

Общество с ограниченной ответственностью  
**«Аудиторская Группа «Бизнес-Доверие»**

---

125190, г. Москва, ул. Усиевича, д.20, корп.2, тел. (499)152-64-56

## **ПИСЬМЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

**к договору № 11/БД/ФХД-2015 на оказание аудиторских услуг**

**Товариществу собственников жилья «ФИЛИ-4»**

г. Москва

30 июня 2015 г.

В соответствии с договором № 11/БД/ФХД-2015 от 29 июня 2015 года проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Фили -4» (далее – Товарищество) за 2014 год.

В проверке принимали участие следующие аудиторы: Маклецов Андрей Владимирович и Ижока Ирина Викторовна.

В основные цели проверки входило следующее:

- а) удостовериться, что основные финансовые показатели деятельности Товарищества, отраженные в годовой бухгалтерской отчетности, достоверны;
- б) финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Товарищества и ее участников (членов);
- в) внутренний контроль за существенными рисками был разработан и применялся с достаточной эффективностью.

Ответственность за подготовку достоверных данных и отчетности, за выполнение всех необходимых требований и распоряжений руководства Товарищества, за ведение финансово-хозяйственной деятельности с учетом интересов Товарищества и его участников, а также за разработку и функционирование эффективной системы внутреннего контроля в Товариществе несет его руководство.

Ответственные лица в проверяемом периоде:

Председатель правления ТСЖ: Пушкина Лариса Владимировна;

Главный бухгалтер: Латыпова Асия Бяшаровна.

Проверка проводилась на выборочной основе.

Для проведения проверки и подготовки настоящего Заключение были использованы следующие документы:

1. Устав ТСЖ со всеми зарегистрированными изменениями и дополнениями;
2. Внутренние документы Товарищества;

3. Копии банковских документов, содержащих информацию об остатках денежных средств Товарищества по состоянию на 31.12.2014г.;
4. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2014г.;
5. Регистры бухгалтерского учета (оборотно-сальдовые ведомости, анализ счетов, карточки).

1. Сведения о Товариществе.

Товарищество собственников жилья «Фили-4» было создано решением Застройщика (Закрытое акционерное Общество «ФЦСР») за № 3 от 20.04.1999г. в соответствии с Законом РФ «О товариществах собственников жилья».

ОГРН – 1027739658660

ИНН - 7730117318

КПП – 773001001

Местонахождение Товарищества: 121601, г. Москва, Филевский б-р, д.34

Основной вид деятельности Товарищества в отчетном периоде – деятельность в области жилищно-коммунального хозяйства.

Товарищество в своей деятельности применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы» (6% от доходов). Товарищество обязано 1 раз в год до 31 марта сдавать годовую бухгалтерскую отчетность (годовой баланс, отчет о целевом использовании средств, и приложения к ним) в орган гос. статистики, и в налоговые органы.

Также товарищество обязано 1 раз в год до 31 марта сдавать в налоговые органы налоговую декларацию по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

2. Сведения о численности работников.

Среднесписочная численность работников АУП в 2014г. составила 3 человека.

3. Сведения о банковских счетах.

В проверяемом периоде Товарищество имело счет № 40703810700050000009 в ОАО Банк Москвы.

4. Правильность составления годовой бухгалтерской отчетности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета в Товариществе осуществляется с применением компьютерной бухгалтерской программы «1С: 7.7» с отражением всех операций на счетах бухгалтерского учета с применением двойной записи. Согласно требованиям нормативных актов бухгалтерского законодательства РФ (Закон 402-ФЗ от 06.12.2011 "О бухгалтерском учете") Товарищество составляло бухгалтерскую отчетность в следующем объеме: Бухгалтерский баланс, Отчет о целевом использовании средств и приложения к ним. Приложениями к балансу являлись Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств.

По счетам бухгалтерского учета сообщаем следующее:

Активы Товарищества:

- Нематериальные активы у Товарищества отсутствуют.

- Основные средства.

В проверяемом периоде Товариществом основные средства (офисное, компьютерное оборудование) не приобретались. Основные средства на балансе Товарищества отсутствуют.

- Прочие внеоборотные активы.



На 31.12.14г. Прочие внеоборотные активы - отсутствуют.

- **Материалы**

В проверяемом периоде Товариществом приобретались материалы для обеспечения уставной деятельности (общехозяйственного назначения, для обеспечения эксплуатации многоквартирного дома) в размере 224 801 руб.

- **Денежные средства.**

Денежные средства на 31.12.2014г. составили 864 140 рублей (подтверждено выпиской по расчетному счету № 40703810700050000009 в ОАО Банк Москвы)

- **Дебиторская задолженность.**

Дебиторская задолженность на 31.12.14г. составила 2 126 589 руб., в том числе задолженность по квартплате (включая начисления за декабрь 2014г.) – 2 119 972 руб.,

- Прочие оборотные активы у Товарищества отсутствуют.

Обязательства Товарищества

- **Кредиторская задолженность.**

Кредиторская задолженность на 31.12.14г. составила 2 990 730 руб.

Кредиторская задолженность складывается из задолженности перед поставщиками за оказанные услуги (включая выставленные акты за декабрь 2014г.) в сумме 541 702 руб. и резерв в сумме 2 449 020 руб.

- Прочие Обязательства у Товарищества отсутствуют.

- На расчетный счет Товарищества в 2014г. поступили денежные средства в размере 7 366 527 руб. Из них:

- Оплата жителями жилищно-коммунальных услуг –	6449561 руб.
- Компенсация предоставленных льгот –	611459 руб.
- Субсидия на единственное жилье ТО –	286214 руб.
- Агентский сбор от ОАО Ростелеком -	19293 руб.

- **Оплата услуг.**

Затраты на содержание дома составили в 2014 г. 7214853 руб., из них:

Теплоснабж. - Филиал 11 ОАО МОЭК-	1841994 руб.
Горячее водоснабжение - Филиал 11 ОАО МОЭК	1031984 руб.
Водоснаб и канализация -Мосводосбыт	819231 руб.
Тех обслуживание жил фонда -ДЕЗ Филевский парк -	854626 руб.
Обслуживание лифтов – ООО"В.И.П.-Лифт" -	263856 руб.
Вывоз ТБО и КГМ ИП Димитрадзе-	3850 руб.
Обслуживание переговорно-запорного устройства – Тодес -	141590 руб.
Электроэнергия для МОП и лифт оборуд. ООО"Мосэнергсбыт"-	146461 руб.
Антенa -ОАО РОСТЕЛЕКОМ-	179199 руб.
Радио - МГРС-	12004 руб.
ДУи ППА ООО Сигнал -	121000 руб.
Дератизация - ГУП Моск.гор.диротизация-	6542 руб.
Материалы – через кассу-	157426 руб.
Услуги банка -	30845 руб.
Зар плата АУП -	994574 руб.
Страховые взносы -	219105 руб.
Кап.ремонт лифтов -ООО"СВТ-Сервис" -	10391 руб.
Услуги тел.связи ОАО "МГТС"-	9021 руб.

Оплата в бюджет (НДФЛ)	164888 руб.
Оплата аудиторских услуг-	30000 руб.
Оплата ГАРАНТ	20175 руб.
Канцтовары	27250 руб.
Изготовление оконных блоков ООО ГК Мефодий	34325 руб.
Ремонт окон ООО Саламандр М	13870 руб.
Испытание ограждения ООО Система 01	16000 руб.
Рукава для пожарных кранов ООО Спасинжинеринг	41140 руб.
Оплата стекол ООО Стеклолайф	6680 руб.
Обследование вентканалов ООО Столичный трубочист	6000 руб.
Страховка за пожоборудование ООО УФЦПБ	5500 руб.
Страховка лифтов	5000 руб.
Ростелеком	234 руб.
Пени	89 руб.

- Внереализационные расходы в 2014г. отсутствуют

Вывод по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Товарищества собственников жилья «Фили-4» за 2014г.:

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Фили-4» за 2014 год проверяющие подтверждают:

Фактов нарушений установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение ТСЖ «Фили-4», не выявлено.

Генеральный директор  
ООО «АГ «Бизнес-Доверие»

Маклецов А.В.

