

## О Т Ч Е Т

о финансово-хозяйственной деятельности ТСН "ОЗЕРКИ-1»

за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г.

по данным бухгалтерского учета (бухгалтер – Гук Л.Л.)

### 1. Операции по расчетным счетам (сч.51)

<b>На 1.01.2015 г. остаток денежных средств составлял:</b>	<b>1536252,49</b>
в том числе: а) в Сев.-Зап. Банк ПАО Сбербанк– текущий счет .....	944035,49
б) в АО Банк "ПСКБ" - текущий счет.....	592217,00
<b>За 2015 года поступило:</b>	
В Сев.-Зап. Банк ПАО Сбербанк - всего,	<b>14745129,20</b>
в том числе: 1) Целевые сборы (от населения и собств. нежилых помещений)	14677351,28
2) Возмещение расходов ФСС на оплату б/листов.....	3771,92
3) Возврат СБ комиссионного сбора .....	6,00
4) Средства, отнесенные к "Доходам" (Кт91).....	64000,00
В АО Банк "ПСКБ" - текущий счет - всего,	<b>5947063,34</b>
в том числе: 1) Целевые сборы (от населения и собств. нежилых помещений)	5558720,09
3) Средства, отнесенные к "Доходам" ТСЖ за услуги (Кт91).....	388343,25
<b>Всего поступило на р/счета:</b>	<b>20692192,54</b>
<b>В 2015 году списано с текущих счетов:</b>	
Услуги телефонизации (Ростелеком)	23000,00
Коммунальное освещение (Петерб. сбытовая компания)	312091,49
Обслужив., ремонты, освид-ние и страхование ГО по лифтам	304594,99
Услуги по дератизации	21326,98
За талоны на вывоз ТБО	640668,00
Холодное водоснабжение и канализация (ГУП Водоканал)	1836465,08
Отопление и горячее водоснабжение (ГУП ТЭК)	5767188,59
Оплата по договору за обслуживание системы АППЗ	168139,00
Оплата ТО1,2 внутреннего противопожарного водопровода	62800,00
Обслуживание ТВ-антенны	301340,00
За услуги по печати квитанций (ГУП ВЦКП «Жил. хозяйство»)	62466,45
Оплата по договору за замер загазованности	31119,00
Оплата по доп. счетам:	
а) обучение сотрудников по обязательным. программам	18500,00
б) проектные работы	60289,15
в) настройка вычислительной техники	5300,00
г) Обновление программы "Касперский"	4390,00
д) за банер-плакаты	2500,00
Оплата счетов по текущ. ремонтам и благоустройству территории	
а) установка комплексов СКУД (видеонаблюдение)	118820,00
б) ремонт дорожного покрытия	418505,00
в) ремонт ИТП	247000,00
Оплата по договору за охрану дома	4252715,69
Покупка материалов и оборудования д/обслуж. дома	1174541,56
<b>Итого перечислено по «60» сч. (расчеты с поставщиками и подрядчиками)</b>	<b>15833760,98</b>
Перечислено на пл. карты сотрудникам ТСЖ (заработная плата + пособия)	3538825,00
Расчетно-кассовое обслуживание банков .....	55578,48
Перечисление денежных ср-в с текущ. сч. в СБ на бизнес-счет в СБ.....	83000,00
Платежи в бюджет (сч. 68/1 - НДС/Л).....	528785,00
Платежи в бюджет (сч. 68/3 - Единый налог на доходы за 2015 г.).....	38403,00

Платежи в бюджет (сч. 68/2 - Госпошлина.....)	3009,00
Взносы в ПФР и ФСС (сч.69) .....	778291,45
Перевод средств на Авансовый отчет .....	289000,00
<b>Итого списано с текущих счетов:</b>	<b>21148652,91</b>

**Остаток денежных средств на текущих счетах ТСЖ «Озерки-1» составляет всего на 1/01-2016 г.(подтверждено выписками банков) 1079792,12**  
в том числе: а) в СЗ банк ПАО Сбербанк – текущий счет ..... 797543,12  
б) в АО Банк "ПСКБ" - текущий счет..... 282249,00  
.....

**2. Операции по бизнес-счету (сч.55) – для расчетов пластиковой картой**

**На 1.01.2015 г. остаток денежных средств на бизнес-счете**

<b>составлял:</b>	<b>9118,51</b>
<b>За 2015 год поступило:</b>	<b>83000,00</b>
С расчетного (текущего) счета на пополнение бизнес-счета	83000,00
<b>За 2015 год списано - всего, в том числе:</b>	<b>10290,00</b>
Расчетно-кассовое обслуживание бизнес-счета.....	1290,00
Снято с п/карты на авансовые отчеты .....	9000,00

**Остаток денежных средств на 1/01-2016 г. на бизнес-счете составляет (подтверждено выписками банка) ..... 81828,51**

**3. Анализ по расчетам с собственниками помещений (сч. 76)**

Дт задолженность на 01.01.2015 г. составляет 3034000 руб. (в т.ч. долг собственников нежилых помещений 209726 руб.).

За 2015 год	(руб.)		
	Начислено	Оплачено	% поступл. к начислениям
Целевые сборы на жилищные и коммунальные услуги (жилые помещения)	20834982	19494254	
Целевые сборы по расходам (встроенные помещения)	1309588	911213	
Пени (учет по начислениям) ("91" сч.)	154155	154155	
Целевой сбор на благ-во территории, охрана и брелки (учет по поступлениям)	25300	25300	
Всего:	22324025	20584922	92,2

Дт задолженность на 01.01.2016 г. составляет 4773103 руб. (в т.ч. задолженность собственников нежилых помещений 608101 руб.).

Имеются решения судов о взыскании с собственников помещений задолженности по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, судебных расходов на сумму 211610 руб. 27 коп., в том числе:

пр. Луначарского, д.64 кв.63	16591 руб. 08 коп.
пр. Луначарского, д.64, кв.98	9049 руб. 48 коп.
пр. Художников, д.17 к.1, кв.194	185969 руб. 71 коп.

4. Анализ начисления и расходования целевых средств (сч. 86)

Остаток целевых средств на 01.01.2015 г. – 2169491 руб.

(руб.)

№№ суб/сч.	Наименование статей	Доходы	Расходы	Результат года	
				Экономия	Перерасход
<b>86-1</b>	<b>Содержание и ремонт общего имущества - всего</b>	<b>13822046</b>	<b>13220392</b>	<b>601654</b>	
	<b>В том числе:</b>				
86-1/1	Содержание и текущий ремонт общего имущества (без работ и услуг, учтенных на с/счет 86-1/2-86-1/8)	6975228	6701794	273434	
	<u>Доходы</u> , в том числе:				
	Платежи собствен. жилых помещений	5877509			
	Платежи собствен. нежилых помещений	527605			
	Возврат СБ ошибочно снятой комиссии	6			
	Доходы от хозяйственной деятельности	570108			
	<u>Расходы</u> , в том числе:				
	Зар. плата, страхов. взносы на з/п (20 сч.)		4595485		
	Покупка материалов, оборуд., инвентаря		1172876		
	Расчетно-кассовое обслуж. в банках		56868		
	Оплата госпошлины по искам		3009		
	Расходы по Авансовым отчетам		34976		
	Замер загазованности		53347		
	Услуги по дератизации		28432		
	Услуги телефонной связи		23630		
	Услуги по печати счетов		75372		
	Доп. Счета по обслуживанию дома:				
	настройка вычислительной техники		5300		
	проектные работы		60289		
	обучепные сотр-ков по обяз. программам		18500		
	покупка банер-плакатов		2500		
	обноваление программы "Касперский"		4390		
	Прочие расходы на текущие ремонты и благоустройство территории:				
	по установке СКУД (видео)		118820		
	на ремонт ИТП		247000		
	на ремонт дорожного покрытия.		201000		
86-1/2	Обслуживание и ремонт лифтов	352241	319409	32832	
86-1/3	Вывоз ТБО	1031181	629272	401909	
86-1/4	Обслуж. ПЗУ и системы видеонаблюд.	327324	491437		164113
86-1/5	Обслуж. системы АППЗ	195187	215939		20752
86-1/6	Обслуж. ТВ-антенны	287640	271700	15940	
86-1/7	Услуги банков за прием платежей	411255	348850	62404	
86-1/8	Охрана объекта	4241990	4241990	0	
<b>86-2</b>	<b>Коммунальные услуги</b>	<b>8917939</b>	<b>8619242</b>	<b>298697</b>	
86-2/1	Холодн. водоснабж. и водоотведение	1936886	1870122	66764	
86-2/2	Теплоснабжение	6672928	6451027	221901	
86-2/3	Электроэнергия на ОДН	308125	298093	10031	
	<b>ИТОГО 86 сч.:</b>	<b>22739985</b>	<b>21839634</b>	<b>900351</b>	<b>0</b>
	<b>Результат 2015 года</b>			<b>900351</b>	

Остаток целевых средств на 01.01.2016 г. – 3069842 руб.

Данные таблицы (п. 5) подтверждены бухгалтерскими документами - Главная книга – сч. 86 - с/счета 86-1(86-1/1-1/8, 86-2 (86-2/1-2/3).

**5. Анализ по расчетам с поставщиками (сч. 60)**

Кт задолженность на 01.01.2015 г. составляла 2484404,37 руб.

Кт задолженность на 01.01.2016 г. составляет 2955063,22 руб., в том числе:

Наименование организации	Наименование услуг	Сумма задолженности (-) Переплаты (+)
ОАО "Петерб. Сбытовая Компания»	Электроснабжение ( в т.ч. пени)	-27876,80
АО "Станция проф. дезинфекции"	Дератизация	-7106,78
ГУП ВЦКП "Жилищное хоз-во"	Печать квитанций	-18842,97
ОАО "Спецтрест №27"	Тех. обслуживание лифтов	7502,86
ОАО "Спецтрест №27"	Ремонтные работы	-73352,79
ГУП "Водоканал С.-Петербурга"	Водоснабж. и водоотв. (XII-15 г.)	-181921,70
ГУП "ТЭК СПб"	Теплоснабж. (за IX-XII -2015 г.)	-2471431,32
ООО "П.А.К.Т."	Обслуживание СКПТ	-68640,00
ОАО " АТП «Экоград»	Вывоз ТБО	-55944,00
ООО "Охранная организация "Сайма"	Охрана объекта	-19914,55
ОАО "Ростелеком"	Услуги местной связи	350,96
ОАО "Ростелеком"	Услуги ММТ	2123,93
ООО "ЖКС №2 Выборгского района"	Замер загазованности	-40010,06
	<b>ИТОГО:</b>	<b>-2955063,22</b>

**6. Расчеты с работниками по оплате труда (сч.70), расчеты по социальному страхованию и обеспечению (сч.69)**

Начисление заработной платы сотрудникам производилось согласно утвержденному штатному расписанию ТСН «Озерки-1». Доплаты за дополнительные работы производились на основании приказов председателя. Ведомости по начислению заработной платы, налоговые карточки по НДФЛ и индивидуальные карточки по страховым взносам в ПФР, ФСС и ОМС ведутся в соответствии с требованиями НК РФ и ПФР.

В 2015 году получили доход 15 человек, из них 4 чел. по гражданско-правовым и срочным договорам. Начисления по «70» сч. составили **4067615 руб.**, в том числе пособия по временной нетрудоспособности за счет средств ФСС в размере 3772 руб., возвращенные на р/счет ТСН в декабре 2015 г. Взносы во внебюджетные фонды (20,2 %) составили 778293 руб.

**7. Учет приобретаемого имущества и материалов (сч. 10)**

В 2015 году материалов для содержания и текущего ремонта общего имущества приобретено на сумму 1291587 руб., из них: Кт10-Дт86-1/3 – на ремонт лифтов – 6254 руб.; Кт10-Дт86-1/4 – на ремонт систем ПЗУ и видеонаблюдения – 244787 руб., Кт10-Дт20 - на содержание и ремонт иного общего имущества – 1040546 руб.,

Имущества для содержания и текущего ремонта было приобретено на сумму 132330 руб. Из них: Кт10-Дт20 – 132330 руб., что отражено в главной книге и в «Ведомости учета... за 2015 г.». Приобретаемое имущество учитывается, как переданное в эксплуатацию с момента поступления (сч. 10: с/сч. 10-2). Инвентарь, отслуживший срок эксплуатации и пришедший в негодность списывается.

**9. Анализ коммерческой деятельности (сч.91,99.)**

Учет налоговой базы по «прочим доходам» производился: 1) по «кассовому» методу на поступления платежей от коммерческой деятельности (платежи за оказываемые услуги, арендная плата, проценты от выдачи займов) и 2) по методу «начислений» из расшифровок ВЦКП (пени за просрочку платежей населения), что отражено в учетной политике ТСН.

За 2015 год доход составил всего (91 сч.) – 606498 руб., в т.ч. 1) за оказываемые услуги и арендные платежи – 452353 руб., 2) пени за просрочку коммунальных платежей 154155 руб.

Единый налог на «доходы» в размере 6 % (сч. 68-3) составил 36390 руб. Чистая прибыль 2015 года в сумме в 570108 руб., направлена на «целевое финансирование» (Дт99 - Кт86), в т.ч. на компенсации за 2014 г. трех процентов за услуги банка собственникам, своевременно оплачивающим жилищно-коммунальные услуги в размере 158356 руб.

Приложение №1: Отчет о выполнении годового плана мероприятий по содержанию и текущему ремонту общего имущества в многоквартирных домах, находящихся под управлением ТСН "Озерки-1" за 2015 г.

Бухгалтер ТСН "Озерки-1"

Гук Л.Л.

Председатель ТСН "Озерки-1"

Левицкий С.Н.



*С отчетом ознакомлена*  
*25.02.2016 г.*

*А. Луцкова Е.А.*