

Отчет
Ревизионной комиссии
о проверке финансово-хозяйственной деятельности
ЖК «Солнечный-23» за период с 01.01.2015 г. по 31.10.2015 г.

пос. Зональная Станция

08.12.2015 г.

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ЖК «Солнечный-23», действующей на основании Устава ЖК «Солнечный-23» и Положения о ревизионной комиссии, проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности жилищного кооператива «Солнечный-23» с 01.01.2015г. по 31.10.2015г.

Состав ревизионной комиссии:

1. Хамидова Любовь Михайловна;
2. Другова Ирина Михайловна
3. Самулеев Максим Сергеевич.

Лицами, отвечающими за финансово-хозяйственную деятельность за указанный период, были члены Правления ЖК «Солнечный-23» в составе:

- Председатель: Бекетова Людмила Павловна
- Члены правления: Кузнецова Г.Л., Шарапов А.А., Пикулин Е.Э., Романова Л.Г., Седов Н.Н., Володин С.В., Лизогуб В.Г.
- Бухгалтер: Макарова Наталия Николаевна

Основная цель работы ревизионной комиссии - проверка финансово-хозяйственной деятельности ЖК «Солнечный-23», соблюдение жилищным кооперативом законодательных и иных нормативных актов, законность совершаемых финансовых и хозяйственных операций по итогам деятельности за период с 01.01.2015г. по 31.10.2015г.

Жилищный кооператив применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

Проверка финансово – хозяйственной деятельности ЖК «Солнечный-23» проведена сплошным методом, включая кассовые, банковские документы, договора, акты выполненных работ, приказы за период с 01.01.2015 по 31.10.2015 года.

В ходе проверки установлено, что при проведении финансово-хозяйственной деятельности и делопроизводства ЖК «Солнечный-23» руководствуется нормами Гражданского кодекса РФ, Налогового кодекса РФ, Жилищного кодекса РФ, Законом «О бухгалтерском учете», Положениями о бухгалтерском учете (ПБУ) и иными законодательными и нормативными актами.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности движения денежных средств по кассовым и банковским документам за период с 01 января 2015 года по 31 октября 2015 года.

1. За период с 01.01.2015 года по 31.10.2015 года, были начислены услуги по содержанию имущества, текущему, капитальному ремонту и вывозу ТБО.

Начислено услуг: месяц	Содержание имущества	Текущий ремонт	Вывоз ТБО	Капитальный ремонт	Техническое обслуживание лифта	Обслуживание домофона
Январь	114461,69	83981,02	24748,09	65544,10	8200,40	
Февраль	114462,01	83981,26	24748,16	65544,28	8200,40	
Март	165192,18	47959,13	24748,16	65544,28	8101,60	4074,00
Апрель	82916,42	100395,10	24748,40	65544,90	8294,09	3914,00
Май	124055,01	74177,22	24748,40	65544,90	8199,95	3868,00
Июнь	123964,21	74122,94	24730,07	65496,93	8199,95	3910,00
Июль	123964,21	74122,94	24730,07	65496,93	8199,95	3910,00
Август	123964,21	74122,94	24730,07	26928,87	8199,95	3868,00
Сентябрь	123964,21	74122,94	24730,07	61762,57	8199,95	3868,00
Октябрь	123964,21	74122,94	24730,07	62660,35	8199,95	3868,00
Начислено «Библиотека»	55 081,36			48 181,69		
Итого начислено	1 275 989,72	761 108,43	247 391,56	658 249,80	81 996,19	31 280,00
Оплачено по 31.10.2015 год	1 209 621,44	773 258,89	247 613,61	692 589,11	78 919,74	25 601,61
Справочно: Оплачено в 11.2015г.*	124 819,99	74122,94	24730,07	61762,57	8199,95	3910,00

- Итого начислено услуг населению за период с 01.01.2015 по 31.10.2015 год: **3 027 604 рубля 40 копеек (с пеней 3 029 818 рублей 70 копеек).**
- Итого оплачено населением за период с 01.01.2015 по 31.10.2015 год: **2 984 516 рублей 64 копейки.**
- Оплачено в ноябре 2015 года за октябрь 2015 года – **295 538 рублей 67 копеек*.**
- Задолженность собственников жилых помещений за 2014-2015 гг. по ЖКУ составляет: **141 757 рублей 06 копеек* (за 2014 год задолженность составляла 138 156 рублей 07 копеек).**

3. Движение денежных средств по кассе:

В ЖК «Солнечный-23» работу кассира совмещает бухгалтер Макарова Наталия Николаевна, согласно приказа № 2Б от 01.01.2014г.

Остаток денежных средств на 01.01.2015	16 227,37
1 Поступления:	
Денежные средства от населения за ЖКУ	44 755,00
Получено наличными из банка	67 800,00
Возврат подотчетных сумм	12 285,91
Договор займа учредителей	1 510,00
Итого:	126 350,91
2 Расход:	
Выдана заработная плата	26 949,58
Выдано в подотчет	49 539,92
Оплата по договору подряда	42 500,00
Договор займа учредителей	2 554,90
Квитанции банка	16 227,37
Итого:	137 771,77
Остаток денежных средств на 31.10.2015г.	4 806, 51

3. Средства на расчетном счете:	46 941,20
Остаток денежных средств на основном счете 01.01.2015 год	
Средства на расчетном счете:	109 072,40
Остаток денежных средств на специальном счете 01.01.2015 год	
Всего на 01.01.2015г.	156 013,60
1 Поступления	Поступления:
Денежные средства от населения за ЖКУ	2 936 882,03
Поступление от провайдеров (квантум, НТС, ЗКК, Заречная)	25 787,08
Возмещение судебных издержек	44 000,00
Перечисление денежных средств на спец.счет собственником Газпром	48181,67
Начислены % банком	357,77
Поступили денежные средства на спец. счет с основного счета	590 531,95
Итого:	3 645 740,50
2 Расход	
Выдана заработная плата	518 413,87
Оплата НДФЛ 13%	86 701,00
Оплата ОПФР 20%	133 383,40
Оплата ФСС 0,2%	1383,80
Получено наличными	67 800,00
% Сбербанк и Томсктелекома за приём наличных от населения	74 670,60
Услуги банка по обслуживанию счета	14 933,65
Оплата авансовых платежей по УСНО	14 663,62
Оплата услуг по договорам	1 315 938,16
Юридические услуги	55 000,00
Госпошлина	3 905,00
Переведены средства на спец.счет (капитальный ремонт)	590 531,95
Оплата услуг по договорам со спец. Счета (кап. ремонт теплотрассы)	490 170,94
Итого:	3 367 495,99
Остаток денежных средств по основному счету на 31.10.2015 год	176 321,26
Остаток денежных средств по спец. счету на 31.10.2015 год	257 936,85
Общий остаток на 31.10.2015г.	434 258,11

Кассовые операции ведутся в соответствии с Порядком ведения кассовых операций в РФ, все документы по учету кассовых операций оформлены в соответствии с требованиями законодательства. Остаток денежных средств в кассе по состоянию на 31.10.2015г. составил 4 806, 51 руб., что подтверждает оборотная ведомость по счету 50.1 «Движение денежных средств», кассовая книга и оборотно-сальдовая ведомость по всем счетам.

Денежные средства в пути.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 57 за Январь 2015 г. - Октябрь 2015 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
57			77 696,52	59 559,28	18 137,24	
57.01			77 696,52	59 559,28	18 137,24	
Итого			77 696,52	59 559,28	18 137,24	

5. Расчеты с поставщиками и подрядчиками:

По состоянию на 31.10.2015 г. задолженность перед поставщиками и подрядчиками, согласно оборотно-сальдовой ведомости составила 732 030 рубля 37 копеек. С учетом суммы авансов, перечисленных согласно договора о капитальном ремонте теплотрассы (средства списываются со спец. счета) в размере 490 206 рублей 94 копейки задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 319 392 рубля 90 копеек. С учетом суммы на ремонт теплотрассы в размере 700 819 рубля 27 копеек, потенциальный долг организации ООО «СтанИнТех» на конец 2015 ГОДА составит более 951 тыс. рублей. Согласно условиям договора на погашение задолженности у ЖК «Солнечный-23» есть 18 месяцев, со дня приемки работ.

Все затраты документально подтверждены договорами, актами и товарными накладными.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
Документы расчетов с контрагентом						
60		119 639,97	1 973 838,68	2 173 591,61		319 392,90
60.01		119 639,97	1 368 835,94	2 058 759,81		809 563,84
Гальцов К.А. ИП			4 087,00	4 087,00		
Обслуживание оргтехники			4 087,00	4 087,00		
ЗОРКИЙ ООО			1 749,00	1 749,00		
Видеонаблюдение			1 749,00	1 749,00		
Казанцев Н.О. ИП			10 000,00	10 000,00		
Очистка кровли от снега и льда			10 000,00	10 000,00		
Кайпова Е.Г. ИП			1 200,00	1 200,00		
Дератизация подвала			1 200,00	1 200,00		
КОМПАНИЯ ТЕНЗОР ООО			3 700,00	3 700,00		
Электронная подпись			3 700,00	3 700,00		
Михалёв А.М. ИП		4 550,00	52 700,00	80 350,00		32 200,00
Аренда автотранспорта		4 550,00	52 700,00	80 350,00		32 200,00
Петров Виктор Васильевич			18 905,04	18 905,04		

Выполнение работ по благоустройству придомовой территории		14 484,72	14 484,72		
Выполнение работ по установке дорожных знаков		4 420,32	4 420,32		
РИЦ ЖКХ ООО		25 326,22	25 326,22		
Печать "Счет-извещений"		25 326,22	25 326,22		
РУСАЛЬП ООО		17 700,00	17 700,00		
Обустройство и монтаж козырька		17 700,00	17 700,00		
САДИК ООО		7 500,00	7 500,00		
Сажены		7 500,00	7 500,00		
Союзлифтмонтаж ООО	8 200,00	65 600,00	73 800,00		16 400,00
Техническое обслуживание лифтов	8 200,00	65 600,00	73 800,00		16 400,00
СтанИнТех ООО	71 788,47	738 998,95	1 399 240,85		732 030,37
Восстановление фановых труб		24 756,14	24 756,14		
Гидродинамическая прочистка канализации		19 800,00	19 800,00		
Договор №С23-1 от 01.04.2014	8 459,00	84 590,00	84 590,00		8 459,00
Договор №С23-2 от 01.04.2014	20 089,40	200 906,00	200 906,00		20 089,40
Договор установка кранов для технички	20 324,72	20 324,72			
Замена запорно-регулирующей арматуры	19 250,64	204 957,38	185 706,74		
Капитальный ремонт отмотки дома		160 000,00	771 312,50		611 312,50
Монтаж сиситемы вентиляции		20 000,00	68 895,84		48 895,84
Установка насоса на ХВС	3 664,71	3 664,71			
Установка счетчика на ГВС			43 273,63		43 273,63
СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕТАЛЬ ООО		15 992,00	15 992,00		
Материалы		15 992,00	15 992,00		
Строй Парк - Р ООО		3 451,26	3 451,26		
Материалы, хоз.инвентарь		3 451,26	3 451,26		
ТГК-11 ОАО	6 936,70	14 125,13	7 188,43		
Потери по ГВС	6 936,70	14 125,13	7 188,43		
ТДК ООО	3 330,00	36 180,00	36 508,00		3 658,00
Обслуживание домофонов	3 330,00	36 180,00	36 508,00		3 658,00
ТОМСКРТС ОАО		40 265,36	40 265,36		
Потери по тепловой энергии в ГВС		40 265,36	40 265,36		
Томсктелеком ЗАО		52 897,78	53 366,65		468,87
Процент за уплату ЖКУ		52 897,78	53 366,65		468,87
Фортис ООО		10 223,00	10 223,00		
Материалы, хоз.инвентарь		10 223,00	10 223,00		
Чистый Двор ООО	24 834,80	248 235,20	248 207,00		24 806,60
Вывоз ТБО	24 834,80	248 235,20	248 207,00		24 806,60
60.02		605 002,74	114 831,80	490 170,94	
Гальцов К.А. ИП		1 837,00	1 837,00		
Обслуживание оргтехники		1 837,00	1 837,00		
КОМПАНИЯ ТЕНЗОР		3 700,00	3 700,00		

ООО					
Электронная подпись			3 700,00	3 700,00	
Петров Виктор Васильевич			18 905,04	18 905,04	
Выполнение работ по благоустройству придомовой территории			14 484,72	14 484,72	
Выполнение работ по установке дорожных знаков			4 420,32	4 420,32	
РУСАЛЬП ООО			10 620,00	10 620,00	
Обустройство и монтаж козырька			10 620,00	10 620,00	
СтанИнТех ООО			540 175,74	50 004,80	490 170,94
Договор №С23-2 от 01.04.2014			4,80	4,80	
Замена запорно-регулирующей арматуры			30 000,00	30 000,00	
Кап. ремонт теплотрасса			490 170,94		490 170,94
Капитальный ремонт отмостки дома			20 000,00	20 000,00	
СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕТАЛЬ ООО			15 992,00	15 992,00	
Материалы			15 992,00	15 992,00	
Строй Парк - Р ООО			3 451,26	3 451,26	
Материалы, хоз.инвентарь			3 451,26	3 451,26	
Фортис ООО			10 223,00	10 223,00	
Материалы, хоз.инвентарь			10 223,00	10 223,00	
Чистый Двор ООО			98,70	98,70	
Вывоз ТБО			98,70	98,70	
Итого		119 639,97	1 973 838,68	2 173 591,61	319 392,90

6.Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
Документы расчетов с контрагентом						
76.05			99 857,00	48 857,00	51 000,00	
Адвокатское бюро "Чугунов и компаньоны"			9 000,00		9 000,00	
Богушевич Алексей Владимирович			18 391,00	18 391,00		
Дударева Любовь Даниловна			14 943,00	14 943,00		
ИП Каряка С.В.			42 000,00	42 000,00		
Передиров Евгений Петрович			4 023,00	4 023,00		
Яшков Анатолий Ильич			11 500,00	11 500,00		
Итого			99 857,00	48 857,00	9 000,00	

Возмещение судебных расходов ЖК «Солнечный-23» по юридическим услугам составляет 9 000 руб.

7.Расчеты с подотчетными лицами.

Подотчетными лицами в установленные сроки представлены авансовые отчеты. Подотчетные суммы использованы на приобретение МПЗ, закупку канцтоваров, оплату услуг.

Заключены договора о полной материальной ответственности с председателем

ЖК «Солнечный-23» Бекетовой Л.П., дворник Егоров И.В.

В ЖК «Солнечный-23» согласно приказа №3Б от 01.01.2014 года и Положения о расчетах с подотчетными лицами выдача денежных средств осуществляется следующим сотрудникам: Бекетова Л.П.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
71	5 042,50		49 539,92	54 550,92	31,50	
71.01	5 042,50		49 539,92	54 550,92	31,50	
Бекетова Людмила Павловна	5 042,50		49 539,92	54 550,92	31,50	
Итого	5 042,50		49 539,92	54 550,92	31,50	

8.Расчеты по заработной плате.

Заработная плата начислена согласно штатного расписания утвержденного приказом № 1Б от 25.12.2013г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
70		15 987,85	632 577,45	670 876,05		54 286,45
Бекетова Людмила Павловна		0,12	201 013,39	219 283,44		18 270,17
Егоров Виктор Григорьевич			3 871,75	3 871,75		
Егоров Иван Викторович		5 953,97	117 548,25	114 971,94		3 377,66
Кузнецова Галина Леонидовна			5 747,13	5 747,13		
Литвинова Анжелика Валерьевна		34,00	83 641,01	83 607,01		
Макарова Наталия Николаевна		9 999,76	199 981,22	204 980,97		14 999,51
Носова Елена Владимировна			9 268,96	17 268,35		7 999,39
Хамидова Любовь Михайловна			4 000,00	4 000,00		
Шарапов Денис Алексеевич			299,00	2 300,00		2 001,00
Шестов Александр Николаевич			1 141,00	8 779,72		7 638,72
Яшков Анатолий Ильич			6 065,74	6 065,74		
Итого		15 987,85	632 577,45	670 876,05		54 286,45

Остаток не выданной заработной платы на 31.10.2015 год – 54 286 рублей 45 копеек

9. Всего затрат по ЖК

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы				
96.01			2 650 037,93	
Аварийка			84 590,00	
Аренда автотранспорта			80 350,00	
Благоустройство двора			19 303,26	
Взносы в ОПФР			8,47	
Восстановление фановых труб			24 756,14	
Выполнение работ по благоустройству придомовой тер			35 323,04	
Выполнение работ по установке дорожных знаков			2 200,00	
Гидродинамическая прочистка канализации			19 800,00	
Дератизация подвала			1 200,00	
Замена запорно-регулирующей арматуры			185 706,74	
Заправка картриджа			2 100,00	
Изготовление ключей			790,00	
Канцелярские товары			5 042,60	
Комиссия банка за прием платежей от нас. Биллинг			21 145,65	
Комиссия Томсктелек за прием платежей от населения			53 366,65	
Материалы			514,00	
Мебель			4 435,00	
Монтаж сиситемы вентиляции			68 895,84	
Обустройство и монтаж козырька			17 700,00	
Оплата труда			805 587,05	
Оргтехника			3 150,00	
Отмостка дома			771 312,50	
Очистка кровли от снега и льда			10 000,00	
Печать счет-извещений			23 208,00	
Плата за предоставление информации			606,00	
Полиграфические услуги			417,00	
Потери теплотенергии по ГВС			47 453,79	
Почтовые расходы			833,70	
Проект по теплотрасе			17 961,49	
Проценты за принятие платежей от населения			2 295,39	
Расходы к празднику			1 939,87	
Ремонт вентиляции			4 835,64	
Ремонт детской площадки			1 768,25	
Ремонт дождевых стоков			42 242,98	
Страхование лифта			2 500,01	
Уборка подъездов			600,00	
Услуги банка			15 383,65	
Услуги по содержанию и ремонту дома			244 179,63	
Хозяйственные расходы			19 535,59	
Электронная подпись			3 000,00	
Юридические услуги			4 000,00	
Итого			2 650 037,93	

10.В ходе проверки сметы доходов и расходов ревизией выявлены следующие сметные суммы расходов за 2015 год:

2015			
Перечень услуг/работ	Сумма на 2015 год по смете, руб	Фактическая сумма до 11.2015 г. руб.	Экономия/Перерасход (+\/-)
Доходы всего:	3639733,39	3051424,11	588309,28
Доходы по тарифу	2368443,29	1988805,9	379637,39
Содержание имущества	1488390,32	1209621,44	278768,88
Текущий ремонт	880052,97	779184,46	100868,51
Капитальный ремонт	786527,19	641361,48	145165,71
Вывоз ТБО	300542,91	247613,61	52929,3
ТО лифта	98400	78919,74	19480,26
Обслуживание домофонов	46620	25601,61	21018,39
Поступление от провайдеров (квантум, НТС, ЗКК, Заречная)	39200	25787,08	13412,92
РАСХОДЫ			
Содержание общего имущества			
Управление МКД	273 000,00	219 283,44	53 716,56
Бухгалтерия ЖК	224 137,94	204 980,97	19 156,97
Налоги с ФОТ	100 421,86	85 701,41	14 720,45
Услуги ЕРКЦ	30 000,00	23 208,00	6 792,00
Юридические услуги	24 000,00	4 000,00	20 000,00
Услуги ЗАО Томсктелеком	57 600,00	53 366,65	4 233,35
Услуги банка	27 000,00	38 824,69	-11 824,69
Прочие административные расходы (бумага, канцтовары, тонер)	11 932,7	16 442,77	-4 510,07
Оргтехника	0	3 150,00	-3 150,00

Представительские расходы	0	1 939,87	-1 939,87
Итого административные расходы	748 092,5	650 897,80	97 194,70
Дворник	119 540,20	133 689,15	-14 148,95
Уборщица	119 540,20	100 875,36	18 664,84
Остальной персонал	0	12 047,13	-12 047,13
налоги с ФОТ	48 294,24	49 009,59	-715,35
Обслуживание дома организацией по электро и сантехническим работам	241 087,20	200 906,00	40 181,2
Аварийное обслуживание дома организацией по электро и сантехническим работам	101 508,00	84 590,00	16 918,00
Дезинфекция подвала	2 400,00	1 200,00	1 200,00
Страхование лифта	5 000,00	2 500,00	2 500,00
Очистка двора и кровли от снега, аренда автотранспорта (завоз земли, песка, ГПС, вывоз снега)	50 000,00	90 350,00	-40 350,00
Обслуживание теплового узла	10 000,00	0	10 000,00
Организационно-эксплуатационные расходы (перчатки, хоз инвентарь, моющие средства).	42 927,98	21 439,59	21 488,39
Потери теплоэнергии по ГВС	0	47 453,79	-47 453,79
Итого содержание ОДИ	740 297,82	744 060,61	-3 762,79
Всего затрат на МКД	1 488 390,32	1 394 958,41	93 431,91
Текущий ремонт общего имущества	1 589 436,80	1 237 118,02	352 318,78
Отмостка вокруг дома	662 410,4	771 312,5	-108 902,1
Дождевые стоки	40 000,00	42 242,98	-2 242,98

Установка счетчиков на воду	50 000,00	43 273,63	6 726,37
Проектирование и установка теплового узла	103 123,28	0	103 123,28
Гидродинамическая прочистка канализации	0	19 800,00	-19 800,00
Замена запорно-регулирующей арматуры	0	185 706,74	-185706,74
Ремонт крыши и вентиляции над 4ым подъездом + ремонт козырька	0	116 187,62	-116 187,62
Проектирование и монтаж теплотрассы	733 903,12		733 903,12
Благоустройство территории	0	58 594,55	-58 594,55
Капитальный ремонт	204 478,20	718 780,76	-514 302,56
	204 478,20		204478,20
Проектирование и монтаж теплотрассы		718 780,76	-718780,76
ИТОГО ЗАТРАТ	3 282 305,32	3 350 857,19	-68 551,87

Бухгалтерская и налоговая отчетность сдана в полном объеме и в установленные сроки.

По данным проверки начисления и оплаты коммунальных платежей у жильцов перед кооперативом имеется задолженность по оплате ЖКУ в сумме **141 757 рублей 06 копеек**.

В ходе ревизионной проверки комиссией не обнаружены нарушения установленного порядка ведения бухгалтерского учета, которые могли бы существенно повлиять на достоверность цифр финансово-хозяйственной деятельности жилищного кооператива.

Отдельные замечания по ведению документооборота устранены в ходе проверки. В правлении в наличии имеются все основополагающие документы ЖК «Солнечный-23». За проверяемый период правление осуществляло свою деятельность, руководствуясь уставом ЖК «Солнечный-23», утвержденной решениями правления сметой.

Бухгалтерский учет ведется в установленном порядке, весь бухгалтерский документооборот имеется в наличии. Бухгалтерская документация моменту проверки была предоставлена в полном объеме. Зарплата сотрудникам выплачивается в соответствии с утвержденным штатным расписанием. У всех штатных сотрудников имеются трудовые договора, оформленные согласно ТК РФ.

Правление осуществляло свою деятельность коллегиально в соответствии с уставом ЖК «Солнечный-23», рассматривало на своих заседаниях актуальные вопросы жизнедеятельности дома, обсуждало и утверждало расходование средств в соответствии со сметой.

Председателем правления ведутся протоколы собраний.

Предложения ревизионной комиссии:

1. Работу Правления Жилищного кооператива ревизионная комиссия предлагает признать удовлетворительной.
2. Все расходы по статьям затрат, не входящим в смету, утвержденную членами ЖК «Солнечный-23», согласовывать на собрании правления, с обязательной отметкой в протоколе собрания.

Ревизионная комиссия:

_____ Хамидова Любовь Михайловна;

_____ Другова Ирина Михайловна

_____ Самулеев Максим Сергеевич.

Председатель ЖК

_____ Бекетова Людмила Павловна.