

ОТЧЕТ

Ревизионной Комиссии ТСН "Удачный"

о проверке финансово – хозяйственной деятельности за период

с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

Члены ревизионной комиссии:

Гретченко А.А.,

Коломийцева М.С.,

Григораш П.В.

Дата начала ревизии: 15 сентября 2019 года

Дата окончания ревизии: 22 сентября 2019 года

МО, Сергиево-Посадский р-н, ТСН «Удачный»

Оглавление

1. Вводная часть
 - 1.1 Основания и обстоятельства проведения ревизии.
 - 1.2 Запрошенные материалы.
 - 1.3 Методика ревизии.
 - 1.4 Цели и задачи проверки.
 - 1.5 Объекты ревизии
 - 1.6 Органы управления Товариществом в отчетном периоде.
2. Результаты ревизии
 - 2.1. Наличие и ведение документации Товарищества;
 - 2.2. Ведение кадрового учета и расчеты с персоналом;
 - 2.3. Анализ ведения договорной работы.
 - 2.4. Ведение бухгалтерского учета
 - 2.5. Финансовое планирование.
 - 2.6. Анализ финансово-хозяйственной деятельности
 - 2.7. Судебные производства
3. Итоговые выводы Ревизионной комиссии.
4. Приложения.

Мы, нижеподписавшиеся члены ревизионной комиссии, избранные в соответствии с Уставом Общим собранием членов ТСН «Удачный» сроком на 2 года (Протокол №14 Общего собрания членов ТСН от 15 сентября 2018 года) в составе: Гретченко А.А., Коломийцева М.С., Григораш П.В., действуем на принципах беспристрастности и в отсутствии финансовой, имущественной, родственной или какой-либо иной заинтересованности в финансово-хозяйственной проверке ТСН «Удачный» при формировании нашего мнения, отраженного в данном отчете.

1. Вводная часть

1.1 Основания и обстоятельства проведения ревизии.

Ревизионная комиссия Товарищества собственников недвижимости земельный участков «Удачный» (далее — ТСН) руководствовалась Федеральным законом от 15.04.1998 № 66-ФЗ (ред. от 03.07.2016) "О садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединениях граждан" (на отчетный период данный закон имел силу) и Уставом ТСН. Комиссия провела ревизию финансово-хозяйственной деятельности ТСН за период с 01 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г. (далее — отчетный период) с целью объективной независимой проверки деятельности и ее оценки и выдачи заключения об исполнении сметы доходов и расходов ТСН за отчетный период и размерах обязательных платежей. Решение о проведении ревизионной проверки было оформлено Протоколом заседания Ревизионной комиссии ТСН «Удачный» от 13.09.19 г. (Приложение № 1)

Ревизия проведена членами ревизионной комиссии Гретченко А.А., Коломийцева М.С., Григораш П.В. (далее – ревизоры, проверяющие).

Ревизия проведена с 15 сентября 2019 года по 22 сентября 2019 года включительно, в соответствии с разработанным планом:

1. Выполнение решений общего собрания ТСН «Удачный» и Правления ТСН, в том числе исполнение Сметы расходов ТСН (бюджета), целевого использования обязательных платежей собственников, накопленных фондов и иных поступлений;
2. Законность совершенных Председателем Правления от имени ТСН сделок и заключенных договоров.

Настоящий отчет Ревизионной комиссии составлен в период с 15 сентября 2019 года по 22 сентября 2019 года по месту проживания ревизоров.

1.2 Запрошенные материалы.

Для проведения ревизии письменно были запрошены следующие материалы и документы:

1. Устав ТСН;
2. Протоколы Общих собраний, проведенных в 2018 г. с бюллетенями собственников;
3. Протоколы правления за 2018 год;
4. Правила, положения и регламент, утвержденных общим собранием ТСН в 2018 г.;
5. Список членов правления ТСН. Заявления на вступление в члены правления ТСН;
6. Список членов ТСН и собственников земельных участков с контактными данными (с указанием сумм задолженности и переплат);
7. Техническая документация и правоустанавливающие документы на земельные участки, находящиеся в общем пользовании (проектная документация, исполнительная документация, кадастровый паспорт);
8. Финансовый план на 2018 год;
9. Приказы;
10. Штатное расписание;
11. Трудовые договора с сотрудниками ТСН и должностные инструкции;
12. Договоры о материальной ответственности;
13. Договора на предоставление услуг ТСН, Акты предоставленных работ и услуг;
14. Акты сверки платежей по основным договорам;
15. Договора с индивидуальными собственниками земельных участков не являющимися членами ТСН;
16. Материалы по результатам инвентаризации имущества и обязательств ТСН за 2018 год;
17. Отчет по фактическим доходам и расходам по статьям за 2018 год;
18. Годовая бухгалтерская и налоговая отчетность ТСН за 2018.
19. Выписка с банковского счета за 2018 г., заверенная банком;

В ходе проведения проверки дополнительно запрашивались: положение о премировании, уведомление из ФНС о переходе на ведение учета по упрощенной системе налогообложения, материалы по судебным искам.

1.3 Методика ревизии.

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

Для обоснования своих выводов проверяющими в процессе ревизии был проведен комплекс процедур по сбору, изучению, оценке информации, содержащейся в предоставленных проверяющим материалах. Указанные процедуры проводились с использованием следующих методов получения доказательств: 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.

Поскольку не все пользователи настоящего отчета имеют специальное образование, для лучшего его понимания дальнейший текст отчета написан без присущей подобным отчетам степени употребления специальной бухгалтерской, юридической и технической терминологии, что не влияет на суть сделанных проверяющими выводов.

1.4 Цели и задачи проверки.

Ревизионной комиссией рассмотрены следующие вопросы и задачи:

1. Соблюдение Устава ТСН, Положений о Правлении и Председателя Правления, законность принимаемых Правлением и Председателем Правления решений в 2018 г.
2. Договорные обязательства перед организациями, с которыми ТСН работало за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г. на договорной основе. В каком объеме и на какую сумму эти организации предоставили членам ТСН и собственникам земельных участков услуги, связанные с содержанием ЗОП, за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 года.
3. Проверка обоснованности взносов и платежей, выставяемых ТСН "Удачный" для оплаты услуг, связанных с содержанием ЗОП, за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 года.
4. Проверка ведения документации и бухгалтерской отчетности ТСН "Удачный" на соответствие законодательству РФ.
5. Проверка целевого расходования денежных средств членов ТСН собственников земельных участков на территории ТСН.
6. Ведение финансового планирования.

1.5 Объекты ревизии

1. Деятельность правления ТСН.
2. Ведение бухгалтерского учета.
3. Ведение кадрового учета.
4. Хозяйственное управление.
5. Ведение финансово-хозяйственной деятельности.

1.6 Органы управления Товариществом в отчетном периоде.

Состав Правления ТСН «Удачный»:

- с 10.06.2017 г. по 15.09.2018 г. в составе 5 человек: Григораш П.В., Новосёлова Н.Г., Черных Е.В., Туганова О.Т., Мальцев С.Н.

Основание: Протокол общего собрания №11 от 10.06.2017 г.

- с 15.09.2018 г. по н.в. в составе 3 человек: Новосёлова Н.Г., Черных Е.В., Туганова О.Т.

Основание: Протокол общего собрания №14 от 15.09.2018 г.

Председатель правления ТСН «Удачный»:

- с 17.09.2016 г. по 15.09.2018 г. Новосёлова Наталья Геннадиевна.

Основание: Протокол общего собрания №9 от 17.09.2016 г.

- с 15.09.2018 г. по н.в. Новосёлова Наталья Геннадиевна.

Основание: Протокол общего собрания №14 от 15.09.2018 г.

Ревизоры ТСН:

- с 28.10.2017 г. по 15.09.2018 г. члены Ревизионной комиссии в составе 3 человек: Гелах И.Г., Гретченко А.А., Коломийцева М.С.

Основание: Протокол общего собрания №12 от 28.10.2017 г.

- с 15.09.2018 г. по н.в. члены Ревизионной комиссии в составе 3 человек: Григораш П.В., Гретченко А.А., Коломийцева М.С.

Основание: Протокол общего собрания №14 от 15.09.2018 г.

Главный бухгалтер:

- с 17.09.2016 г. по н.в. Богуславская Л.Б.

2. Результаты ревизии

В соответствии с Уставом ТСН «Удачный» (далее Устав) председатель правления обязан обеспечить ревизионной комиссии свободный доступ к любым документам, относящимся к деятельности товарищества. Запрошенные документы были представлены в полном объеме.

2.1. Наличие и ведение документации Товарищества.

В рамках проверки организационной документации исследовались следующие документы:

1. Устав ТСН;
2. Протоколы Общих собраний, проведенных в 2018 гг. с бюллетенями собственников;
3. Протоколы Правления за 2018 г.;
4. Правила, положения и регламент, утвержденных общим собранием ТСН в 2018 гг.;
5. Список членов правления ТСН. Заявления на вступление в члены правления ТСН;
6. Список всех собственников земельных участков с контактными данными;
7. Техническая документация на ПОЗТ (проектная документация, исполнительная документация, кадастровый паспорт);
8. Правоустанавливающие документы на ЗОП.

Заключение:

1. к Уставу ТСН замечание нет.
2. в адрес проверяющих были представлены следующие протоколы Общих собраний:
Протокол собрания №13 от 16.06.18 г. – замечаний нет.
Протокол собрания №14 от 15.09.18 г. – замечаний нет.
Протокол собрания №15 от 16.12.18 г. – замечаний нет.

2.2 Ведение кадрового учета и расчеты с персоналом.

В рамках проверки ведения кадрового учета были проверены на наличие и полноту оформления следующие документы:

- Штатное расписание ТСН «Удачный»;
- Заявление о приеме на работу;
- Приказы по найму и увольнению работников;
- Трудовые договоры;
- Должностные инструкции;
- Договоры о материальной ответственности.

Рекомендации:

- разработать нормативные документы по материальной ответственности за имущество ТСН.
- провести инвентаризацию имущества ТСН «Удачный»
- провести мероприятия по минимизации риска потерь от повреждения и уничтожения объектов недвижимого имущества ТСН по средствам страхования
- провести инструктаж по правилам противопожарной безопасности среди должностных и гражданских лиц.

2.3 Ведение договорной работы

В рамках проверки организации договорной работы ТСН были затребованы следующие документы:

- протоколы правления ТСН «Удачный»;
- реестр договоров, заключенных ТСН «Удачный» в 2018 г.

Ревизионной комиссии были представлены следующие договоры:

Договор с ООО "Городской Центр Дезинфекции" на гербицидную обработку и механическое уничтожение сорняков;

Договор с индивидуальным предпринимателем Командиным Николаем Анатольевичем на транспортировку бытовых отходов;

Договор №144-е от 25.07.2018 г. на проведение строительных работ с ИП Ломакин Александр Николаевич;

Договор №06-05/2018 от 07.05.2018 г. с ИП Хакимовой Динарой Зиннуровной на предоставление юридических услуг;

Договоры подряда с физическими лицами: Барановым Анатолием Петровичем и Дадамяном Давидом Михайловичем.

2.4. Ведение бухгалтерского учета

По информации от главного бухгалтера ТСН ведет бухгалтерский учет по упрощенной системе налогообложения, налоговая отчетность представляется по данной системе расчетов.

В ходе проверки ревизоры нарушений не выявили.

2.5. Финансовое планирование

28 октября 2017 года Общим Собранием членов ТСН "Удачный" утверждена приходно-расходная смета на содержание и обслуживание инфраструктуры и другого имущества общего пользования ТСН "Удачный" в 2018 году. (Таблица № 1).

Таблица № 1

Наименование статьи расходов	Сумма, руб. в год
ПРИХОДНАЯ ЧАСТЬ	
Ежеквартальные взносы членов ТСН (членские взносы)	470 000
Ежеквартальные взносы по договорам с индивидуальными собственниками	977 600
Итого:	1 447 600
РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ	
Содержание и обслуживание имущества общего пользования	
Вывоз мусора янв - апр, окт - дек, 1 раз в 2 недели: маленькие контейнера, 2 шт.	13 500
Вывоз мусора май - сент, 1 раз в неделю: маленькие контейнера, 2 шт.	18 900
Вывоз мусора апр - май, сент - окт 2 раза в месяц: большой контейнер, 1 шт.	44 000
Вывоз мусора июнь - авг, 3 раза в месяц: большой контейнер, 1 шт.	49 500
Уборка площадки мусоросборной после зимы	4 386

Мероприятия по поддержанию функционального состояния подъездных путей к участкам (внутри поселковых дорог): подсыпка щебнем фракции 20/40, включая выравнивание подсыпки трактором	150 000
Мелкий ремонт подъездных путей к участкам (внутри поселковых дорог)	58 480
Чистка подъездных путей к участкам (внутри поселковых дорог) от снега, янв - март, ноя - дек	76 755
Чистка подъездной дороги к поселку (от магазина до въезда) от снега, янв - март, ноя - дек	14 620
Покос травы на участках ЗОП, май - авг	52 310
Судебные расходы: суды с собственниками индивидуальных участков в поселке, уклоняющимися от уплаты взносов, утвержденных общим собранием	
Суд "под ключ" по тарифу ООО "Протект"	160 000
Организационно-хозяйственные расходы: канцелярские товары для ведения делопроизводства и бухгалтерии (Жомус)	
Папка с арочным механизмом 75 мм мраморная черная	1 127
Ручка шариковая Attache Elementary синяя (толщина линии 0.5 мм)	102
Бумага SvetoCopy (A4, 80 г/кв.м, белизна 146% СІЕ, 500 листов в упаковке)	1 273
Конверт почтовый ForPost C4 (229x324 мм) Куда-Кому белый удаляемая лента (50 штук в упаковке)	1 250
Файл-вкладыш Attache A4 30 мкм прозрачный гладкий 100 штук в упаковке	264
Скобы для степлера №10 Attache оцинкованные (1000 штук в картонной упаковке)	35
Картридж лазерный ProMEGA Print TN-1075 для Brother совместимый черный	1 797
Организационно-хозяйственные расходы: вознаграждение сотрудников по трудовым и гражданско-правовым договорам	
ЗП председателя правления	180 000
ЗП бухгалтера	180 000
Организационно-хозяйственные расходы: страховые взносы, налоги	
Страховые взносы с ФОТ	108 720
Налог на землю (ЗОП)	8 493
Организационно-хозяйственные расходы: банковское обслуживание	
Расчетно-кассовое обслуживание счета ВТБ24	14 400
Комиссии банка	1 200
Организационно-хозяйственные расходы: прочие расходы	
Аренда помещения по юридическому адресу	25 000
Мобильная связь (тариф МегаФон — Корпоративный безлимит 600 минут в месяц)	6 600
Почтовые расходы	17 500
Переадресация корреспонденции с юридического адреса товарищества на домашний адрес председателя правления	2 832
Сайт (хостинг) последующие года (www.wix.com)	4 500

Сайт (домен) (www.wix.com)	1 323
Сдача бухгалтерской отчетности через интернет (Астрал-отчет, тариф Оптимальный, МО, УСНО)	5 900
Итого, в год:	1 204 767
Непредвиденные (дополнительные) расходы на содержание и обслуживание инфраструктуры и другого имущества общего пользования	240 953
Всего, в год:	1 445 720
Всего, в квартал:	361 430
Количество собственников на начало 2017 года	154
Итого, в квартал, с собственника	2 347

16 декабря 2018 года Общим Собранием членов ТСН "Удачный" утверждена приходно-расходная смета на содержание и обслуживание инфраструктуры и другого имущества общего пользования ТСН "Удачный" в 2018 году. (Таблица № 2).

Таблица №2

Наименование статьи расходов	Сумма, руб. в год
ПРИХОДНАЯ ЧАСТЬ	
Ежеквартальные взносы членов ТСН (членские взносы)	454 080,00
Ежеквартальные взносы по договорам с индивидуальными собственниками	1 002 760,00
Итого:	1456 840,00
РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ	
Содержание и обслуживание имущества общего пользования	
Вывоз мусора янв - мар, окт - дек, 1 раз в 2 недели: маленькие (0,75 м3) контейнера, 2 шт.	12 375,00
Вывоз мусора апр - сент, 1 раз в неделю: маленькие (0,75 м3) контейнера, 2 шт.	29 250,00
Вывоз мусора мар - май, сент - окт 2 раза в месяц: большой (8 м3) контейнер, 1 шт.	60 000,00
Вывоз мусора июнь - авг, 3 раза в месяц: большой (8 м3) контейнер, 1 шт.	54 000,00
Уборка площадки мусоросборной после зимы	5 117,00
Мелкий ремонт подъездных путей к участкам (внутри поселковых дорог)	58 480,00
Чистка подъездных путей к участкам от снега, янв - март, ноя - дек	105 280,00
Покос травы на участках ЗОП, май - авг, 3 раза	156 929,00
Организационно-хозяйственные расходы: канцелярские принадлежности для ведения делопроизводства и бухгалтерии (Комус)	
Канцелярские принадлежности	10 000,00
Организационно-хозяйственные расходы: таблички, указатели и карманы с названиями въездов, улиц, проездов и объектов инфраструктуры в поселке ТСН "Удачный" (http://www.domznak.ru)	
Таблички с названием ТСН "Удачный" на въезды, 80x40 см + столбик, 2 шт.	4 012,00
Табличка с названием ТСН "Удачный" на здание администрации, 40x20 см, 1 шт.	1 007,00
Табличка с адресом здания администрации, 90x30 см, 1 шт.	2 071,00
Таблички с наименованием "Для корреспонденции", 40x20 см, 2 шт.	2 014,00
Таблички с названиями улиц, 80x20 см + столбик, 2 шт.	3 404,00
Указатели с названиями улиц и проездов, 80x21 см + столбик, 26 шт.	44 616,00
Схема-карта ТСН, 120x90 см + стойка, 2 шт.	12 276,00
Карман для информационного листа для площадок мусоросборных 5 шт.	3 280,00
Карман для информационного листа для здания администрации 1 шт.	656,00

Почтовый ящик, металл, 20x35x7,5 см 2 шт.	1 300,00
Организационно-хозяйственные расходы: вознаграждение сотрудников по трудовым и гражданско-правовым договорам	
ЗП председателя правления	240 000,00
ЗП бухгалтера	180 000,00
Организационно-хозяйственные расходы: страховые взносы, налоги	
Страховые взносы с ФОТ	126 840,00
Налог на землю (ЗОП)	8 493,00
Организационно-хозяйственные расходы: банковское обслуживание	
Расчетно-кассовое обслуживание счета в банке ВТБ	14 400,00
Комиссии банка ВТБ	1 200,00
Расчетно-кассовое обслуживание счета в банке Райффайзен	11 880,00
Комиссии банка Райффайзен	500,00
Организационно-хозяйственные расходы: прочие расходы	
Аренда помещения по юридическому адресу	25 000,00
Мобильная связь (тариф МегаФон — Корпоративный безлимит 600 минут в месяц)	6 600,00
Почтовые расходы	17 500,00
Переадресация корреспонденции с юридического адреса товарищества на домашний адрес председателя правления	2 832,00
Сайт (хостинг) последующие года (www.wix.com)	4 500,00
Сайт (домен) (www.wix.com)	1 323,00
Сдача бухгалтерской отчетности через интернет (Астрал-отчет, тариф Оптимальный, МО, УСНО)	6 900,00
Итого, в год:	1 214 035,00
Непредвиденные (дополнительные) расходы на содержание и обслуживание инфраструктуры и другого имущества общего пользования	242 807,00
Всего, в год:	1456 842,00
Всего, в квартал:	364 211,00
Количество собственников на начало 2019 года	154
Итого, в квартал, с собственника	2 365,00

2.6. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

Анализ прихода и расхода денежных средств

За период с 01 января 2018 года до 31 декабря 2018 года движение денежных средств на расчетных счетах ТСН «Удачный» представлено в Таблице № 3.

Таблица № 3

Наименование взноса	Фактические приходы, руб.			Расходы, руб.	Исходящий остаток на 31.12.2018 г.
	Входящий остаток на 01.01.2018 г.	Поступление в 2018 г.	Итого, на расчетном счете в 2018 г.		
Вступительный взнос**	4 000,00	4 000,00	8 000,00	8000,00	0,00
Взнос на содержание и обслуживание инфраструктуры и другого ИОП*	38 407,52	746 317,00	784 724,52	1029187,57	-244 463,05

Выкуп ЗОП (задолженность по взносу)	6 526,00	5 312,00	11 838,00	0,00	11 838,00
Создание ПОЭТ (задолженность по взносу)	43 363,00	38 083,00	81446,00	0,00	81 446,00
Общий целевой взнос на благоустройство поселка (7 объектов инфраструктуры)	-26 860,12	1 096 566,66	1069 706,54	770 151,74	299 554,80
Компенсация расходов ТСН на покупку труб для личных нужд жителей (задолженность по взносу)	4 396,00	2 061,00	6 457,00	0,00	6 457,00
Возвраты от контрагентов (Комус)**	0,00	405,80	405,80	405,80	0,00
Костякова Ю.Ю.: возврат неизрасходованных подотчетных денежных средств**	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
Черных Е.В.: возврат неизрасходованных подотчетных денежных средств**	19 833,00	0,00	19 833,00	19 833,00	0,00
Костякова Ю.Ю.: возврат долга, на основании решения суда (Приговор от 13.09.2017 г.)**	0,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00
Итого	119 665,40	1908 745/46	2 028 410,86	1873 578,11	154 832,75

¹ Примечание 1: в графе "Поступление в 2018 году" для Взноса на содержание и обслуживание инфраструктуры и другого ИОП, учтены денежные средства, фактически поступившие на расчетный счет в 2018 году с соответствующим назначением платежа, без учета того, за какой календарный год был уплачен указанный взнос (погашение задолженности за предыдущие периоды или заблаговременная оплата за последующие периоды)

**Примечание 2: денежные средства, имеющиеся на расчетном счете Товарищества по статьям "Вступительный взнос", "Возвраты контрагентов (Комус)", "Костякова Ю.Ю.: возврат неизрасходованных подотчетных денежных средств", "Черных Е.В.: возврат неизрасходованных подотчетных денежных средств", "Костякова Ю.Ю.: возврат долга, на основании решения суда (Приговор от 13.09.2017 г.)" израсходованы на оплату долга ИП Толочка Д.Э. по решению суда от 14.09.2017 г. (итого: 74 238,80 руб.)

Анализ доходной части

При проверке выявилась задолженности перед ТСН «Удачный» за уплату членских взносов и взносов индивидуальных собственников земельных участков, а также целевых платежей.

За отчетный период взысканных в судебном порядке долгов не было.

Поступлений по договорам от использования общедолевого имущества собственников не выявлено.

Рекомендации:

1. Начать активную работу по ликвидации задолженности с неплательщиками. Членам правления необходимо активизировать работу по взысканию задолженности в судебном порядке.

2. Ревизионная комиссия рекомендует ТСН «Удачный» совместно с Правлением ТСН разработать предложения в отношении добросовестных плательщиков с целью благодарности и поощрения сознательности.

2.7. Судебные производства

Гражданские дела:

15 марта 2018 года в Сергиево-Посадский городской суд Московской области поступило исковое заявление от граждан: Балакирев М.В., Бжендов А.Е., Воробьева О.Ш., Голикова Н.С., Добрынина Г.М., Жданова Е.А., Золкин А.Н., Кириллова А.А., Кузнецова Е.А., Обухова Л.В., Фоминых А.В. поступило исковое заявление с требованием начать судопроизводство в отношении ТСН «Удачный» в лице председателя правления: Новоселова Наталья Геннадьевна

13 июня 2018 года на судебном заседании было вынесено решение по делу об отказе в удовлетворении иска.

09 октября 2018 года дело было передано в Московский областной суд, где на судебном заседании 12 ноября 2018 года апелляционную жалобу на решение Сергиево-Посадского городского суда было оставлено без изменения.

Гражданско-правовые споры:

30 июня 2017 года в Арбитражный суд Московской области обратился ИП Толочка Дмитрий Эмиллович с иском к ТСН «Удачный» о взыскании 1 031 000 руб.

14 сентября 2017 года вынесено решение суда об удовлетворении иска полностью (Дело №А41-49727/17).

23 октября 2017 года подана и принята к производству апелляционная жалоба.

04 декабря 2017 года решением десятого арбитражного суда принято - оставить без изменения решение, а апелляционную жалобу - без удовлетворения.

20 марта 2018 года в банк ВТБ обратился ИП Толочка Дмитрий Эмиллович с исполнительным листом ФС №017427810 выданный 01.03.2018 Арбитражный суд Московской области по делу №А41-49727/17 от 14.09.2017

С этого момента все денежные поступления на расчетный счет ТСН «Удачный» в банке ВТБ подлежат взысканию в пользу ИП Толочка Д.Э.

3. Итоговые выводы Ревизионной комиссии.

В ходе проведения ревизии были выявлены нарушения в ведении инвентарного учета имущества ТСН и даны рекомендации по ведению Членами Правления финансовой и бухгалтерской документации Товарищества, договорной и кадровой работы.

Ревизионная комиссия рекомендует ТСН «Удачный» повысить квалификацию членов Правления в юридических вопросах и противопожарной безопасности путем посещения специализированных учебных курсов за счет Товарищества.

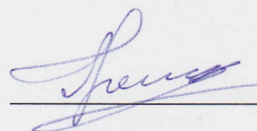
Учитывая вышеизложенное, Ревизионная комиссия рекомендует Правлению ввести новых членов в состав Правления.

Ревизионная комиссия предлагает Правлению ТСН «Удачный» совместно разработать план мероприятий по устранению замечаний, указанных в отчете. План мероприятий довести до членов ТСН «Удачный».

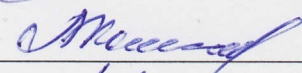
Настоящий отчет составлен в трёх подлинных экземплярах на (шестнадцати) 16 листах каждый, включая приложения. 2 экземпляра предназначены для передачи в Правление ТСН (для ознакомления членов ТСН и хранения в материалах Правления ТСН), 1 экземпляр остается в материалах ревизионной комиссии.

Члены Ревизионной комиссии:

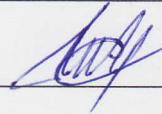
Гретченко А.А.



Коломийцева М.С.



Григораш П.В.



ПРОТОКОЛ № 10
заседания ревизионной комиссии
Товарищества собственников недвижимости «Удачный»

«13» сентября 2019 г.

МО, Сергиево-Посадский р-н, ТСН «Удачный»

Присутствовали члены ревизионной комиссии: Гретченко А.А., Коломийцева М.С., Григораш П.В.

Приглашенные лица: председатель Новосёлова Н.Г.

Председательствовал: Гретченко А.А.

Повестка дня:

1. Осуществление ревизии финансово-хозяйственной деятельности Товарищества за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 гг. согласно п. 11.5.2. Устава ТСН «Удачный».

1.1. Слушали: Отчет Новосёловой Н.Г. о движении денежных средств с приложением документов подтверждающих данные операции (распечатки из Банка-онлайн о поступлении взносов, акты оплаты за проведенные работы и материалы, копии Авансовых отчетов, копии Договоров, актов, накладных и т.д.).

ПОСТАНОВИЛИ:

1. Признать ведение финансового учета денежных средств на расчетных счетах удовлетворительным и соответствующим для принятия к формированию отчета ревизионной комиссии.

Голосовали: за – 3 чел., против - нет, воздержавшиеся - нет.

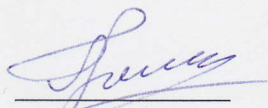
1.2. Слушали: Гретченко А.А. о начале проведения ревизии финансово-хозяйственной деятельности и предоставление оригиналов документов для ознакомления и формирования отчета о проверке финансово – хозяйственной деятельности за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года к ежегодному общему собранию членов ТСН «Удачный».

ПОСТАНОВИЛИ:

1. Предоставить председателем Новосёловой Н.Г. первичные финансовые документы в срок за две недели до проведения второго общего собрания членов ТСН «Удачный» в 2019 году.

Голосовали: за – 3 чел., против - нет, воздержавшиеся - нет.

Председатель Собрания
ревизионной комиссии


(подпись)

Гретченко А.А.