

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ТОВАРИЩЕСТВА
СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «ПРОСТОР-I»
О ФИНАНСОВОЙ И ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА ЗА
ПЕРИОД с 01.01.2019. по 31.12.2019.**

Санкт-Петербург, г. Колпино

25 апреля 2020 г.

Заключение ревизионной комиссии (далее заключение) товарищества собственников жилья «Простор-I» (далее ТСЖ), предоставляемый общему собранию собственников жилья, правлению ТСЖ «Простор-I» подготовлен в соответствии с требованиями Жилищного Кодекса Российской Федерации и положениями нормативных актов, регулирующих данный вид деятельности.

Заключение сформировано в ходе проверки состояния бухгалтерского учёта и анализа хозяйственной деятельности ТСЖ за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019 года.

Ревизионная комиссия в составе: Дмитриевой Н.А., Платоновой И.Г., Ивановой Н.А. утверждена протоколом №1 общего очередного собрания членов ТСЖ «Простор-I» в многоквартирном доме, расположенном по адресу: Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Октябрьская, д.77/27, проводимого в форме очно-заочного голосования от 06.11.2019.

Период проведения проверки: 15.03.2020 - 25.04.2020.

Основные вопросы проверки:

- соответствие учредительных документов и внутренних положений, а также учётной политики законодательству Российской Федерации;
- целевое использование денежных средств товарищества;
- выявление отсутствия или наличия в бухгалтерской и налоговой отчётности существенных искажений, а также соответствие совершенных финансовых и хозяйственных операций нормативным актам, действующим в Российской Федерации;
- соответствие начислений собственникам жилых помещений ТСЖ по коммунальным платежам и техническому обслуживанию, тарифам, утвержденным собранием ТСЖ на 2019 год;
- исполнение сметы доходов и расходов ТСЖ на 2019 год;
- начисление и оплата взносов ТСЖ и коммунальных услуг.

В ходе проверки были изучены следующие документы:

- Устав ТСЖ;
- свидетельства о регистрации и о постановке на налоговый учёт;
- дело с протоколами общих собраний ТСЖ;
- дело с протоколами заседаний правления ТСЖ;
- дело заявлений о вступлении в ТСЖ;
- дело по переписке с организациями;
- дело по работе с поставщиками и подрядчиками;
- штатное расписание;
- дело с трудовыми договорами;
- дело с приказами по ТСЖ;
- дело с нормативными документами по начислению квартплаты;

- положение об учётной политике ТСЖ;
- дело с договорами о материальной ответственности;
- первичная бухгалтерская документация за 2019 год, в том числе:
 - а) таблицы учёта рабочего времени;
 - б) ведомости по начислению заработной платы, оплаты отпусков;
 - в) начисление и перечисление взносов в государственные социальные внебюджетные фонды;
 - г) авансовые отчёты с приложениями;
 - д) акты выполненных работ, сметы на выполнение работ;
 - е) товарные чеки, квитанции к приходным кассовым ордерам, кассовые чеки, квитанции об отправке корреспонденции;
 - ж) банковские выписки и платёжные документы по расчетным счетам ТСЖ;
 - з) бухгалтерская и налоговая отчётность;
 - и) отчётность по взносам в государственные социальные внебюджетные фонды;

В ходе проверки были проведены следующие мероприятия:

- проверка расчёта квартплаты в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- анализ правильности ведения бухгалтерского учёта;
- анализ полноты и соответствия учётной политики законодательству Российской Федерации;
- проверка расчётов по налогообложению.

Органами управления ТСЖ являются:

- общее собрание членов товарищества собственников жилья;
- Правление товарищества.

В проверяемом периоде:

- обязанности председателя правления ТСЖ исполняли:
 - с 01.01.2019. по 07.11.2019. Грибкова В.Н.;
 - с 08.11.2019. по 31.12.2019. Рощина В.Н. (протокол № 1 заседания правления от 08.11.2019. зарегистрирован в МИФНС № 15 19.11.2019.)
- членами правления ТСЖ являлись:
 - с 01.01.2019. по 07.11.2019. Вялкова И.А., Ильина Е.Г., Сергиенко Н.А., Терехина Г.Н., Хозова Г.Е.;
 - с 08.11.2019. по 31.12.2019. Антонова Н.В., Косолап А.А., Новиков А.В., Рощина В.Н., Салтыкова Е.Л., Сергиенко Н.А.
- обязанности управляющего ТСЖ исполняли:
 - с 01.01.2019. по 30.04.2019. Варгасова С.Е. (доверенность №11 от 22.03.2017.);
 - с 01.05.2019. по 29.11.2019. Иванов В.А. (данные о доверенности отсутствуют).
- обязанности главного бухгалтера ТСЖ исполняла:
 - с 01.01.2019 по 29.11.2019. Крымова Л.А.

Изменения в Устав ТСЖ

Действующий Устав ТСЖ утверждён решением внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью Инвестиционно-строительная компания «ДСК-5» от 04.07.2003.

Федеральный закон, регулировавший утверждение документа, давно утратил силу, он был аннулирован в 2005 году. С того времени все вопросы регулирует Жилищный кодекс Российской Федерации.

Следует иметь в виду, что в 2015 году в Жилищный кодекс Российской Федерации были внесены изменения. Поэтому Устав ТСЖ должен быть актуальным, включать в себя последние нововведения. Новые поправки обязывают проводить регулярные собрания. Помимо этого, вносить изменения следует по другим правилам. Правила несколько ужесточились. В Жилищном кодексе Российской Федерации также появились пункты, касающиеся уплаты взносов на капитальный ремонт.

Рекомендовано

К общему собранию членов ТСЖ подготовить проект Устава ТСЖ, включающего необходимые изменения, в том числе внести изменения о местонахождении ТСЖ, на данный момент в Уставе ТСЖ прописан адрес: Санкт-Петербург, Колпино, пр. Ленина, д.101.

Протоколы общих собраний ТСЖ

Ревизионной комиссии были представлены протоколы очередных отчётно-выборных собраний за 2019 год.

Протокол от 02.07.2019. – собрание не состоялось, не было кворума для принятия решения собрания.

Протокол № 1 от 06.11.2019. – собрание правомочно для решения вопросов повестки дня, приняло участие 51,7% членов ТСЖ.

Результатом собрания стало избрание нового состава правления и ревизионной комиссии. Остальные вопросы повестки собрания не были утверждены.

Протоколы заседаний правления ТСЖ

Ревизионной комиссии были представлены протоколы заседания правления за 2019 год – 17.04.2019, 15.05.2019, 07.11.2019., №1 от 04.11.2019, №2 от 08.11.2019., №3 от 13.11.2019., №4 от 20.11.2019., №5 от 04.12.2019., №6 от 25.12.2019.

Все заседания правления ТСЖ председатель правления ТСЖ Рощина В.Н. не проводила в качестве председателя заседания правления, чем нарушила требования Устава ТСЖ.

Всего за этот период проведено 9 заседаний правления ТСЖ.

Рекомендовано

Проводить заседания правления в соответствии с требованиями Устава ТСЖ, протоколы заседаний правления оформлять должным образом.

Договорная дисциплина ТСЖ

В соответствии со статьей 147 Жилищного кодекса Российской Федерации и Уставом ТСЖ руководство деятельностью ТСЖ осуществляется правлением ТСЖ, которое принимает решения по всем вопросам деятельности ТСЖ, за исключением

вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания членов ТСЖ и общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме.

Рекомендовано

Вести реестр заключённых договоров с целью своевременной пролонгации их или заключения новых договоров для надлежащего содержания и текущего ремонта общего имущества многоквартирного дома.

ТСЖ заключило договоры:

- на размещение специального оборудования и прокладке кабельных линий с ЗАО «ЭР-телеком Холдинг», договор №653/ОС/11 от 07.10.2011., в 2019 году перечислено на расчетный счёт ТСЖ - 67 500,00 рублей (оплачено за 2018-2019 годы);
- установку информационных стендов в кабинах лифтов с ИП Грушко+, договор № 10 от 14.06.2016., в 2019 году перечислено на расчётный счёт ТСЖ за 2018-2019 годы – 28 560,00 рублей.

Средства, полученные от этих организаций, и пени за несвоевременную оплату платежей учитываются на счёте 84 «Нераспределенная прибыль». Использование возможно только по решению общего собрания собственников жилья.

На 31.12.2019. на счёте аккумулировано 504 221,53 рублей.

Рекомендовано

Ежеквартально выставлять счета для оплаты, в договор внести условие о санкциях за несвоевременную оплату.

Техническое обслуживание общего имущества многоквартирного дома

В 2019 году техническое обслуживание общего имущества многоквартирного дома (содержание дома, обслуживание ПЗУ, уборка лестничных клеток, содержание придомовой территории) проводили ООО «Рыбацкое Стройсервис», ООО «УК «Рыбацкое».

Договор №72998 от 29.12.2018., заключённый с АО «Автопарк №1 «Спецтранс», по окончании сроков действия не был вновь заключён председателем правления Рощиной В.Н., что могло повлечь наложение штрафных санкций на ТСЖ за нарушение санитарно-технического режима.

Договор №1298 от 01.01.2019. с АО «Станция профилактической дезинфекции» по окончании сроков действия не был вновь заключён председателем правления Рощиной В.Н., что могло повлечь наложение штрафных санкций на ТСЖ за нарушение санитарно-технического режима.

Акты осмотра, проверки состояния (испытания) на соответствии их эксплуатационных качеств обязательным требованиям безопасности инженерных коммуникаций, электрического оборудования, санитарно-технического оборудования, лифтового хозяйства не представлены.

Техническое обслуживание, осмотры, ремонты проводятся соответствующими службами своевременно, но выявлено, что в результате проверки диспетчеризации многоквартирного дома в октябре 2019 года 21 сигнал (согласно Акту) не работает.

В связи с этим ООО «Интерстройсервис» прекратило диспетчерское обслуживание многоквартирного дома, что могло повлечь вывод из эксплуатации лифтов, возникновение угрозы безопасности жизни и здоровью собственников помещений.

Ненадлежащее содержание общего имущества многоквартирного дома (лифтов) явилось следствием халатности председателей правления Грибковой В.Н. и Рождиной В.Н..

Проверка заключённых договоров в 2019 году и пролонгированных договоров показала, что поступившие денежные средства в большинстве своём были израсходованы целевым образом.

Сумма оплат соответствует договорным показателям, подтверждена оправдательными документами от поставщиков.

В ходе проверки представлены платежные документы за услуги, на которые отсутствуют акты выполненных работ.

- платежное поручение №171 от 27.05.2019. на сумму 73 248 рублей (поставщик ОАО «Автопарк № 1 «Спецтранс»);
- платежное поручение №364 от 01.11.2019. на сумму 73 248 рублей (поставщик ОАО «Автопарк № 1 «Спецтранс»);
- платежное поручение №11 от 28.11.2019. на сумму 73 248 рублей (поставщик ОАО «Автопарк № 1 «Спецтранс»);
- платежное поручение №26 от 23.12.2019. на сумму 4 293,16 рублей (поставщик АО «Станция профилактической дезинфекции»;
- платежное поручение №25 от 23.12.2019. на сумму 9 000,0 рублей (поставщик ООО «МЕГАХИТ»);
- платежное поручение №27 от 23.12.2019. на сумму 28 837,2 рублей (поставщик ООО «ОТИС Лифт»);
- платежное поручение №28 от 23.12.2019. на сумму 73 248 рублей (поставщик ПАО «Ростелеком»);
- платежное поручение №29 от 25.12.2019. на сумму 66 392,0 рублей (поставщик ООО «Рыбацкое Сервис»);
- платежное поручение №31 от 25.12.2019. на сумму 66 392,0 рублей (поставщик ООО «Рыбацкое Сервис»);
- платежное поручение №30 от 25.12.2019. на сумму 138 427,32 рублей (поставщик ООО «УК «Рыбацкое»);
- платежное поручение №32 от 25.12.2019. на сумму 59 994,0 рублей (поставщик АО «ПСК»;
- платежное поручение №33 от 27.12.2019. на сумму 73 248 рублей (поставщик ПАО «Автопарк № 1 «Спецтранс»).

По состоянию на **31.12.2019.** кредиторская задолженность перед поставщиками составляет **2 626 330,87** рублей.

Согласно выставленной претензии АО «ПСК» от 28.01.2020. №139/110/5, задолженность ТСЖ перед поставщиком электроэнергии по состоянию на 31.12.2019. за ноябрь, декабрь 2019 года составляет 275 938,96 рублей, из них пени на сумму 2 492,74 рублей.

Согласно выставленной претензии ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» от 30.12.2019. №365-11-02-2871/19 задолженность ТСЖ перед поставщиком водоснабжения и водоотведения по состоянию на 30.12.2019. за октябрь, ноябрь 2019. составляет 293 780,16 рублей, из них пени на сумму 187,34 рублей

Дополнительные расходы, связанные с оплатой штрафных санкций (пени) ввиду образовавшейся задолженности перед ресурсоснабжающими организациями за несвоевременную оплату потреблённых ресурсов, возникли из-за нарушения сроков по исполнению договорных обязательств председателем правления ТСЖ Рощиной В.Н., несмотря на наличие возможности (наличие денежных средств на счетах ТСЖ) их исполнения.

По акту сверки с АО «Автопарк № 1 «Спецтранс» задолженность по состоянию на 31.12.2019. за вывоз ТБО составляет 83 712,00 рублей.

Наименование организации	вид услуги	зadолженность на 01.01.2019	зadолженность на 01.01.2020
ГУП «ТЭК СПб»	отопление, горячая вода	1 158 946,28	1 316 339,83
ГУП «Водоканал»	водоснабжение, водоотведение	161 655,52	220 339,36
ОАО «Петербургская сбытовая компания»	электрическая энергия	242 640,83	275 938,96
Ростелеком	видеонаблюдение, телетрансляция	35 668,6	33 111,52
АО «АВТОПАРК №1 «СПЕЦТРАНС»	мусор	75 520	83 712
ООО «Мегахит-ТО»	обслуживание узлов учета	9 000	18 000
ООО «ОТИС Лифт»	Обслуживание лифтов	28 356,58	28 837,2
ООО «УК «Рыбацкое»	содержание общего имущества многоквартирного дома	0	415 281,96
ООО «ЖКС №1» Колпинского района	прием и обработка сигналов	0	26 128,54
ООО «Интерстройсервис»	обслуживание ОДС	3 419,64	
ООО «Рыбацкое Сервис»	содержание общего имущества многоквартирного дома	718 693,4	199 176
ГУП «Вычислительный центр коллективного пользования многоотраслевого комплекса жилищного хозяйства» договор №44/1-6/09 от 22.05.2019		5 782,38	9 465,50
Всего задолженность перед поставщиками		2 439 683,23	2 626 330,87

Состояние бухгалтерского учёта

Ведение бухгалтерского учёта в ТСЖ, подготовка и сдача отчётности, начисление и уплата налогов, банковские операции, включая операции по авансовым отчётам, учёт МПЗ, начисление заработной платы и иных вознаграждений производится в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учёте», нормами Налогового Кодекса Российской Федерации, нормами ТК Российской Федерации и другими нормативными актами.

К проверке представлено утвержденное Приказом Председателя правления ТСЖ «Положение об учётной политике для целей бухгалтерского и налогового учёта на 2015 год». Применяемая система налогообложения - УСН «Доходы» -6%. Бухгалтерский учёт ведется с использованием программы 1С Предприятие 8.3 «Учёт в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК». Все операции отражаются в соответствии с планом счетов бухгалтерского учёта. Бухгалтерский учёт ведется в программе 1 С Предприятие.

Прием наличных денежных средств за коммунальные услуги ТСЖ «Простор-1» не предусмотрен, все платежи по коммунальным услугам принимаются только в безналичной форме. У ТСЖ открыт банковский счет в филиале Петровский Банка «Открытие».

К проверке представлены выписки по расчётному счету, открытому в банке «Открытие», за период с 01.01.2019. по 31.12.2019. Остаток на 01.01.2019г. составил 189 105,59 руб. Анализ счёта 51 «Расчётный счёт» соответствует выписке расчетного счета, остаток денежных средств на расчетном счету организации по состоянию на 31.12.2019. составил 281 621,82 руб.

Проверка авансовых отчётов показала, что подотчётные лица приобретали за наличный расчёт канцтовары, картриджи, материалы для хозяйственных нужд, и жизнеобеспечения жилого многоквартирного дома. Авансовые отчёты с приложениями (товарные чеки, товарные накладные, кассовые чеки, квитанции к ПКО) соответствуют отраженным данным на счетах бухгалтерского учёта.

Товарно-материальные ценности, приобретенные за наличный расчет подотчётными лицами, использованы для выполнения хозяйственных работ в полном объёме и списаны в установленном порядке.

В ходе проверки нецелевого использования средств подотчётными лицами не выявлено.

Оплата целевых взносов ТСЖ и коммунальных услуг

Оплата взносов ТСЖ производится на основании квитанций ТСЖ «Простор-1», расчет и начисление по лицевым счетам собственников коммунальных платежей и платежей по техническому обслуживанию производится согласно тарифов, утвержденных распоряжением Комитета по тарифам Санкт-Петербурга с учётом изменений, принимаемых в течение календарного года. Учёт начислений и расчетов с собственниками жилых и нежилых помещений ведется с использованием программного средства «Квартплата».

Нарушений в начислении по лицевым счетам не обнаружено.

Анализ задолженности собственников помещений

Задолженность по оплате Собственниками помещений на 01.01.2019 составляет **2 054 183,40** руб.

За проверяемый период начислено по утвержденным тарифам 17 555 072,15 руб., поступило от собственников квартир 15 961 237,46 рублей.

Задолженность на 01.01.2020г. составляет **3 648 018,09** рублей.

По состоянию на 01.01.2020г. должниками (задолженность более одного месяца) являются 71 собственник помещений, их задолженность за 164 неоплаченных месяца составила 2 079 373,05 руб.

В 2019 году работа с недобросовестными плательщиками по взысканию задолженности, в том числе подача исковых заявлений в суд, не велась.

Рекомендовано наладить алгоритм взыскания задолженности с неплательщиков жилых помещений для снижения задолженности.

Ревизионной комиссией были изучены первичные документы по начислению заработной платы (табели учёта рабочего времени, расчетные ведомости, заявления на отпуск, приказы на отпуск и увольнение, расчет страховых взносов). На момент проверки не представлены трудовые книжки на 2 работников службы внутреннего контроля. Отсутствуют таблицы учёта рабочего времени за ноябрь, декабрь 2019г. Тем не менее, на расчетный счет сотрудников службы контроля были перечислены средства за ноябрь и декабрь 2019г.

29.11.2019 года уволены главный бухгалтер и управляющий без оплаты труда за ноябрь 2019г в нарушение статьи 140 Трудового кодекса. Заработная плата не была начислена по неизвестным причинам. Со стороны работника была написана жалоба в Трудовую инспекцию о неправомерных действиях со стороны Председателя правления. Жалоба по просьбе нового Председателя была отозвана, были выплачены заработная плата, компенсация за неиспользованный отпуск, компенсация за задержку заработной платы в размере 2 312,16 руб., пени за задержку перечисления страховых взносов и НДФЛ в размере 510,03 руб. Работникам были выданы все документы, предусмотренные Трудовым Кодексом.

Окончательный расчёт был произведен 27.02.2020г.

Система документооборота ТСЖ

Представлены Уставные документы ТСЖ - Свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе, свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр, а также дополнительные документы (о применении упрощенной системы налогообложения).

Важнейшие документы ТСЖ, включая протоколы правления, протоколы общих собраний, результаты голосований, бухгалтерская и налоговая отчётность, первичные бухгалтерские документы, бухгалтерская программа хранятся (находятся) в помещении правления ТСЖ.

Документация ТСЖ ведётся с нарушениями нормативных документов:

- отсутствует номенклатура дел;
- папки с делами не пронумерованы;
- описи большинства дел не составлены, составленные описи не заверены;
- штатное расписание не соответствует нормативным документам (форма Т-3);
- таблицы учёта рабочего времени не соответствуют нормативным документам (форма Т-13);
- отсутствуют трудовые книжки двух работников;

– архив ТСЖ не оформлен (отсутствуют опись, документы по единицам хранения).

Рекомендовано

Рошиной В.Н. привести делопроизводство ТСЖ в соответствие с нормативными документами.

Наличие и исполнение смет доходов и расходов ТСЖ «Простор-1»

В связи с отсутствием утверждённой сметы доходов и расходов на 2019 год в ходе проверки был проведен анализ фактических доходов и расходов ТСЖ за период с 01.01.2019. по 31.12.2019.

Фактические расходы, осуществлённые Товариществом, произведены в пределах сметы доходов и расходов, рассчитанной на основе утвержденных тарифов. Несмотря на это следует пересмотреть структуру статей расходов, а именно «Управление многоквартирным домом».

Были выявлены нарушения в части нецелевого использования денежных средств.

Так расходы на управление многоквартирного дома частично финансировались за счёт иных расходных статей.

Рекомендовано

Правлению ТСЖ проанализировать статьи расходов, исходя из фактического состояния дома и потребности в текущем ремонте, подходить к разработке сметы на следующий год с учётом непредвиденных ситуаций и стоимости труда наёмных работников.

Выводы ревизионной комиссии

Основные факты хозяйственной деятельности и рекомендации заключены в следующем:

- Ревизионная комиссия установила, что использование средств ТСЖ в рамках сметы доходов и расходов, в основном, носит правомерный характер.
- При этом, выявлено нецелевое использование средств в части превышения расходов на управление многоквартирным домом над доходами по данной статье. Компенсировалось данное превышение за счёт иных статей сметы доходов и расходов.
- Учёт доходов и расходов велся в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», за исключением ноября и декабря 2019г.
- При анализе наличия денежных средств на лицевом счёте ВЦКП и банка «Открытие», выявлено, что председателями правления не велась работа по предотвращению увеличения кредиторской задолженности перед поставщиками.
- В 2019 году активно работа по взысканию задолженности по коммунальным платежам правлением ТСЖ не велась.
- Были допущены нарушения трудового законодательства председателем правления ТСЖ в отношении работников ТСЖ.

Вывод: На основании вышеизложенного ревизионная комиссия считает работу правления ТСЖ «Простор-1» за проверяемый период **удовлетворительной.**

Настоящее заключение составлено и подписано в 2-х экземплярах, один из которых передан в правление ТСЖ (для ознакомления членов ТСЖ), второй экземпляр хранится в ревизионной комиссии.

Член ревизионной комиссии  Платонова И.Г.

Член ревизионной комиссии  Дмитриева Н.А.

**Оплата Поставщикам с расчетного счета, открытого в банке «Открытие»,
с 01.01.2019 по 31.12.2019**

Наименование организации, договор	Сумма оплаты
ООО «ОТИС лифт» договор №В70РЕ-002938 от 01.11.2011.	345 565,78
ООО «ЖКС-1» договор №143/14 от 01.09.2014.	56 906,07
ООО «Рыбацкое-Стройсервис» договор №5 от 30.12.2009. (ПЗУ)	47 808,00
ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» договор №80519 от 01.03.2005.	3 361 370,96
АО «ПСК» договор №24-000860 от 01.07.2004.	1 819 107,72
ГУП «Вычислительный центр коллективного пользования многоотраслевого комплекса жилищного хозяйства» договор №44/1- 6/09 от 22.05.2019.	53 991,76
ООО «УК Рыбацкое-Стройсервис» договор №.77/27-12 от 01.11.2012.	1 515 397,40
ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» договор №37-502974-ЖФ-ВС от 01.12.2011.	376 588,08
ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» договор №37-502095-ЖФ-ВО от 01.12.2011.	637 529,17
АО «Автопарк «Спецтранс» договор №72998 от 29.12.2018.	806 898,04
ПАО «Банк ФК «Открытие» договор №В8-020-3926 от 29.09.2016.	25 341,35
Оплата налога УСН	6 558,00
ООО «Пожгарант» договор №115-12/то ПС от 01.02.2012.	3 660,00
АО «Станция профилактической дезинфекции» договор №1298 от 01.01.2019.	17 172,64
ООО «Интерстрой сервис»	27 762,84
ООО «Тензор» электронная цифровая подпись	4 800,00
ПАО «Ростелеком» договор А-1-5/06-3-489 от 01.05.2008. (видеонаблюдение+телетрансляция)	428 022,00
ООО «Инженерный центр КПЛ»	27 128,22
СК «Ресо гарантия»	1 955,00
ООО «Мегахит-ТО», договор №ТО-50КУ-18 от 01.10.2018.	99 000,00
Ростелеком местная связь	6 766,80
ООО «Рыбацкое-Стройсервис» (герметизация межпанельных стыков)	123 752,00
Пени	1 135,03
ООО «АйТиБухгалтерия» договор №АТ00-000109 от 12.04.2019	34 900,00
ООО «ДНС Ритейл» оргтехника	49 194,00
Заправка картриджей	2 700,00
ООО СПб Монтаж (герметизация межпанельных стыков)	36 645,00
ООО «УК «Рыбацкое» договор № Р-13 от 01.09.2019	138 427,32

Состояние расчетов в ВЦКП с 01.06.2019. по 31.12.2019.

2019.	Остаток на начало месяца	Платежи населения в ВЦКП	ГУП "Водоканал" водоснаб.	ГУП "Водоканал" водоснаб. общедом.	ГУП "Водоканал" водоотвед. инд.	ГУП "Водоканал" водоотвед. общедом.	ГУП "ТЭК"	ГУП "ТЭК" общедом.	ГУП "ТЭК" инд.	АО "ПСК"	Перечислено на расчетный счет в банк "Открытие"	ВЦКП	Всего	Остаток на конец месяца
июнь	0	140 436,07											0	140 436,07
июль	140 436,07	840 324,11	40 558,54	4 227,78	66 834,5		91 476,09	2 385,94			543 631,65	782,89	749 897,39	230 862,79
август	230 862,79	1 029 651,94	55 355,11	1 110,97	84 866,21		99 120,25	625,77			451 367,79	4 846,7	697 292,8	563 221,93
сентябрь	563 221,93	974 448,51	61 140,99	554,56	87 687,16		90 007,09	308,55			471 873,7	5 960,36	717 532,41	820 138,03
октябрь	820 138,03	1 409 608,35	67 639,75	381,86	99 818,54		377 522,18	215,48	108 372,74	560 000	559 397,68	6 042,23	1 219 390,46	450 355,92
ноябрь	450 355,92	1 416 942,16	63 902,05	301,15	96 902,31	604,76	336 657,03	2 201,46	111 131,75		511 127,6	28 050,16	1 150 878,27	716 419,81
декабрь	716 419,81	1 663 644,25	80 960,9	161,14	124 786,62	166,83	443 311,22	641,74	148 087,69	350 000	601 635,45	9 465,5	1 759 217,09	620 846,97
		7 475 055,39	369 557,34	6 737,46	560 895,34	771,59	1 438 093,86	6 378,94	367 592,18	910 000	3 139 033,87	55 147,84	6 294 208,42	