

ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
о финансово - хозяйственной деятельности ТСЖ «Костер»

г. Хабаровск

24 мая 2024 года

Члены ревизионной комиссии:

1. Молчанова Юлия Андреевна
2. Багмут Ксения Викторовна
3. Чулпина Татьяна Александровна

Избранные общим собранием членов ТСЖ «Костер» (Протокол №7 от 19.07.2022г.)

Дата начала ревизии: 22 апреля 2024г.

Дата окончания ревизии: 24 мая 2024г.

Проверяемый период: 2023г.

В соответствии со ст. 147 ЖК РФ руководство деятельностью товарищества собственников жилья осуществляется Правлением товарищества, которое принимает решения по всем вопросам деятельности товарищества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме и компетенции общего собрания членов товарищества собственников жилья.

В проверяемом периоде обязанности Председателя Правления ТСЖ «Костер» исполнял Глыбочка Олег Владиславович (Протокол заседания Правления №6 от 21.07.2022г.). Обязанности главного бухгалтера исполняла Горева Мария Сергеевна (приказ №4 от 01.05.2019г.)

Члены Правления, избранные общим собранием членов ТСЖ «Костер» (Протокол №7 от 19.07.2022г.):

1. Сухинин П.А. (Слободская, 21)
2. Колесников А.С. (Слободская, 21)
3. Цзян М.Л. (Слободская, 21)
4. Ленда Д.И. (Слободская, 21)
5. Манежкина О.В. (Слободская, 21)
6. Лебедева О.В. (Слободская, 19)
7. Колыцова С.С. (Слободская, 19)
8. Глыбочка О.В. (Слободская, 19)
9. Ермакова Т.Е. (Шеронова, 10)
10. Черепанов Ю.М. (Шеронова, 10)
11. Струнец А.А. (Шеронова, 10)

Всего за 2023г. проводилось 5 (пять) заседаний Правления, на которых рассматривались следующие вопросы:

- Итоги голосований
- Обсуждения и ответы по вопросам собственников в ходе предстоящего собрания по утверждению плана работ, сметы и тарифа.
- Обсуждения по вопросу планирования работ в рамках муниципального тарифа (в связи с тем, что утверждаемый на собрании членов ТСЖ «Костер» тариф не принят – Протокол общего собрания членов ТСЖ «Костер» №1 от 31.01.2023г.).
- Планирование новых собраний.
- Отчеты Председателя ТСЖ «Костер».
- Предварительный финансовый отчет главного бухгалтера.
- Обсуждение плана работ на 2024г.

Ревизионная комиссия ТСЖ «Костер», руководствуясь ЖК РФ, положением ревизионной комиссии ТСЖ «Костер» и Уставом ТСЖ «Костер», провела ревизию финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Костер» за 2023г. в соответствии с разработанным планом:

1. Выполнение решений общего собрания членов ТСЖ и собрания собственников помещений в многоквартирном доме, решений Правления ТСЖ, в том числе исполнение сметы доходов и расходов исходя из муниципального тарифа (действовал с 01 января 2024г. по 31.05.2024г.) и исполнение сметы доходов и расходов, утвержденной на 2023г. (Протокол общего собрания членов ТСЖ «Костер» №4 от 06.06.2023г.)
2. Законность совершенных от имени ТСЖ «Костер» сделок и заключенных договоров.
3. Проверка ведения документации, бухгалтерской, налоговой и статистической отчетности ТСЖ «Костер»
4. Проверка целевого расходования денежных средств собственников ТСЖ «Костер».

Проверка осуществлялась на основании анализа представленных Правлением и главным бухгалтером ТСЖ «Костер» следующих документов:

- Учредительные и регистрационные документы ТСЖ «Костер», в том числе Устав ТСЖ «Костер»;
- Протоколы заседаний ТСЖ «Костер» за 2023г.;
- Протоколы общих собраний членов ТСЖ «Костер» и собственников помещений многоквартирных домов по адресам: ул. Слободская, 19 и д.21, ул. Шеронова, д.10;
- Документы кадрового учета, штатное расписание;
- Документы по начислению заработной платы (расчетно-платежные ведомости по заработной плате, начисление и перечисление налогов с зарплаты, табеля учета рабочего времени);
- Первичная бухгалтерская документация за 2023г. (счета и акты выполненных работ, банковские выписки и платежные документы по расчетному и специальным счетам капитального ремонта ТСЖ «Костер», авансовые отчеты и другие бухгалтерские документы);
- Оборотно-сальдовая ведомость за 2023г.;
- Расчетные ведомости по квартплате за 2023г.;
- Список должников ТСЖ «Костер» на начало и конец проверяемого периода;
- Налоговая и статистическая отчетность ТСЖ «Костер»;
- Реестр членов ТСЖ «Костер»;
- Смета расходов и доходов на 2023г. и ее исполнение;
- Договоры с поставщиками и арендаторами;

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

Результаты ревизии

ТСЖ «Костер» ведет бухгалтерский учет по упрощенной системе налогообложения «доходы» 6%. Учет осуществляется как в электронном виде, так и на бумажных носителях. Для ведения бухгалтерского и налогового учета в электронном виде, а также начислений собственникам ТСЖ «Костер» используется лицензированное программное обеспечение (1С Предприятие, 1С ЗУП, Квартал-С: расчет квартплаты). Установленная отчетность сдается через СБИС.

Ведение бухгалтерского учета в ТСЖ «Костер», подготовка и сдача отчетности, начисление и уплата налогов, банковские операции производятся в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете», нормами Налогового кодекса РФ и другими нормативными актами.

Расчетный счет ТСЖ «Костер» открыт в банке ПАО Сбербанк России г. Хабаровск. Доходы и расходы от предпринимательской деятельности, затраты по дому, другие хозяйственные операции отражаются в учете в соответствии с первичными документами.

Все расчеты с контрагентами ТСЖ «Костер» производит безналичным путем через расчетный счет, открытый в ПАО Сбербанк России г. Хабаровск.

Заработная плата выплачивается согласно штатному расписанию и утвержденному сметой размеру ФОТ на 2023г.

Проверка начисления и уплаты налогов и страховых взносов расходований с требованиями законодательства не выявлена.

Вывод: нарушений ведения бухгалтерского и налогового учета не установлено. Документы на бумажных носителях соответствуют документам в электронном виде.

Для аккумуляирования средств фонда капитального ремонта открыты специальные счета в разрезе домов по ул. Шеронова, 10, ул. Слободской, д.19 и д.21 в банке ПАО Сбербанк России. Собственникам помещений в квитанции отдельной строкой выставляется взнос на формирование фонда капитального ремонта.

Движение денежных средств на специальных счетах капитального ремонта:

Шеронова, д.10 остаток на 01.01.2023г.	5146343,10руб.
Поступления:	1444125,16руб.
Поступило от собственников	1360376,19руб.
Процент банка	83748,97руб.
Списания:	5810000руб.
Окончательный платеж за поставку 2 (двух) пассажирских лифтов по договору №27/22-11.11 от 01.12.2022г. – подъезды №3, 4 (Протокол общего собрания собственников ТСЖ «Костер» №6 от 31.05.2022г.)	3900000руб.
Оплата по договору на монтаж лифтового оборудования №27/22-32.11 от 01.12.2023г. – подъезд №3 (Протокол общего собрания собственников ТСЖ «Костер» №6 от 31.05.2022г.)	920000руб.
Оплата по договору на монтаж лифтового оборудования №27/22-32.11 от 01.12.2023г. – подъезд №4 (Протокол общего собрания собственников ТСЖ «Костер» №6 от 31.05.2022г.)	990000руб.
Шеронова, д.10 остаток на 31.12.2022г.	780468,26руб.

Слободская, д.19 остаток на 01.01.2022г.	6768793,67руб.
Поступления:	1388856,69руб.
Поступило от собственников	1120000руб.
Процент банка	268856,69руб.
Списания:	3040000руб.
Оплата 100% за поставку 1 (одного) пассажирского лифта по договору №27/23-04.02 от 28.02.2023г. – подъезд №3 (Протокол общего собрания собственников ТСЖ «Костер» №3 от 31.01.2023г.)	2080000руб.
Оплата по договору на монтаж лифтового оборудования №27/23-21.04 от 14.04.2023г. – подъезд 3 (Протокол общего собрания собственников ТСЖ «Костер» №3 от 31.01.2023г.)	960000руб.
Слободская, д.19 остаток на 31.12.2022г.	5117650,36руб.

Слободская, д.21 остаток на 01.01.2023г.	6551529,56руб.
Поступления:	1822174,36руб.
Поступило от собственников	1462000руб.
Процент банка	360174,36руб.
Слободская, д.21 остаток на 31.12.2023г.	8373703,92руб.

Бухгалтером ТСЖ «Костер» ежеквартально направляются сведения о поступлении взносов на капитальный ремонт на специальных счетах в Главное управление регионального государственного контроля и лицензирования Правительства Хабаровского края. В соответствии с требованиями части 1 ст.158 и части 1 ст.169 ЖК РФ обязанность по оплате расходов на капитальный ремонт многоквартирного дома распространяется на всех собственников помещений в доме с момента возникновения права собственности на помещение.

Вывод: в результате проверки по начислению взносов на формирование фонда капитального ремонта нарушений не выявлено.

Для проведения проверки движения денежных средств на предмет полноты и обоснованности отражения расходов предоставлены авансовые отчеты, банковские выписки, платежные поручения. Все расчеты ведутся безналичным путем через расчетный счет ТСЖ «Костер», открытый в ПАО «Сбербанк России». Авансовые отчеты составляются с приложением подтверждающих расходов первичных документов: чеков, копии чеков, накладных и т.п.

Остаток денежных средств на расчетном счете ТСЖ «Костер» на 01.01.2023г. сч.51	1130263,18руб.
<u>Поступления на расчетный счет за период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.</u>	
Обязательные платежи собственников (жилищные и коммунальные услуги)	57855635,13руб.
Платежи собственников (коммерческие доходы):	215848,40руб.
-аренда мест под кладовые	125268,40руб.
-отключенные стояков	3200руб.
-возмещение затрат на приобретение материалов	87380руб.
Пени по платежам собственников	74013,83руб.
Возмещение госпошлины	17647руб.
Возмещение юридических услуг	25000руб.
Возврат от поставщиков излишне оплаченных денежных средств	583руб.
Аренда мест общего пользования, предоставление мест под размещение оборудования связи, рекламных и информационных конструкций	1144203,46руб.
Возврат размещенных депозитов	132200000руб.
Проценты по депозиту	787547,73руб.
Итого поступило на расчетный счет в период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.	192320478,55руб.
<u>Списано с расчетного счета за период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.</u>	
ООО «Сервис №1» (обслуживание коллективной антенны)	400491руб.
ООО «МАКС» (обслуживание -аудио, -видео домофонов)	259902руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (обслуживание АИТП, элеваторного узла)	333500руб.
ООО «ЛИФТЭК ДВ» (обслуживание лифтов)	674886,27руб.
ООО «Хабавототранс ДВ» (вывоз ТБО)	2454764,96руб.
МУП «Водоканал» (холодное водоснабжение и водоотведение)	6270913,58руб.
АО «Дальневосточная генерирующая компания» (отопление и горячее водоснабжение)	19928937,05руб.
ПАО «ДЭК» (электрическая энергия)	6228053,15руб.
ООО «Электромонтажное предприятие «Альфа» (обслуживание пожарной сигнализации)	48000руб.
Хабаровский филиал АО «АльфаСтрахование» (страхование лифтов)	3400руб.
ООО «ИТК «ДИАГНОСТИ И КОНТРОЛЬ» (ежегодное техническое освидетельствование лифтов)	55001,43руб.
ООО «ЛИФТЭК ДВ» (ремонт лебедки п.1 д.21 по ул.Слободской)	60000руб.
ООО «ЛИФТЭК ДВ» (замена запчастей п.4 д.19 по ул.Слободской)	3200руб.
ООО «ЛИФТЭК ДВ» (ремонт лифтового блока диспетчерской связи п.2 д.19 по ул.Слободской)	9000руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (гидрохимическая промывка теплообменного оборудования, проверка электрооборудования)	67760руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (гидропневматическая промывка системы отопления домов)	120000руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (периодическая проверка приборов коммерческого учета тепловой энергии и теплоносителя)	151180руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (сварочные работы в АИТП д.10 по ул.Шеронова)	7950руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (замена датчика температуры теплоносителя на теплообменнике ГВС п.1, 2 д.19 по ул.Слободской)	4680руб.
ПАО «ДВ Мегафон» (услуги связи офис+диспетчерская)	12500руб.
ООО «Хабаровские Домовые сети» (доступ в интернет офис)	596,78руб.
ИП Балакирев В.А. (услуги экскаватора-погрузчика+вывоз снега)	227000руб.
ИП Балакирев (услуги автовышки для установки ели)	7000руб.
ООО «Алькад Восток» (дератизация)	23271руб.
ООО «Алькад Восток» (дезинсекция д.21 по ул.Слободской+офис ТСЖ)	46100руб.
ООО Компания «Тензор» (право пользования системой электронной отчетности СБИС)	7900руб.
ООО «Кварта-С» (право пользования программным продуктом)	10000руб.
ИП Григорьев И.А. (ИТС)	16322руб.

ИП Григорьев И.А. (обслуживание программимного продукта 1С)	18400руб.
ООО «Фарпост» (публикация объявлений)	600руб.
ООО «Рекламшики27» (изготовление табличек)	12337руб.
ООО «ПЭС» (материалы для установки видеонаблюдения д.10 по ул.Шеронова)	2520руб.
ООО «ПЭС» (электротовары)	21380руб.
ИП Новиков Д.А. (откатные ворота)	424645,12руб.
ООО «ДВ-Прогресс» (предоплата за установку откатных ворот)	409182руб.
ООО «ПЭК» (страхование, транспортная упаковка и доставка груза – откатные ворота)	36997,79руб.
ООО «ПЭК» (страхование, транспортная упаковка и доставка груза – светильники домовые)	6966,31руб.
ООО «Гранит Сити» (материалы для ремонта крыльца п.5 д.21 по ул.Слободской)	89880руб.
ООО «Страж Восток» (пломба пластиковые)	1300руб.
ООО «Дальшина» (масло трансмиссионное для ремонта лебедки п.1 д.21 по ул.Слободской)	7305руб.
ООО «РАВИАЛ» (спецодежда, хоз.принадлежности)	89363,40руб.
ООО "АРГОС-ЭЛЕКТРОН" ПТК" (электротовары – светильники домовые)	46084руб.
ООО «Строймаркет» (краска акриловая водоземulsionная для покраски бордюров)	22500руб.
ИП Пинчук Н.В. (хозтовары)	6032руб.
ООО «АСП ЦЕНТР» (запчасти и замена запчастей для МФУ)	36900руб.
ИП Коростылёв В.В. (ель уличная и комплектующие)	416420руб.
МБУ «Горзеленстрой» (цветы, кустарники)	10050руб.
ИП Симонян В.В. (устройство асфальтобетонного покрытия)	438560руб.
ООО «Валтек» (сантехнические материалы)	57240,75руб.
ООО «Метиз Комплект» (сантехнические материалы, хоз.принадлежности)	36188,26руб.
ООО «Стройснаб» (сантехнические материалы)	11001,56руб.
ООО «Гарвин Индастриал» (инструмент)	59431руб.
ООО «Плавамагазин» (концентрат минеральный)	7500руб.
ООО «Гранит Сити» (ТР д.10 по ул.Шеронова – строительные материалы для ремонта крыльца п.3 пожарный выход)	142800руб.
ИП Юдин А.С. (ТР д.10 по ул.Шеронова – ремонт крыльца п.3 пожарный выход)	100000руб.
Итого перечислено по сч.60	39943893,41руб.
Прочие перечисления	
Платежи в бюджет (УСН 6%)	108202руб.
Платежи в бюджет (ЕНС – НДФЛ, страховые взносы)	4671340,05руб.
Перечисленная заработная плата:	9702388,13руб.
- по трудовым договорам	9666888,13руб.
- по договорам ГПХ	35500руб.
Госпошлина	15607,31руб.
Размещение депозитов	133700000руб.
Возмещение ущерба по и/л ООО «Центр» (решение суда)	228092,60руб.
Перечисление взносов на капитальный ремонт на спец.счета:	
- Шеронова, д.10	3940000руб.
- Слободская, д.19	1358000руб.
- Слободская, д.21	1120000руб.
Выдача в подотчет	1462000руб.
Услуги банка:	227444,53руб.
- по платежам жильцов	673606,93руб.
- прочее (платежные поручения, ведение счета и т.д)	631767,51руб.
	41839,42руб.
Итого расходов по расчетному счету в период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.	193210574,96руб.
Остаток денежных средств на расчетном счете ТСЖ «Костер» на 31.12.2023г.	240166,77руб.

Все операции по банковскому счету подтверждены выписками банка с платежными поручениями. Анализ договоров с подрядными и ресурсоснабжающими организациями показал, что работа

Председателя ТСЖ «Костер» ведется в пределах компетенции ТСЖ «Костер», оплата производится на основании счетов, актов выполненных работ безналичным путем, на указанные в договорах (счетах) реквизиты.

За большинство перечисленных денежных средств от собственников на расчетный счет ТСЖ «Костер», взимается комиссия 1,4%, что является расходами ТСЖ «Костер».

Вывод: при расходовании денежных средств ТСЖ «Костер» нарушений не выявлено. Финансовые решения принимались с учетом сравнительного анализа уровня цен на услуги, товары, материалы при условии надлежащего качества услуг, товаров, материалов. Сомнительных или необоснованных платежей не установлено.

Для проверки начисления и выплаты заработной платы работникам ТСЖ «Костер» было представлено штатное расписание с численностью 21 штатная единица, положение об оплате труда и премирования работников ТСЖ «Костер», трудовые договора, ведомости начислений, табеля учета рабочего времени. Расходы по оплате труда отражены в регистрах бухгалтерского учета. Проанализированы карточки счетов 51 (выплата заработной платы сотрудникам и вознаграждения по договорам ГПХ), 68 (НДФЛ), 69 (вносы по оплате труда), 70 (расчеты с персоналом по оплате труда).

Вывод: нарушений порядка и выплаты заработной платы и вознаграждений по договорам ГПХ не выявлено. Все начисления и выплаты производились на основании решений Правления ТСЖ «Костер», штатного расписания, положения о премировании в пределах статьи «ФОТ» сметы доходов и расходов, исходя из муниципального тарифа (действовал с 01 января 2024г. по 31.05.2024г.) и сметы доходов и расходов, утвержденной на 2023г. (Протокол общего собрания членов ТСЖ «Костер» №4 от 06.06.2023г.) Ко всем договорам ГПХ приложены акты выполненных работ с подписями. Задолженности перед работниками по оплате труда на 31.12.2023г. ТСЖ «Костер» не имеет. Задолженности на ЕНС (едининый налоговый счет) и перед ОСФР на 31.12.2023г. нет. По ФОТ имеется экономия согласно смет, в связи с неполным составом штатных единиц.

Финансово-хозяйственная деятельность ТСЖ «Костер» осуществляется на основании ЖК РФ, Устава и сметы доходов и расходов, исходя из муниципального тарифа (действовал с 01 января 2024г. по 31.05.2024г.) и сметы доходов и расходов, утвержденной на 2023г. (Протокол общего собрания членов ТСЖ «Костер» №4 от 06.06.2023г.) Анализ исполнения сметы доходов и расходов за 2023г. показывает, что по некоторым статьям есть перерасход (Приложение №1).

В 2023г. большой перерасход по статье «Благоустройство» связан с установкой (приобретением материалов и предоплата по договору на установку) откатных ворот (Протокол №6 от 06.06.2023г. общего собрания собственников Д.10 по ул.Шеронова и Протокол №5 от 06.06.2023г. общего собрания собственников Д.19 по ул.Слободской), приобретением угличной ели (Протокол Правления №4 от 27.10.2023г.)

По статьям «Оборудование, инструмент, материалы, спецодежда», «Аварийные и непредвиденные расходы», «Санитарно-профилактические мероприятия», в части уборки снега, перерасход связан с тем, что первые 5 (пять) месяцев 2023г. ТСЖ «Костер» работало по смете исходя из муниципального тарифа, где данные статьи не предусмотрены.

Доходы от коммерческой деятельности фактически выше, чем плановые в связи с регулярным размещением денежных средств ТСЖ «Костер» на депозитах и получении процентов.

Вывод: перерасход по смете составил 44607руб., учитывая, что не запланировано приобретены откатные ворота и внесена предоплата за установку (Протокол №6 от 06.06.2023г. общего собрания собственников Д.10 по ул.Шеронова и Протокол №5 от 06.06.2023г. общего собрания собственников Д.19 по ул.Слободской).

Задолженность собственников по оплате жилищно-коммунальных платежей по состоянию на 31.12.2023г. составила 7273870,58 с учетом начислений за декабрь 2023г.

Задолженность собственников ТСЖ «Костер» на 01.01.2023г.:	6936546,85руб.
- текущая задолженность (начисления за декабрь 2022г.)	6178275,31руб.
- просроченная задолженность	758271,54руб.
Начислено за 2023г.	58616281,04руб.
Оплачено за 2023г.	58278957,31руб.
Итого задолженность на 31.12.2023г. составляет:	7273870,58руб.
- текущая задолженность (начисления за декабрь 2023г.)	6394970,47руб.
- просроченная задолженность	878900,11руб.

Вывод: размер просроченной задолженности собственников ТСЖ «Костер» за 2023г. имеет динамику роста. Общая сумма задолженности выше по сравнению с прошлым годом в связи с ростом тарифов. Работа с должниками ведется регулярно по средствам связи, рассылкой уведомлений согласно ПП РФ №354, взысканию задолженности через суд. Многие исполнительные листы в процессе взыскания у судебных приставов.

Заключение ревизионной комиссии:


В результате проверки не выявлено нарушений при расходовании денежных средств ТСЖ «Костер». Документы хранятся в надлежащем виде.
Проведение расчетов с поставщиками осуществлялось должным образом.
Расчеты с подотчетными лицами, соответствуют деятельности ТСЖ. К авансовым отчетам прилагались все оправдательные документы с приложением товарных и кассовых чеков.
Средства фонда капитального ремонта расходовались по назначению.
Доходы от коммерческой деятельности отражены в полном объеме.
Предусмотреть механизм перераспределения средств между статьями расходов, но в пределах общих расходов по смете и направленности данных расходов.
Работа ТСЖ «Костер» по взысканию задолженности с должников, признана удовлетворительной. Также, в случае необходимости, рекомендуется применять более жесткие меры в отношении неплательщиков, предусмотренные жилищным законодательством РФ, с целью недопущения роста просроченной задолженности (привлечение юридических услуг).
Финансово-хозяйственную деятельность ТСЖ «Костер» за 2023г. признать удовлетворительной.

Настоящий отчет составлен на 13 (тринадцать) листах и подписан в двух экземплярах, один из которых передан в Правление ТСЖ (для ознакомления членов ТСЖ).

Ревизионная комиссия:

 Молчанова Юлия Андреевна

 Багмут Ксения Викторовна

 Чуприна Татьяна Александровна

Исполнение сметы доходов и расходов ТСЖ "Костер" за 2023г.

Расходы		Площадь - 39676,1 кв.м.					
№	Статьи затрат	План 2023г. (тыс.руб.) по тарифу МСУ (5мес.)	План 2023г. (тыс.руб.) по тарифу 46 руб. (7мес.)	План 2023г. (тыс.руб.)	Факт 2023г. (тыс.руб.)	Факт 2023г. на кв.м. (руб.)	План-факт 2023г. (тыс.руб.) экономия (-)/ перерасход (+)
1	Фонд оплаты труда	4400,541	7267,683	11668,224	11004,129	23,11	-664,095
	в т.ч. ФОТ по штатному расписанию	3409,417	5636,100	9045,517	8492,596	17,84	
	Доплата до МРОТ (непредвиденные)				99,731	0,21	
	Премияльный фонд (премии, подарки, мат.помощь)	495,000	787,500	1282,500	1280,917	2,69	
	Отпускные	398,208	702,333	1100,541	954,454	2,00	
	Праздничные	95,833	138,250	234,083	157,409	0,33	
	Больничные	2,083	3,500	5,583	19,022	0,04	
2	Отчисления в страховые фонды	1328,333	2171,055	3499,388	3317,374	6,97	-182,014
3	Обслуживание пожарной сигнализации	20,000	28,000	48,000	48,000	0,10	0,000
4	Юридические услуги	0,000	29,167	29,167	10,000	0,02	-19,167
5	Услуги связи	6,250	8,750	15,000	13,405	0,03	-1,595
	Интернет	0,250	0,350	0,600	0,600	0,01	
	Сотовая связь (диспетчерская, офис)	6,000	8,400	14,400	12,805	0,02	
6	Услуги банка	270,833	379,167	650,000	673,607	1,41	23,607
	По платежам жильцов (1,4%)	250,000	350,000	600,000	631,768	1,32	
	Прочие	20,833	29,167	50,000	41,839	0,09	
7	Оборудование, инструмент, материалы, спецодежда	0,000	408,333	408,333	673,679	1,42	265,346
	<i>Материалы (сч.96):</i>				264,754	0,56	
	Шеронова, 10				26,700	0,06	

	Слободская, 19				34,002	0,07	
	Слободская, 21				204,052	0,43	
	Материалы (сч.26):				348,926	0,73	
	ОС - офисное оборудование				59,999	0,13	
8	Обслуживание офисной техники и ПО, обучение и инфоуслуги	33,867	96,413	130,280	56,222	0,12	-74,058
	ИТС (Григорьев)				16,322	0,03	
	Предоставление информации				0,600	0,00	
	ПО программной отчетности (Тензор)				7,900	0,02	
	ПО Кварта				10,000	0,02	
	Обслуживание 1С (Григорьев)				18,400	0,04	
	Обслуживание офисной техники (АЦП Центр)				3,000	0,01	
9	Формирование резерва на текущий ремонт	1240,091	1944,462	3184,553	3179,202	6,68	-5,351
10	Благоустройство	20,833	233,333	254,166	1369,023	2,87	1114,857
	Шеронова, 10:				376,312	0,79	
	Слободская, 19:				311,411	0,65	
	Слободская, 21:				215,000	0,45	
	сч.26 (грунт, цветы, краска)				137,900	0,29	
	ОС - ель уличная и комплектующие				328,400	0,69	
11	Санитарно-профилактические мероприятия (дератизация, уборка снега)	9,696	71,908	81,604	296,371	0,62	214,767
	Дератизация	9,696	13,575	23,271	23,271	0,05	
	Дезинсекция				46,100	0,10	
	Уборка снега	0,000	58,333	58,333	227,000	0,47	
12	Аварийные и непредвиденные расходы	0,000	58,333	58,333	249,760	0,53	191,427
	Шеронова, 10:						
	Слободская, 19:				228,093	0,48	

	ООО "Центр" (взыскание по и/л №041272098 от 17.03.2023)				228,093	0,48	
	Слободская, 21:				21,667	0,05	
	Заварка свищей Сл.21 кв.76, 153, 228, э/щитовая п.5				13,448	0,03	
	Заварка свищей Сл.21 кв.96, 185				8,219	0,02	
13	ТО, освидетельствование и страхование лифтов	324,834	454,418	779,252	733,288	1,54	-45,964
	Страхование лифтов	1,667	1,983	3,650	3,400	0,01	
	Техническое освидетельствование (диагностика) лифтов	29,167	40,835	70,002	55,002	0,11	
	ТО лифтов	294,000	411,600	705,600	674,886	1,42	
14	Ремонтные работы по лифтам	0,000	58,333	58,333	79,505	0,17	21,172
15	Обслуживание тепловых пунктов и систем учета ГВС и тепловой энергии	202,733	463,994	666,727	610,070	1,28	-56,657
	Сервисное обслуживание:	124,500	134,000	258,500	258,500	0,54	
	Шеронова, 10				64,625	0,13	
	Слободская, 19			129,250	129,250	0,27	
	Слободская, 21				64,625	0,14	
	Ремонтные работы в АИТП	0,000	17,500	17,500	12,630	0,03	
	Периодическая поверка приборов учета тепловой энергии и теплоносителя	0,000	191,300	191,300	151,180	0,32	
	Гидрохимическая промывка теплообменного оборудования, проверка электрооборудования	28,233	39,527	67,760	67,760	0,14	
	Шеронова, 10				16,940	0,04	
	Слободская, 19				33,880	0,07	
	Слободская, 21				16,940	0,03	
	Гидропневматическая промывка систем отопления домов	50,000	81,667	131,667	120,000	0,25	
	Шеронова, 10				20,000	0,04	
	Слободская, 19				40,000	0,08	

	Слободская, 21				60,000	0,13	
16	Обслуживание элеваторного узла	31,250	43,750	75,000	75,000	0,16	0,000
17	Расчет теплотерь	12,500	17,500	30,000	31,379	0,07	1,379
	Всего	7901,761	13734,599	21636,360	22420,014	47,10	783,65
Доходы							
№	Статьи затрат	План 2023г. (тыс.руб.) по тарифу МСУ (5мес.)	План 2023г. (тыс.руб.) по тарифу 46 руб. (7мес.)	План 2023г. (тыс.руб.)	Факт 2023г. (тыс.руб.)	Факт 2023г. на кв.м. (руб.)	
	<u>Источники покрытия расходов</u>	<u>8146,972</u>	<u>13674,418</u>	<u>21821,390</u>	<u>22375,407</u>	<u>47,00</u>	
1	Платежи собственников (ТБО до 30.06.2022г.)	7543,719	12777,363	20321,082	20287,195	42,61	
2	Коммерческая деятельность	603,253	897,055	1500,308	2088,212	4,39	
	<i>Коммерческие доходы:</i>	<i>662,628</i>	<i>971,430</i>	<i>1634,058</i>	<i>2252,594</i>	<i>4,73</i>	
*	<i>Аренда мест общего пользования</i>	<i>494,500</i>	<i>692,300</i>	<i>1186,800</i>	<i>1200,395</i>	<i>2,52</i>	
	99 лиц	5,750	8,050	13,800	13,800	0,03	
	ИП Амерханова	11,450	16,030	27,480	11,450	0,02	
	ИП Покрова				16,030	0,03	
	ВымпелКом (1000)	5,000	7,000	12,000	12,000	0,03	
	ВымпелКом (5200)	26,000	36,400	62,400	62,400	0,13	
	ВымпелКом (7700)	38,500	53,900	92,400	92,400	0,19	
	ВымпелКом (э/э)	4,167	5,833	10,000	9,135	0,02	
	ИП Березняк	3,750	5,250	9,000	9,000	0,02	
	ИП Ермакова	8,050	11,270	19,320	19,320	0,04	
	ТТК	95,000	133,000	228,000	228,000	0,48	
	Консул Карго	8,675	12,145	20,820	20,820	0,04	
	КСТ-ДВ	5,250	7,350	12,600	12,600	0,03	
	Ростелеком	50,000	70,000	120,000	120,000	0,25	

	Рэдком-РУ	7,500	10,500	18,000	18,000	0,04
	ХДС	50,000	70,000	120,000	120,000	0,25
	Юнилаб	9,250	12,950	22,200	22,200	0,05
	Шагаев	0,100	0,140	0,240	0,240	0,01
	ИП Терещенко	12,650	17,710	30,360	30,360	0,06
	ИП Дёмин	40,000	56,000	96,000	96,000	0,20
	ГСИ	50,000	70,000	120,000	120,000	0,25
	Гемотест Восток	9,450	13,230	22,680	22,680	0,05
	Люкс Эдишн				15,960	0,03
	Энергия				4,000	0,01
	Аренда кладовых	53,958	75,542	129,500	124,000	0,26
*	Отключение стояков	0,000	2,917	2,917	2,000	0,01
*	Возмещение затрат на приобретение материалов	0,000	11,667	11,667	67,804	0,14
*	Проценты по депозиту	125,000	204,167	329,167	787,548	1,65
*	Пени по кв.плате	12,500	17,500	30,000	78,816	0,17
*	Возмещение затрат по госпошлине:				17,647	0,04
	Сл.19-29				6,000	0,01
	Сл.19-12				4,200	0,01
	Администрация (Ш.10-110)				0,858	0,01
	Сл.21-23				0,589	0,00
	Сл.19-113				6,000	0,01
*	Возмещение затрат на услуги адвоката:				25,000	0,05
	Сл19-29				10,000	0,02
	Сл.19-113				15,000	0,03
*	Прочие услуги	30,628	42,879	73,507	73,384	0,15
	Сервис №1	18,595	26,034	44,629	44,506	0,09
	МАКС	12,033	16,845	28,878	28,878	0,06
	Расходы:	59,375	74,375	133,750	164,382	0,34

*	<i>УСН</i>	<i>50,000</i>	<i>70,000</i>	<i>120,000</i>	<i>140,262</i>	<i>0,29</i>
*	<i>Э/энергия</i>	<i>3,125</i>	<i>4,375</i>	<i>7,500</i>	<i>7,855</i>	<i>0,02</i>
*	<i>Госпошлина:</i>	<i>6,250</i>	<i>0,000</i>	<i>6,250</i>	<i>15,607</i>	<i>0,03</i>
	ООО "Центр" (апелляция)				3,000	0,01
	Сл.19 кв.67 (балкон)				3,000	0,01
	ООО "Центр" (кассация)				3,000	0,01
	Ш.10-110 (пени)				2,000	0,00
	Ш.10-59 (ЖКХ)				0,316	0,00
	Ш10-12 (ЖКХ)				0,200	0,00
	Сл.21-23 (ЖКХ)				0,651	0,00
	Сл.19-152 (ЖКХ)				1,996	0,00
	Ш.10-134 (ЖКХ)				1,444	0,00
*	<i>Ростелеком (списание долга)</i>				<i>0,658</i>	<i>0,00</i>
	Экономия (-)/перерасход (+)	-245,211	60,181	-185,030	44,607	0,10
	Использование резерва	0,000	60,181	0,000	44,607	0,10