущения ущемления прав собственников, являющихся добросовестными плательщиками.
8. Ревизионная комиссия предлагает Общему собранию собственников ТСЖ считать работу Правления ТСЖ в 2016 году в части финансово – хозяйственной деятельности удовлетворительной.
9. Нецелевого использования средств не выявлено.
10. При проведении последующей проверки ревизионной настоятельно рекомендуем проводить проверку после окончания финансового года и полной сдачи бухгалтерской отчетности.
11. Настоящий отчет составлен в трех подлинных экземплярах на 14 (четырнадцать) листах (включая приложения), два из которых предназначен для передачи в Правление ТСЖ (для ознакомления членов ТСЖ и хранения в материалах Правления ТСЖ), а последний остается в материалах ревизионной комиссии.

Председатель ревизионной комиссии:



Т.В.Тимофеева

Члены ревизионной комиссии:



Е.В.Емежьяшина



Е.В. Потехина

**Тарифы ТСЖ «Луч» за 2016 год**

№№ пп	Вид ресурса	Ед. изм.	Период	
			с 01.01.2016 г	с 01.07.2016
<b>1.</b>	<b>Жилой фонд (квартиры)</b>			
1.1.	Техническое обслуживание	руб./кв.м.	19,45	20,72
1.2.	Отопление	руб./Гкал.	26,87	28,00
1.3.	ГВС по индивидуальным счетчикам	руб./куб.м.	55,66	58
1.4.	ХВС по индивидуальным счетчикам	руб./куб.м.	20,24	24,67
1.5.	Водоотведение для квартир, рассчитывающихся по индивидуальным счетчикам	руб./куб.м.	12,20	14,85
1.6.	Вывоз мусора	руб./чел.мес.	50,52	53,02
1.7.	Вывоз крупногабаритного мусора	кв.м.	0,00	8,14
1.8.	Электроэнергия (в пределах нормы)	руб./кВт.	2,58	2,76
1.9.	Электроэнергия (свыше нормы)	руб./кВт.	4,28	3,94
2.0.	Домофон	руб./дог.	50,00	50,00
<b>2.</b>	<b>Нежилые помещения (офисы)</b>			
2.1.	Техническое обслуживание	руб./кв.м.	19,45	20,72
2.2.	Отопление	руб./Гкал.	1789,81	1789,81
2.3.	ХВС по индивидуальным счетчикам	руб./куб.м.	126,06	144,72
2.4.	Электроэнергия	руб./кВт.	свободный тариф АО «Читаэнергосбыт»	
<b>3.</b>	<b>Стоянки</b>			
3.1.	Техническое обслуживание	кв.м.	19,45	20,72
3.2.	Электроэнергия	руб./кВт.	свободный тариф АО «Читаэнергосбыт»	

**Сводная ведомость начисления собственникам ТСЖ «Луч» за 2016 год**

№№ п.п.	Начисления	Сумма (руб.)
<b>1.</b>	<b>Жилые помещения (квартиры)</b>	
1.1.	Техническое обслуживание	1 783 428,66
1.2.	Электроэнергия	710 889,65
1.3.	Отопление	2 154 675,32
1.4.	ХВС, водоотведение	226 106,80
1.5.	Вывоз мусора	115 918,08
1.4.	Домофон	58 350,00
1.5.	Отопление (перерасчет произведен в мае, октябре 2016)	-242 061,61
<b>2.</b>	<b>Нежилые помещения (офисы)</b>	
1.1.	Техническое обслуживание	340 705,87
1.2.	Электроэнергия	521 563,23
1.3.	Отопление	539 674,15
1.4.	ХВС, водоотведение	208 222,27
<b>3.</b>	<b>Автомобильные стоянки</b>	
1.1.	Техническое обслуживание	19 168,75
1.2.	Электроэнергия	76 265,83
1.3.	Отопление	84 390,94
1.4.	ХВС, водоотведение	6 967,29
<b>4.</b>	<b>Общие начисления</b>	
4.1.	ХВС (общедомовые нужды)	40 833,23
4.2.	Электроэнергия (общедомовые нужды)	204 183,32
<b>5.</b>	<b>Итого начислено</b>	<b>6 849 281,78</b>

12

**Сводная таблица расходов ТСЖ « Луч » за 2016 год (по оплате)**

№№ п.п.	Название организации	Вид ресурса/услуги/работ	Сумма (руб.)
<b>1.</b>	<b>Ресурсоснабжающие организации</b>		
1.1.	АО «Читаэнергосбыт»	электроэнергия	1 682 046,47
1.2.	АО «ВодоканаЧита»	водопотребление и водоотведение	662 796,16
1.3.	ОАО «ТГК – 14»	тепловая энергия	2 480 992,00
	<b>Итого по разделу</b>		<b>4 825 834,63</b>
<b>2.</b>	<b>Работы по техническому обслуживанию</b>		
2.1.	ООО «Ковалевский»	техническое обслуживание лифтов	302 900,00
2.2.	ООО «СДМ»	техническое обслуживание домофона	87 150,00
2.3.	ООО «Тантал»	пультовая охрана	8 000,00
2.4.	ОАО «Забспецтранс»	вывоз мусора	117 370,48
2.5.	ООО «Блеск»	уборка подъездов	104 804,70
2.6.	ООО ЧОП «Гром Реакс»	пультовая охрана	9 742,00
2.7.	ООО «Энергосервис»	техническое обслуживание внутридомовых сетей	49 917,60
2.8.	ООО «Наладка»	проектирование, монтаж узла тепловой энергии	225 983,00
2.9.	ООО «Гром Сервис»	Монтаж охранно-пожарной сигнализации	9 957,00
2.10.	Забайкальская страховая компания	страхование лифтов	2 000,0
2.11.	АО «ВодоканаЧита»	приобретение прибора учета	1 967,00
2.12.	ООО «Русь Телеком»	услуги связи	2 990,00
2.13.	ООО «ЗабЦвитСвязь»	регистрация сайта	8 744,40
2.14.	ООО Компания «Тензор»	регистрация электронной подписи	4 600,00
	<b>Итого по разделу</b>		<b>936 126,18</b>
<b>3.</b>	<b>Работы по текущему ремонту</b>		
3.1.	ООО «Электросила»	приобретение светильников	24 276,00
3.2.	ИП Мишарин В.П.	ремонт и сантех-е обслуживание водомерного узла	105 186,53
3.3.	ИП Тонких И.Г.	ремонт дверей, установка доводчиков	6 000,00
3.4.	ООО «Энергосервис»	обслуживание систем электроснабжения	60 942,14
	<b>Итого по разделу</b>		<b>196 404,67</b>
<b>4.</b>	<b>Расходы по содержанию офиса</b>		
4.1.	ИП Романова Е.Н.	программа 1 – С ТСЖ	7 200,00
4.2.	ЗАО Андреевское	приобретение орг.техники (компьютер, монитор)	27 000,00
4.3.	ООО «Глобус Маркет»	приобретение шкафа металлического	12 434,00
4.4.	ИП Тонких И.Г.	изготовление шкафа	8 000,00
4.5.	ООО ДНС Байкал	приобретение принтера	16 540,00
	<b>Итого по разделу</b>		<b>71 174,00</b>

<b>5.</b>	<b>Прочие расходы</b>		
5.1.	МРИ ФНС № 2 по г. Чите	УСН, госпошлина	56 113,62
5.2.		нотариальные услуги	1 720,00
5.3.	АБ « АТБ»	услуги банка по ведению р/счета	32 960,25
5.4.		Электронные, почтовые, транспортные расходы	7 997,55
5.5.	ФЛ Черкашин А.И.	услуги юриста	21 000,00
	<b>Итого по разделу</b>		<b>119 791,42</b>
<b>6.</b>	<b>Оплата труда (включая налоги)</b>		
6.1.	Оплата сотрудникам ТСЖ	выплачено из кассы	606 925,13
6.2.	Страховые взносы	оплачено по расчетному счету	158 468,90
6.3.	НДФЛ	оплачено по расчетному счету	85 099,00
	<b>Итого по разделу</b>		<b>850 493,03</b>
<b>7.</b>	<b>Материальные расходы</b>		
7.1.	Инструмент, инвентарь, материалы		52 827,30
7.2.	Канцелярские товары		10 150,15
7.3.	Ремонт оргтехники		500,00
	<b>Итого по разделу</b>		<b>63 477,45</b>
	<b>Итого по расходам</b>		<b>7 063 301,38</b>

14