

ОТЧЕТ

ревизионной комиссии ТСЖ «Железнодорожный-1»

О финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Железнодорожный-1» за 2016 год

г. Волхов

« 08 » февраля 2017 г.

Ревизионная комиссия в составе Кондрашовой Е.Г. и Голубевой С.Ю. провела ревизию финансово-хозяйственной деятельности Товарищества Собственников Жилья «Железнодорожный-1» (далее по тексту ТСЖ) за период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г.

Ревизионной комиссией рассмотрены следующие вопросы и задачи:

1. Соответствует ли действительности, отраженный в бухгалтерской отчетности, приход денежных средств на расчетный счет ТСЖ.
2. С какими организациями ТСЖ работало в 2016 году на договорной основе. В каком объеме и на какую сумму эти организации предоставили жителям и собственникам квартир услуги, связанные с содержанием жилых и нежилых помещений.
3. Проверка ведения документации и бухгалтерской отчетности ТСЖ на соответствие законодательству РФ.
4. Проверка целевого расходования денежных средств собственников и жителей дома.

Объекты ревизии:

1. Деятельность правления ТСЖ.
2. Ведение бухгалтерского учета.
3. Ведение кадрового учета.
4. Хозяйственное управление.
5. Ведение финансово-хозяйственной деятельности.
6. Анализ отчета бухгалтера за 2016 год.

В процессе проведения проверки, ревизионной комиссией были запрошены следующие документы Товарищества:

- 1) Финансовый отчет за 2016 год;
- 2) Финансовый отчет за 2015 год;
- 3) Смета доходов и расходов на 2016 год;
- 4) Первичные документы (в том числе выписки банка) за 2016 год;
- 5) Решения собраний правления ТСЖ, проведенных в 2016 году;
- 6) Договора с ресурсоснабжающими и другими обслуживающими организациями, выставленные ими счета и акты сверок;
- 7) Договора с работниками ТСЖ, акты выполненных работ;
- 8) Договора подряда и акты выполненных работ за 2016 год;
- 9) Ведомости начисления заработной платы;

10) Устав ТСЖ «Железнодорожный-1» (далее Устав ТСЖ).

Обязанности председателя правления ТСЖ в период с 01.01.2016г. по 06.02.2016г. исполнял Лукин В.Т. Общим собранием ТСЖ от 06.02.2016г. выбран новый состав правления, председателем избран Уткин Е.И., который исполнял обязанности председателя правления ТСЖ в период с 07.02.2016г. по 15.09.2016г. Собранием правления ТСЖ от 15.09.2016г. назначен на должность председателя ТСЖ Васильев С.А., который исполняет обязанности председателя по настоящее время.

Обязанности бухгалтера с 01.01.2016г. по 30.06.2016г. выполняла Ершикова Ю.Ю. В июле и августе 2016г. обязанности бухгалтера по начислению квартплаты и формированию квитанций исполнял Уткин В.Е. на основании договоров возмездного оказания услуг и актов выполненных работ №6 от 10.07.2016г. и б/н от 05.08.2016г. соответственно. В период с 16.09.2016г. по 13.11.2016г. обязанности бухгалтера выполнял Уткин Е.И. С 16.11.2016 по настоящее время обязанности бухгалтера исполняет Соколова Л.Н.

На основании анализа предоставленных документов установлено следующее.

В период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г. проведено 3 (три) общих собрания ТСЖ (в форме очного и очно-заочного голосования) от 06.02.2016г., 13.10.2016г. и 15.12.2016г., на которых рассматривались следующие вопросы:

- выборы нового состава правления и председателя правления ТСЖ на 2016год;
- утверждение сметы расходов за 2015 год;
- предоставление разработки бюджета новому составу правления;
- утверждение тарифов и заработной платы работников ТСЖ на 2016 год;
- проблемы и недостатки, выявленные в результате приема-передачи дел председателя ТСЖ;
- нехватка средств на счете «Капитальный ремонт», возможные варианты погашения задолженности;
- организация в полуподвальном помещении дома тренажерного зала и мест хранения велосипедов и других вещей жильцов дома;
- необходимость увеличения статьи «Содержание жилья»;
- установка видеонаблюдения внутренней и внешней территории дома с возможностью онлайн-просмотра членами ТСЖ;
- борьба с неплательщиками, ужесточение мер;
- улучшение качества жизни и быта дома;
- утверждение бюджета ТСЖ на 2017 год;
- утверждение тарифов по оплате ЖКУ ТСЖ на 2017 год;
- утверждение заработной платы персонала ТСЖ на 2017 год;
- указание в квитанциях по оплате ЖКУ фактического месяца оплаты;
- передача КНС и двух ниток напорной канализации ГУП ЛО «Волховский водоканал»;
- предложения и пожелания членов ТСЖ по улучшению качества жизни и быта дома;
- размещение денежных средств со счета «Капитальный ремонт» на депозитном счете;
- оплата за лифт жильцами первого и второго этажей;

- утверждение положения о правлении ТСЖ;
- невозможность внесения данных по ТСЖ в систему ГИС ЖКХ из-за неработоспособности системы.

Выполнение Правлением решений общего собрания членов ТСЖ.

Изучив протокол общего собрания ТСЖ от 06.02.2016г., проведенного в форме очно-заочного голосования, ревизионная комиссия не обнаружила документально подтвержденной информации о результатах голосования по п.2,3,4. На основании Устава ТСЖ п.14.12, в решении члена товарищества по вопросам, поставленным на голосование, должны быть указаны решения по каждому вопросу повестки дня. Решения членов ТСЖ, принятые в форме очно-заочного голосования, должны быть документально оформлены с предоставлением полного анализа проведенного голосования, заполненные анкеты должны быть приложены к протоколу. Т.е. такие вопросы повестки собрания, как утверждение сметы расходов за 2015 год, утверждение тарифов, утверждение штата ТСЖ и размера зарплаты, избрание ревизора, вопрос о предоставлении разработки бюджета новому составу правления не подтверждены и фактически не имеют силы.

Изучив протоколы собраний от 13.10.2016г. и 15.12.2016г., ревизионная комиссия установила, что явка, согласно предоставленным документам составила 56,7% от общего количества голосов на собрании от 13.10.2016г., и 51,42% от общего количества голосов на собрании от 15.12.2016г. Ревизионная комиссия признает решения, принятые на этих собраниях правомочными, согласно п.14.4 Устава ТСЖ.

Согласно принятых решений, с 01.11.2016 г. увеличена статья «Содержание жилья» на 2,00 руб. с 13,00 руб. до 15,00 руб. Установлено видеонаблюдение внутренней и внешней территории дома с возможностью онлайн-просмотра жильцами дома. Размещены денежные средства со счета «Капитальный ремонт» в сумме 720 000,00 руб. на специальном депозитном счете. Утверждены тарифы, бюджет, зарплата на 2017 год. Изменена оплата за лифт жильцами дома с дифференцированной по этажности на равную для всех этажей с 1 кв.м. Утверждено положение о правлении ТСЖ.

Работа правления ТСЖ.

За период председательствования Уткина Е.И. с 07.02.2016г. по 15.09.2016г. было проведено 1 (одно) заседание правления ТСЖ от 15.09.2016г., на котором рассматривались следующие вопросы:

- освобождение от занимаемой должности председателя правления Уткина Е.И. по собственному желанию и назначение его на должность бухгалтера;
- назначение нового председателя.

Так как до 15 сентября не проводилось ни одного собрания правления ТСЖ (не предоставлено ни одного протокола), ревизионная комиссия сделала вывод, что избранное правление не работало, а председатель Уткин Е.И. в единоличном порядке принял решения об увольнении сотрудников (Ершикова Ю.Ю. и Онкова Т.В.) и принятии на работу новых (Уткин В.Е., Семенова Е.А.). Хотя, на основании Устава ТСЖ п.15.4.7, наем рабочих и служащих для обслуживания жилого дома и их увольнение входит в компетенцию правления. Председатель лишь должен выполнять решения правления (п.16.1 Устава ТСЖ).

За период с 16.09.2016г. по 31.12.2016г. было проведено 9 (девять) заседаний правления ТСЖ, на которых, помимо вышеизложенных, рассматривались следующие вопросы:

- срыв сроков приема-передачи дел председателя ТСЖ;
- назначение ревизионной комиссии ТСЖ для сдачи дел Уткиным Е.И.;
- компенсация расходов председателя за телефонную связь и ГСМ;
- невыполнение бухгалтером Уткиным Е.И. требований председателя по выполнению своих прямых обязанностей, срыв им сроков запуска нового договора об информационном взаимодействии со «Сбербанком России»; невыполнение им обязанностей по передаче дел новому председателю;
- освобождение от должности ревизора Габучевой Е.С. по собственному желанию;
- отчет ревизионной комиссии по работе Уткина Е.И. на должности председателя ТСЖ;
- назначение члена правления, имеющего право от лица правления ТСЖ заключать трудовой договор с председателем ТСЖ;
- бездействие ООО «Лифтремонт»;
- проблемы с регистрацией КНС и дальнейшей передачей ее городу;
- исключение из членов правления ТСЖ Уткина Е.И., в связи с утратой доверия и Лапшиной Е.Д., по собственному желанию;
- назначение новых членов правления ТСЖ: Лапшина Д.Л. и Осипова Н.Н.;
- заключение договора на изготовление и установку решеток на лестничных маршах первых и десятых этажей и выполнение кладки пенобетона в проемах полуподвального помещения дома;
- утверждение новой формы квитанции ТСЖ;
- поощрение персонала и правления ТСЖ.

На основании этих решений правления ТСЖ, в отчетном году был назначен новый председатель ТСЖ, назначена ревизионная комиссия для сдачи дел председателя ТСЖ, приняты новые члены Правления, заключен договор с новым бухгалтером. Назначен член правления, имеющий право от лица правления ТСЖ заключать трудовой договор с председателем ТСЖ. Заключен договор на изготовление и установку решеток на лестничных маршах первых и десятых этажей и выполнение кладки пенобетона в проемах полуподвального помещения. Утверждена новая форма квитанции по оплате ЖКУ. В связи с многочисленными проблемами и жалобами на работу лифтов и игнорирование их со стороны руководства ООО «Лифтремонт», оплату по счету за ноябрь 2016г. решено произвести частично в сумме 10 000,00 руб.

Ревизионной комиссии предоставлен приказ №5 от 01.03.2016г. о вступлении Уткина Е.И. в должность директора сроком на два года, с возложением на него обязанностей главного бухгалтера. Данный приказ является грубым нарушением кадровой политики ТСЖ, так как в соответствии с Уставом ТСЖ, предусмотрена должность председателя правления, который избирается сроком на один год. Должность директора и главного бухгалтера Уставом не предусмотрена. Не известно по какой причине Уткин Е.И., избранный председателем ТСЖ общим собранием с 07.02.2016г., вступил в должность только 01.03.2016г. И не известно, на каком основании председателем до конца февраля числился Лукин В.Т. Документов о продлении его полномочий не предоставлено. Это также является нарушением.

Ревизионной комиссией проверены договора, заключенные с работниками ТСЖ. В договорах п.4.2 прописано, что оплата работы осуществляется не реже 1 раза в месяц в течение

3-х дней после подписания акта приемки-сдачи выполненных работ за истекший месяц. За период с 01.01.2016г. по 15.09.2016г., акты предоставлены только на бухгалтера Уткина В.Е. У остальных сотрудников работа не была принята, соответственно, оплата произведена необоснованно, что говорит о бездействии правления во главе с Лукиным В.Т. и Уткиным Е.И. За период с 16.09.2016г. по 31.12.2016г. также предоставлены акты не в полном объеме. Нет договора и актов на бухгалтера Уткина Е.И.

В работе ревизионной комиссии имеется протокол Рабочего совещания администрации г.Волхова от 17.08.2016г. о необходимости председателю ТСЖ «Железнодорожный-1» предоставить документы в Регистрационную Палату в срок до 01.09.2016г. для оформления КНС в собственность ТСЖ. Данное предписание не было выполнено председателем ТСЖ Уткиным Е.И. в силу неизвестных комиссии причин. В результате его бездействия, оформление КНС в собственность ТСЖ затягивается на неизвестный срок, что в настоящий момент приводит к лишним финансовым затратам по содержанию КНС для собственников и жильцов дома.

Финансовая деятельность правления ТСЖ.

На основе предоставленных документов, ревизионная комиссия провела финансовую проверку деятельности правления ТСЖ за 2016год, которая отражена в Приложении 1.

По Уставу ТСЖ, смета доходов и расходов должна быть принята общим собранием собственников жилья. Так как на общем собрании от 06.02.2016г. смета не была предоставлена к утверждению, а в последующем, общие собрания с утверждением сметы на 2016 год не проводились, предоставленная смета доходов и расходов на 2016 год рассмотрению ревизионной комиссией не подлежит.

На 01.01.2016г. остаток на основном счете составлял - **193 738,99 руб.**

За 2016 год получено от собственников – **6 370 229,20 руб.**

Израсходовано – **6 233 742,82 руб.**

Остаток на 01.01.2017г. – **330 225,37 руб.**

Статья «Содержание жилья и текущий ремонт»:

За 2016 год по статье «Содержание жилья» начислено **1 326 896,00 руб.** Тариф с 01.01.2016 по 31.10.2016 составлял 13,00 руб., с 01.11.2016 по 31.12.2016 – 15,00 руб.

По статье «Текущий ремонт» за 2016 год начислено **447 827,40 руб.** по тарифу 4,50 руб.

Итого, доходная часть ТСЖ составила **1 774 723,40 руб.**

Расходная часть по этим статьям составила **1 842 779,54 руб.**

Выявлено превышение расходной части над доходной на 68 056,14 руб. Что, по мнению ревизионной комиссии, повлекло недоплаты по статье «Капитальный ремонт».

Проанализировав статьи расходов по статьям «Содержание жилья» и «Текущий ремонт», выявлено следующее:

1. В марте 2016г. обнаружена необоснованно выплаченная сумма заработной платы бывшему председателю Лукину В.Т., переизбранному 06.02.2016г., в сумме 64 260,00 руб. Ни каких документов, подтверждающих на каком основании выплачена такая большая сумма человеку, переизбранному в начале предыдущего месяца, предоставлено не было.

2. На основании ведомости начисления заработной платы, с 01.03.2016г. ежемесячную сумму заработной платы 10 000,00 руб. получает уборщица Семенова Е.А. В связи с этим, у ревизионной комиссии возник вопрос о необоснованности выплаченной суммы в 14 334,00 руб. Онковой Т.В. в апреле 2016г. Разъясняющих документов не предоставлено.
3. В период с апреля по июнь 2016г. были произведены неверные отчисления по налогам и социально-страховым взносам, обнаружены неверные и не своевременно сданные отчеты, что привело к штрафным санкциям. За 2016 год сумма пени, штрафных санкций и недоимок, уплаченных из средств ТСЖ, составила 3 979,24 руб. На данный момент имеется неоплаченный счет в сумме 2 500,00 руб., перешедший на 2017 год.
4. На хозяйственные нужды в 2016 году израсходовано **126 858,57** руб. Не предоставлен авансовый отчет и чеки на сумму 5 352,00 руб., полученные Лукиным В.Т. 22.01.2016г. Уже после исключения из членов правления Уткина Е.И., им были предоставлены два авансовых отчета на общую сумму 13 264,00 руб. Оплаты по этим авансовым отчетам в 2016г. не произведены.

В период с 16.09.2016г. до конца года, расход средств на хозяйственные нужды производился на основании решений собраний правления ТСЖ. Расходы подтверждены документально, обусловлены реальными потребностями по управлению и содержанию жилого дома и имеют направленность на достижение улучшения качества жизни и быта дома.

5. В октябре 2016г. председателем Васильевым С.А. установлена программа, благодаря которой расторгнут договор с ИП Золотов по обслуживанию приборов учета. Это сэкономило в 2016 году 3 314,00 руб., и сохранит в будущем не менее 20 000 руб. ежегодно.
6. В ноябре 2016г. был перезаключен договор со «Сбербанком России». Теперь расходы за услуги банка ложатся не на ТСЖ, а на конкретного плательщика. В связи с этим, уменьшились расходы на услуги банка, а реальные доходы по статье «Содержание жилья» увеличились.

Статья «Капитальный ремонт»:

На 01.01.2016г. остаток на счете «Кап.ремонт» составлял **590 365,25** руб.

За 2016 год по статье «Капитальный ремонт» начислено **552 320,46** руб. На специальный счет перечислено **138 080,13** руб., что составляет 25% от начисленной суммы. Все перечисления производились за три последних месяца.

Ревизионная комиссия напоминает, что федеральным законом №176-ФЗ от 29 июня 2015 года предусмотрено, что в случае, если размер фактических уплаченных на спец.счет взносов на капремонт составляет по дому менее **50%** от начисленных сумм, то орган местного самоуправления, может принять решение об отнесении данного дома на счет регионального оператора и все накопленные собственниками средства обяжут перевести на счет Фонда капитального ремонта многоквартирных домов.

В декабре 2016г. 720 000,00 руб. со спец.счета «Капитальный ремонт» были размещены на специальном депозите в «Сбербанке России» на 1 год под 7,1% годовых, что сделано на основании фед.закона № 355-ФЗ от 03.07.2016г. и на основании решения общего собрания ТСЖ от 15.12.2016г. Это дополнительно принесет 51 120,00 руб. на счет «Капитального ремонта».

Итого остаток на счетах «Капитального ремонта» на 31.12.2016г. - **729 921,02** руб.
Расходование средств со счетов не производилось.

Коммунальные платежи:

За 2016 год по коммунальным платежам оплачено **4 252 883,15** руб., в т.ч:

- 1) За услуги ХВС (Водоканал) – 466 456,60 руб.,
- 2) За тепло и ГВС (ЛОТЭК) – 2 353 620,42 руб.,
- 3) За электроэнергию (РКС-энерго) – 864 878,69 руб.,
- 4) За вывоз ТБО (ООО «ЖХ») – 239 007,12 руб. Оплата по этим статьям произведена по ноябрь включительно.
- 5) За обслуживание лифтов – 267 840,00 руб. Оплачено по октябрь полностью, за ноябрь частично.
- 6) За тех.обслуживание ГРС – 61 080,32 руб. Оплата произведена полностью.

Ревизионная комиссия подтверждает, что на 08.02.2017г. долгов за предоставленные коммунальные услуги нет.

В ходе проверки выявлено следующее:

1. Выявлено, что в период с января по июль 2016г. коммунальные платежи перечислялись не своевременно и частями. В частности, имеется счет от 30.04.2016г. о взыскании пени за несвоевременную оплату теплоснабжения на сумму 27 876,71 руб.
2. По ЛОТЭК суммы, выставленные и оплаченные за предоставленные услуги, не верно отражены в бухгалтерских проводках.
3. По ГРС произведена двойная оплата за 4 квартал 2016г.
4. Выявлено, что с января по ноябрь 2016г. в квитанциях на оплату за ЖКУ, не верно был выставлен тариф за «содержание сетей газоснабжения». Исходя из счетов за тех.обслуживание ГРС, в 2016г. он должен составлять 0,48 руб. за 1 кв.м, вместо выставляемых 0,91 руб. за 1 кв.м. В декабре в квитанциях выставлен правильный тариф.

Ведение бухгалтерского учета.

За период с 01.01.2016г. по 15.09.2016г. ревизионной комиссией было выявлено расхождение данных, предоставленных бухгалтером по оплате квартплаты с фактически выплаченными суммами. Выявлены отрицательные начисления квартплаты. Не предоставлены подтверждающие документы начисления сумм на оплату квартир, находящихся на балансе ЗАО «Метаким». Выявлено, что своевременно не предоставляются в комитет социальной защиты населения Администрации Волховского района данные по квартплате квартир детей-сирот, проживающих в доме.

Ревизионной комиссией обнаружено, что ведение бухгалтерских документов не соответствует требованиям бухучета в полной мере. С момента внеплановой проверки финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ, проведенной ревизионной комиссией 18.11.2016г., некоторые замечания были устранены.

Рекомендации:

Правлению ТСЖ финансово-хозяйственную деятельность вести согласно смете доходов и расходов, принятой на общем собрании собственников жилья. Выплачивать зарплату сотрудникам ТСЖ согласно утвержденной заработной платы на общем собрании собственников жилья.

Продолжать работу по взысканию задолженностей по квартплате с жильцов и собственников квартир.

Производить своевременную оплату за коммунальные платежи. Обратить внимание на переплату по ГРС за 2016 год. Запросить акты сверки взаиморасчетов с организациями, предоставляющими коммунальные услуги.

Обратить пристальное внимание на соблюдение финансовой дисциплины в процессе осуществления хозяйственной деятельности ТСЖ с целью недопущения возникновения убытков, штрафов, пеней.

Своевременно, на основании договора, предоставлять в комитет социальной защиты населения Администрации Волховского района необходимую информацию по детям – сиротам, проживающим в доме.

Правлению заключить с председателем ТСЖ договор о материальной ответственности.

Правлению решить вопрос о предоставлении оправдательных документов с бывшего председателя ТСЖ Лукина В.Т. или возврате им денежных средств в сумме 5352,00 руб.

Взять с Уткина Е.И. заявление о возмещении ему перерасхода по предоставленным им авансовым отчетам. Сумму, на усмотрение правления ТСЖ, возместить ему по мере высвобождения денежных средств за обязательным вычетом штрафа за несвоевременно сданную им отчетность в сумме 2 500,00 руб.

Ежемесячно отчислять средства, поступившие по статье «Капитальный ремонт» на специальный счет «Капитальный ремонт». Задолженность, образовавшуюся в течение 2016 года, погасить по мере высвобождения денежных средств.

Ревизионная комиссия рекомендует правлению разработать и утвердить Учетную политику товарищества и Положение по оплате труда. Отсутствие учетной политики может привести к штрафным санкциям со стороны Налоговых служб.

Бухгалтеру вести бухгалтерскую отчетность и документацию в соответствии с разработанной учетной политикой. Завести книгу учета материальной базы – основных средств, материалов, инвентаря. Поставить на балансовый учет приобретенные ноутбук, видеокамеры и т.п., инвентарь и хозяйственные принадлежности. Вести анализ хозяйственных расходов.

ТСЖ ведет бухгалтерский учет по упрощенной системе налогообложения. Доходы и расходы по деятельности, облагаемой по упрощенной системе налогообложения, необходимо отражать в книге учета доходов и расходов. Хозяйственные операции по деятельности, облагаемой ЕНВД, учитывать в общем порядке. (Основание: пункт 8 статьи 346.18, статья 346.24, пункт 7 статьи 346.26 Налогового кодекса РФ, часть 1 статьи 6 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.) Записи в книге учета доходов и расходов осуществлять на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции. (Основание: пункт 1.1 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 22 октября 2012 г. № 135н, часть 2 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

Выводы: приняв к сведению сложность проверяемого периода, в связи со сменой трех председателей правления и четырех бухгалтеров в течение 2016 года, проанализировав

показатели финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ, организацию бухгалтерского и кадрового учета в ТСЖ на конец 2016 года, с учетом принятых к сведению и исправленных замечаний, ревизионная комиссия пришла к выводу: признать финансовую деятельность ТСЖ, под председательством Васильева С.А., в проверяемом периоде удовлетворительной.

Настоящий отчет (на 10-ти листах) составлен и подписан в 2 (двух) экземплярах, один из которых передан в правление ТСЖ (для ознакомления членов ТСЖ), а один остается у ревизионной комиссии.

Ревизионная комиссия:



Кондрашова Е.Г.



Голубева С.Ю.

ОЗНАКОМЛЕН:

Председатель Правления
ТСЖ «Железнодорожный-1»



Васильев С.А.

Отчет ревизионной комиссии о проверке финансовой деятельности ТСЖ "Железнодорожный-1" за 2016 год.

	Показатели	Сумма за период с 01.01.2016 по 15.09.2016г.	Сумма за период с 16.09.2016 по 31.12.2016г.	Сумма за период с 01.01.2016 по 31.12.2016г.	Примечание
Доходная часть	Содержание жилья	970 292,70	356 603,30	1 326 896,00	
	Текущий ремонт	335 827,40	112 000,00	447 827,40	
	ИТОГО	1 306 120,10	468 603,30	1 774 723,40	
	Капитальный ремонт	414 240,35	138 080,11	552 320,46	
	Получено средств от собственников	4 184 187,64	2 186 041,56	6 370 229,20	
Расходная часть	КОММУНАЛЬНЫЕ ПЛАТЕЖИ, в т.ч.	2 938 707,12	1 314 176,03	4 252 883,15	
	За обслуж.лифтов	187 520,00	80 320,00	267 840,00	По октябрь, ноябрь частично
	За услуги ХВС (Водоканал)	323 247,41	143 209,19	466 456,60	
	Вывоз ТБО (ООО "ЖХ")	152 095,44	86 911,68	239 007,12	Оплачено по ноябрь 2016г.
	За электроэнергию (РКС-энерго)	565 160,25	299 718,44	864 878,69	
	За тепло (ЛОТЭК)	1 673 314,62	680 305,80	2 353 620,42	
	Тех.обслуж. ГРС	37 369,40	23 710,92	61 080,32	полностью
	Содержание жилья, текущий ремонт, в т.ч.	1 170 636,31	672 143,23	1 842 779,54	
	За обслуж.приборов учета (ИП Золотов)	13 256,00	3 314,00	16 570,00	
	Услуги по обеспеч. рег. учета ЕИРЦ ЛО	13 559,36	6 779,68	20 339,04	
	За упрощен.систему налогообложения	32 624,00	0,00	32 624,00	за 2015 год
	Услуги банка	134 039,35	22 305,47	156 344,82	
	Освид. и страховка лифтов	12 000,00	0,00	12 000,00	
	Перепрограм.счетчиков эл/энергии (СПБ ЗИП)	37 200,00	0,00	37 200,00	
	"Цифр.технологии" (видеонаблюдение)	0,00	125 400,00	125 400,00	
	ООО "Вектор" (освещение)	0,00	54 295,00	54 295,00	
	ООО "Интел.технологии" (ИС)	0,00	7 200,00	7 200,00	
	Оплата работы Соколов А.Н. (решетки)	0,00	50 000,00	50 000,00	
	Проверка знаний ЧОУ ДПО "ИПБОТСП"	8 540,00	5 900,00	14 440,00	
	За исполыз."СБиС" (Аракс), плата за копию устава, комиссия за запрос	5 100,00	200,00	5 300,00	
	Ключ подписи (КРИПТО-ПРО)	2 160,00	0,00	2 160,00	
	запчасти к регулятору "Газовик ПРО"	1 650,00	0,00	1 650,00	
	Материалы НТКФ "СИ-Норд" (пломбы,провод)	3 170,00	0,00	3 170,00	
	Дефектацио.счетчика воды (брак)	767,00	0,00	767,00	
	ИП Дзвиняк (таблички)	0,00	4 394,50	4 394,50	
	Переоф.док.в св.с изм.реквиз., оплата за права регистр.	1 450,00	500,00	1 950,00	
	Хоз.нужды, подотчетные суммы	26 642,00	100 216,57	126 858,57	
	Пени, штраф.санкции, недоимки	3 979,24	0,00	3 979,24	
	З/плата	557 594,00	192 200,00	749 794,00	
	НДФЛ	95 419,00	36 191,00	131 610,00	
	Соц.и страх.отчисления	221 486,36	63 247,01	284 733,37	Оплачено по ноябрь 2016г.
	ИТОГО	874 499,36	291 638,01	1 166 137,37	
	Переведено на счет "Кап.ремонт"		138 080,13	138 080,13	
	ИТОГО	4 109 343,43	2 124 399,39	6 233 742,82	

Остаток на счете на 01.01.2017г. - 330 225,37 руб.

Остаток на счете "Капитальный ремонт" на 01.01.2017г. - 9 921,02 руб.

Остаток на депозитном счете "Капитальный ремонт" на 01.01.2017г. - 720 000 руб.