

## АКТ ревизии финансовой деятельности ЖСК «Импульс»

г. Санкт-Петербург

17 марта 2023 года

В соответствии со статьей 150 Жилищного Кодекса Российской Федерации (далее – ЖК РФ) ревизионная комиссия в составе : Андрианова Н.Я и Толстой Г.В. провели ревизию финансовой деятельности ЖСК «Импульс» за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года.

1. При проведении ревизии использовались следующие материалы и документы :
  - учредительные документы (Устав);
  - протоколы общего собрания и членов правления за 2022 год ;
  - бухгалтерские первичные документы ( банковские выписки, кассовые документы и авансовые отчеты за 2022 год ).

В соответствии со статьей 147 ЖК РФ руководство деятельностью ЖСК «Импульс» осуществляется правлением ЖСК, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания членов ЖСК «Импульс» и собственников помещений в многоквартирном доме.

В ревизионный период Правление ЖСК «Импульс» возглавляли :

Шуликина Людмила Леонидовна и Мартыненко Светлана Игоревна.

Обязанности бухгалтера исполняла Лазаренко Марина Викторовна.

Финансовый остаток ЖСК «Импульс» по бухгалтерскому учету Сч 51.

На момент проверки ЖСК «Импульс» имеет 3 расчетных счета :

- расчетный счет ЖСК «Импульс» с которого осуществляются выплаты заработной платы, налогов, перечисления ресурсоснабжающим организациям и выплаты по заключенным договорам ;
- специальный расчетный счет (ПЭС) на который поступают денежные средства по коммунальным платежам через ПЭС
- специальный расчетный счет по капитальному ремонту, на который переводятся денежные средства поступившие от собственников. Он имеет накопительный характер и использовать его можно с учетом городского графика капитального ремонта по решению общего собрания членов ЖСК «Импульс» и собственников жилья .

	Наименование счета	Остаток 01.01.2022 г	Поступило 2022 год	Расход 2022 год	Остаток на 31.12.2022 г
1.	Основной расчетный счет	764 570,24	5 086 724,85	4 847 730,69	1 003 564,40
2.	Специальный счет ПЭС	264 250,13	1 022 987,65	1 026 974,12	260 263,66
3.	Специальный счет капитальный ремонт	2 347 582,90	760 362,49- 62 490,50	1 278 739,68	1 891 696,21
	ИТОГО	3 376 403,27	6 932 565,49	7 153 444,49	3 155 524 27

За расчетный период общая сумма расходов по всем счетам составила : 7 153 444,49 ( Семь миллионов сто пятьдесят три тысячи четыреста сорок четыре ) рубля 49 копеек

	Наименование	Расчетный счет	Спец счет ПЭС	Спец счет Капитальный ремонт
1.	ООО «ЕСКО»			
	Установка и регулировка УУТЭ			<b>1 278 739,68</b>
	Обслуживание узла УУТЭ	<b>156 187,00</b>		
	Обслуживание УУТ «Грейс-Вест»	<b>18 830,00</b>		
2	Заработная плата	<b>704 696,00</b>		
3.	Налоги с ФОТ	<b>253 640,92</b>		
4.	НДФЛ, ед.налог	<b>106 396,00</b>		
5.	ООО «Жилкомсервис № 1» в т.ч.	<b>101 221,97</b>		
5.1	Уборка контейнерной площадки	34 502,69		
5.2	Аварийное обслуживание	66 719,28		
6.	ООО «Петербург Газ»	<b>63 804,96</b>		
7.	Дератизация	<b>39 499,62</b>		
8.	СПб ГУСПП «Южное»	<b>12 330,00</b>		
9.	ПЭС		<b>10 454,30</b>	
10.	ОАО «ТГК» теплоснабжение	<b>1 854 891,63</b>	<b>344 400,57</b>	
11.	ГУП «Водоканал»		<b>672 119,25</b>	
12.	ООО «НЭО» мусор»	<b>431 753,28</b>		
13.	Услуги в т.ч.	<b>331 570,50</b>		
13.1	ОАО «Электрон Телеком»	99 270,00		
13.2	ФУГП «Радиотрансляция СПб»	88 228,50		
13.3	ООО «Эллис НТ» расчет кв. пл	57 648,00		
13.4	ООО «ТСБ» домофон	7 788,00		
	ИП Тамбов домофон	38 820,00		
13.5	ООО «Невский трубочист»	11 800,00		
13.6	ООО «Тэнзор»	9 350,00		
13.7	КТБ Обслуживание пож.сигнал	15 366,00		
13.8	ИП Клементьева (поддер.сайта)	3 300,00		
14.	Консультационные услуги :	<b>120 860,00</b>		
14.1	Адвокат Шиловсий	5 000,00		
14.2	ИП Оганесян	113 500,00		
14.3	ИП Зайцева В.А.	2 360,00		
15.	Ремонт :	<b>446 778,51</b>		
15.1	ИП Васильев ремонт роллет	4 500,00		
15.2	ООО «Невские этажи» укл плит	116 730,00		
15.3	ООО «СЗРК -РЕМОНТ» двери у	284 118,40		
15.4	ООО «Петрович» стр. м-лы	41 430,11		
16.	Услуги банка	<b>56 745,00</b>		
17.	ШТРИХ СЕРВИС фискал накоп	<b>36 533,00</b>		
18.	Членские взносы ассоциация	<b>4 248,00</b>		
19.	ООО «СИТИЛИНК»	<b>4 317,00</b>		
20.	АХР	<b>77 036,31</b>		
21.	Связь, почта, гос пошлина	<b>26 390,99</b>		
	<b>ИТОГО</b>	<b>4 847 730,69</b>	<b>1 026 974,12</b>	<b>1 278 739,68</b>

Расходы ЖСК «Импульс» за расчетный период составили :

- основной расчетный счет 4 847 730 ( Четыре миллиона восемьсот сорок семь тысяч семьсот тридцать ) рублей 69 копеек

- специальный счет ПЭС 1 026 974,12 ( Один миллион двадцать шесть тысяч девятьсот семьдесят четыре ) рубля 12 копеек

- специальный счет капитального ремонта : 1 278 739,68 ( Один миллион двести семьдесят восемь тысяч семьсот тридцать девять ) рублей 68 копеек

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2022 года составил :

- на основном расчетном счете : 1 003 564,40 ( Один миллион три тысячи пятьсот шестьдесят четыре ) рубля 40 копеек

- на специализированном счете ПЭС : 260 263,66 ( двести шестьдесят тысяч двести шестьдесят три )рубля 66 копеек

- на специализированном счете (Капитальный ремонт): 1 891 696,21 ( Один миллион восемьсот девяносто одну тысячу шестьсот девяносто шесть ) рублей 21 копейку

Правлением ЖСК «Импульс» проводится постоянная работа по возврату денежных средств должниками. За период 2022 года поступило 534 441 (Пятьсот тридцать четыре тысячи четыреста сорок один рубль ) 27 копеек

		Сумма	
1.	По делу №2-328/2019_1119 от 15.04.2019 г	130 180,37	
2.	По делу № ВС 082556511 от 31.07.2020 г	7 000,00	
3.	По делу №2-541/2021-119 от 19.06.2021 г	55 359,35	
4.	По испол.листу №2-541/2021-119 от 19.05.2021 г	5 262,67	
	<b>ИТОГО</b>	<b>197 802,39</b>	
5.	Самостоятельная оплата должниками	<b>336 638,88</b>	
	<b>ВСЕГО</b>	<b>534 441,27</b>	

На 31 декабря 2022 года общая задолженность собственников составляет 1 154 825 (Один миллион сто пятьдесят четыре тысячи восемьсот двадцать пять ) рублей 31 копейку.

#### ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ :

В ходе проверки начисления и выплаты заработной платы нарушений не установлено. Начисление производилось в соответствии со штатным расписанием, утвержденным решением правления.

Выплата заработной платы и расчеты по авансовым платежам производятся путем перечисления денежных средств на банковские карты ( безналичный расчет).

Наличных денежных средств в кассе ЖСК «Импульс» нет.

Нарушений кассовой дисциплины нет.

Основное расходование денежных средств ЖСК «Импульс» осуществлялось в соответствии со сметой доходов и расходов на 2022 год и решениями утвержденными общим собранием членов ЖСК «Импульс», собственниками многоквартирного дома и Правлением ЖСК «Импульс».

Расчет обязательных платежей для жильцов ЖСК «Импульс» на коммунальные услуги и на содержание и ремонт общего имущества производились в соответствии с законодательством о тарифах на коммунальные услуги по Санкт-Петербургу.

Ревизионной комиссией финансовых нарушений не выявлено.

Оценка работы правления ЖСК «Импульс» за 2022 год признана «удовлетворительной».

РЕКОМЕНДАЦИИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ :

1. Постоянно обновлять информационно-правовую базу.
2. Продолжать работу с должниками.
3. Проводить работы по капитальному ремонту.
4. При заключении договоров обращать внимание на оценку компаний ФНС.

Ревизор ЖСК «Импульс»  Н.Я. Андрианова

Ревизор ЖСК «Импульс»  Г.В. Толстова