

Отчет
Ревизионной комиссии
о проверке финансово-хозяйственной деятельности
ЖК «Солнечный-23» за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г.

пос. Зональная Станция

24.02.2015 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 01.01.2014г. по 31.12.2014г.

Состав ревизионной комиссии:

1. Хамидова Любовь Михайловна;
2. Торопова Елена Николаевна.

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 01.01.2014г. по 31.12.2014г.

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 01.01.2014 по 31.12.2014 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 2014 года по 31 декабря 2014 года.

1. За период с 01.01.2014 года по 31.12.2014 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
Январь	177 156,52	-	25 079,72		8 200,40
Февраль	177 105,89	-	24 844,59		8 200,40
Март	177 012,76	-	24 395,07		8 200,40
Апрель	114 525,06	62 487,71	24 761,95		8 200,40
Май	114 525,06	62 487,71	24 761,95		8 200,40
Июнь	114 525,06	84 027,52	24 761,95		8 200,40
Июль	114 525,06	84 027,52	24 761,95		8 200,40
Август	114 525,06	84 027,52	24 761,95		8 200,40
Сентябрь	114 525,06	84 027,52	24 761,95		8 200,40
Октябрь	114 525,06	84 027,52	24 761,95	65 580,38	8 200,40
Ноябрь	114 525,06	84 027,52	24 761,95	65 580,38	8 200,40
Декабрь	114 461,69	83 981,02	24 748,09	65 544,10	8 200,40
Итого начислено	1 561 937,34	713 121,56	297 163,07	196 704,86	98 404,80
Оплачено по 31.12.2014 год	1 388 435,57	594 586,07	260 559,42	118 843,01	87 423,13
Справочно: Оплачено в январе 2015г.	110 079,46	80 018,63	23 764,50	58 838,81	6 626,97
Задолженность за населением за 2014г.	63 422,31	38 516,86	12 839,15	19 023,04	4 354,70

- Итого начислено услуг населению за период с 01.01.2014 по 31.12.2014 год: **2 867 331 рубля 63 копеек.**

- Итого оплачено населением за период с 01.01.2014 по 31.12.2014 год: **2 449 847 рублей 20 копеек**.

- Оплачено в январе 2015 года за декабрь 2014 года – **279 328 рублей 37 копеек**.

- Задолженность собственников жилых помещений за 2014 год по ЖКУ составляет: **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 05.12.2014 год	0,00
1	Поступления:	
	Денежные средства от населения за ЖКУ	10 246,99
	Получено наличными из банка	348 212,00
	Внесены денежные средства учредителем	38 283,40
	Итого:	396 742,39
2	Расход	
	Выдана заработная плата	151 712,90
	Выдано в подотчет	65 570,99
	Оплата по договору подряда	126 220,00
	Компенсация за использование личного имущества	12 000,00
	Возврат денежных средств учредителю	37 238,50
	Внесены наличные в банк для открытия расчетного счета	4 000,00
	Итого:	396 742,39
	Остаток денежных средств на 31.12.2014 год	0,00

3. Средства на расчетном счете:

	Остаток денежных средств на 05.12.2013 год	0,00
1	Поступления:	
	Денежные средства от населения за ЖКУ	2 423 372,84
	Получено наличными из кассы для открытия расчетного счета	4 000,00
	Поступление от провайдеров	27 950,00
	Аренда участка кровли	11 000,00
	Итого:	2 466 322,84

2	Расход	
	Выдана заработная плата	378 250,90
	Оплата НДФЛ 13%	72 205,00
	Оплата ОПФР 20%	114 576,80
	Оплата ФСС 0,2%	1 145,60
	Оплата госпошлины	8 400,00
	Получено наличными	348 212,00
	% Сбербанка и Томсктелекома за приём наличных от населения	63 414,42
	Услуги банка по обслуживанию счета	25 668,19
	Оплата авансовых платежей по УСНО	5 120,38
	Оплата услуг по договорам	1 294 557,71
	Переведены средства на спец.счет (капитальный ремонт)	109 072,40
	Итого:	2 420 623,40
	Остаток денежных средств по основному счету на 31.12.2014 год	45 699,44
	Остаток денежных средств по спец. счету на 31.12.2014 год	109 072,40
	Общий остаток на 31.12.2014г.	154 771,84

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 31.12.2014г. составил 0,00 руб., что подтверждает оборотная ведомость по счету 50.1 «Движение денежных средств», кассовая книга и оборотно-сальдовая ведомость по всем счетам.

4. Денежные средства в пути

Счет	Кор. Счет	Показатели	Дебет	Кредит
Денежные документы				
57	Начальное сальдо	БУ		
		Кол.		
Квитанции Банка	Начальное сальдо	БУ		
		Кол.		
	51	БУ		15 814,20
		Кол.		
	62	БУ	32 041,57	
		Кол.	13,000	
	Оборот	БУ	32 041,57	15 814,20
		Кол.	13,000	
	Конечное сальдо	БУ	16 227,37	
		Кол.	13,000	
Квитанции Томсктелекома	Начальное сальдо	БУ		
		Кол.		
	51	БУ		36 648,51
		Кол.		

	62	БУ	36 648,51	
		Кол.	20,000	
	Оборот	БУ	36 648,51	36 648,51
		Кол.	20,000	
	Конечное сальдо	БУ		
		Кол.	20,000	
	Оборот	БУ	68 690,08	52 462,71
		Кол.	33,000	
	Конечное сальдо	БУ	16 227,37	
		Кол.	33,000	

5. Расчеты с поставщиками и подрядчиками:

По состоянию на 31.12.2014 г. задолженность перед поставщиками и подрядчиками, согласно оборотно-сальдовой ведомости составила 119 639 рубля 97 копейка.

Сумма авансов перечисленных согласно заключенных договоров с поставщиками и подрядчиками составляет 0 рублей 00 копейки. 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						
60			1 651 563,75	1 771 203,72		119 639,97
60.01			1 332 540,74	1 452 180,71		119 639,97
Гальцов К.А. ИП			30 950,00	30 950,00		
Обслуживание оргтехники			30 950,00	30 950,00		
ИП Лашпа Д.А.			12 800,00	12 800,00		
Изготовление и установка двери в подвал			12 800,00	12 800,00		
Казанцев Н.О. ИП			20 000,00	20 000,00		
Очистка кровли от снега и льда			20 000,00	20 000,00		
Кайпова Е.Г. ИП			2 400,00	2 400,00		
Дератизация подвала			2 400,00	2 400,00		
Контур ООО			5 500,00	5 500,00		
Установление границ земельного участка			5 500,00	5 500,00		
Михалёв А.М. ИП			7 950,00	12 500,00		4 550,00
Аренда автотранспорта			7 950,00	12 500,00		4 550,00
РИЦ ЖКХ ООО			26 518,78	26 518,78		
Печать "Счет-извещений"			26 518,78	26 518,78		
Сибавтоматика + ООО			55 166,46	55 166,46		
Договор			55 166,46	55 166,46		
Союзлифтмонтаж ООО			90 200,00	98 400,00		8 200,00
Техническое обслуживание лифтов			90 200,00	98 400,00		8 200,00
СтанИнТех ООО			578 965,59	650 754,06		71 788,47
Договор №С23-1 от 01.04.2014			67 672,00	76 131,00		8 459,00
Договор №С23-2 от 01.04.2014			160 724,80	180 814,20		20 089,40

Договор установка кобр, освещение подвала			39 163,67	39 163,67	
Договор установка кранов для технички				20 324,72	20 324,72
Договора разовых услуг			7 044,12	7 044,12	
Доставка трубы			15 000,00	15 000,00	
Замена запорно-регулирующей арматуры			195 361,00	214 611,64	19 250,64
Телловизионное обслуживание чердака			10 000,00	10 000,00	
Установка насоса на ХВС			81 000,00	84 664,71	3 664,71
Частичный ремонт кровли			3 000,00	3 000,00	
Строй Парк - Р ООО			1 406,10	1 406,10	
Материалы, хоз.инвентарь			1 406,10	1 406,10	
ТГК-11 ОАО			30 209,97	37 146,67	6 936,70
Потери по ГВС			30 209,97	37 146,67	6 936,70
ТДК ООО			31 278,00	34 608,00	3 330,00
Обслуживание домофонов			31 278,00	34 608,00	3 330,00
Томсктелеком ЗАО			47 983,03	47 983,03	
Процент за уплату ЖКУ			47 983,03	47 983,03	
Томэст ООО			8 800,00	8 800,00	
Материалы			8 800,00	8 800,00	
ТСК Мастер ООО			45 555,30	45 555,30	
Материалы			45 555,30	45 555,30	
Устинов А.В. ИП			40 269,00	40 269,00	
Уборка подъездов			40 269,00	40 269,00	
Фаворит ООО			5 770,00	5 770,00	
Мебель			5 770,00	5 770,00	
Фортис ООО			6 637,00	6 637,00	
Материалы, хоз.инвентарь			6 637,00	6 637,00	
Фурсин В.Ю.ИП			4 000,00	4 000,00	
Юридические услуги			4 000,00	4 000,00	
Чистый Двор ООО			269 978,51	294 813,31	24 834,80
Вывоз ТБО			269 978,51	294 813,31	24 834,80
Юнион ТД ООО			10 203,00	10 203,00	
Хоз.инвентарь			10 203,00	10 203,00	
60.02			319 023,01	319 023,01	
ИП Лашпа Д.А.			7 000,00	7 000,00	
Изготовление и установка двери в подвал			7 000,00	7 000,00	
Казанцев Н.О. ИП			10 000,00	10 000,00	
Очистка кровли от снега и льда			10 000,00	10 000,00	
Контур ООО			5 500,00	5 500,00	
Установление границ земельного участка			5 500,00	5 500,00	
Сибавтоматика + ООО			55 166,46	55 166,46	
Договор			55 166,46	55 166,46	

СтанИнТех ООО			165 368,80	165 368,80		
Договор №С23-2 от 01.04.2014			7,80	7,80		
Замена запорно-регулирующей арматуры			165 361,00	165 361,00		
Строй Парк - Р ООО			1 406,10	1 406,10		
Материалы, хоз.инвентарь			1 406,10	1 406,10		
ТГК-11 ОАО			481,35	481,35		
Потери по ГВС			481,35	481,35		
Томэст ООО			8 800,00	8 800,00		
Материалы			8 800,00	8 800,00		
ТСК Мастер ООО			45 555,30	45 555,30		
Материалы			45 555,30	45 555,30		
Фортис ООО			5 542,00	5 542,00		
Материалы, хоз.инвентарь			5 542,00	5 542,00		
Фурсин В.Ю.ИП			4 000,00	4 000,00		
Юридические услуги			4 000,00	4 000,00		
Юнион ТД ООО			10 203,00	10 203,00		
Хоз.инвентарь			10 203,00	10 203,00		
Итого			1 651 563,75	1 771 203,72		119 639,97

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						
76.05			126 220,00	126 220,00		
Установка кобр			9 000,00	9 000,00		
Договор от 01.06.2014			5 000,00	5 000,00		
Договор от 18.12.2014 разовые работы			7 000,00	7 000,00		
Договор от 20.08.2014 окраска входных дверей			5 000,00	5 000,00		
Договор от 01.05.2014			30 300,00	30 300,00		
Договор строительство хоз. помещения			69 920,00	69 920,00		
Итого			126 220,00	126 220,00		

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	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Работники организаций			
71	Начальное сальдо	2 836,09	
Бекетова Людмила Павловна	Начальное сальдо	2 836,09	
	10 Материалы		50 045,80
	50 Выдано из кассы	62 734,90	
	96 услуги		10 482,69
	Оборот	62 734,90	60 528,49
	Конечное сальдо	5 042,50	
	Оборот	62 734,90	60 528,49
	Конечное сальдо	5 042,50	

Потрачено на покупку материалов, канцелярских товаров – 50 045 рублей 80 копеек, услуги – 10 482 рублей 69 копеек.

8. Расчеты по заработной плате.

Заработная плата начислена согласно штатного расписания.

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

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Работники организаций						
70			609 044,80	625 032,65		15 987,85
Бекетова Людмила Павловна			240 000,00	240 000,12		0,12
Дмитриев Олег Иванович			27 588,06	27 588,06		
Егоров Иван Викторович			95 197,67	101 151,64		5 953,97
Литвинова Анжелика Валерьевна			31 530,00	31 564,00		34,00
Макарова Наталия Николаевна			196 896,80	206 896,56		9 999,76
Пьянзина Галина Вячеславовна			17 832,27	17 832,27		
Итого			609 044,80	625 032,65		15 987,85

Остаток не выданной заработной платы на 01.01.2015 год – 15 987 рублей 85 копеек

9. Всего затрат по ЖК

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96.01			2 055 523,86	2 055 523,86		
Аварийка			76 131,00	76 131,00		
Аренда автотранспорта			16 275,00	16 275,00		
Взносы в ОПФР			19,23	19,23		
Дератизация подвала			2 400,00	2 400,00		
Доставка трубы			15 000,00	15 000,00		
Замена запорно-регулирующей арматуры			214 611,64	214 611,64		
Заправка картриджа			300,00	300,00		
Изготовление и установка двери в подвал			12 800,00	12 800,00		
Изготовление информационного планшета			2 000,00	2 000,00		
Изготовление ключей			815,00	815,00		
Канцелярские товары			9 532,70	9 532,70		
Комиссия банка за обслуживание счета			25 668,19	25 668,19		
Комиссия банка за прием платежей от населения			15 431,39	15 431,39		
Комиссия Томсктелек за прием платежей от населения			47 983,03	47 983,03		
Компенсация за использование личного имущества			12 000,00	12 000,00		
Материалы			43 596,94	43 596,94		
Мебель			5 770,00	5 770,00		
Монтаж кровли над входной дверью в подвал			10 750,00	10 750,00		
Обслуживание домофонов			34 608,00	34 608,00		
обустройство помещения для дворника			14 270,00	14 270,00		
Оплата труда			751 289,16	751 289,16		
Оргтехника			29 150,00	29 150,00		
Откачка канализационных стоков			1 500,00	1 500,00		
Очистка кровли от снега и льда			20 975,00	20 975,00		
Печать счет-извещений			25 212,00	25 212,00		
Покраска подъездных дверей			6 205,00	6 205,00		
Полиграфические услуги			3 163,09	3 163,09		
Потери теплоты по ГВС			37 146,67	37 146,67		
Почтовые расходы			35,60	35,60		
Предоставление св-ний внес-х в гос.кадастр недвиж.			400,00	400,00		
Проценты за принятие платежей от населения			1 306,78	1 306,78		
Ремонт железобетонной плиты (вход в подвал)			1 300,00	1 300,00		
Ремонт кровли			3 000,00	3 000,00		
Скашивание травы вокруг дома			5 000,00	5 000,00		
Строительство хозпомещения в подвале			100 734,18	100 734,18		
Тепловизионное обслуживание чердака			10 000,00	10 000,00		
Уборка мусора в помещении			1 500,00	1 500,00		

Уборка подъездов			39 294,00	39 294,00		
Услуги по содержанию и ремонту дома			180 814,20	180 814,20		
Установка кранов для технички			27 368,84	27 368,84		
Установка насоса на ХВС			84 664,71	84 664,71		
Установка подоконной доски			700,00	700,00		
Установка светильников в подъездах			32 355,02	32 355,02		
Установка светильников на улице, освещение подвала			65 640,51	65 640,51		
Установка стационарных урн			15 194,00	15 194,00		
Установление границ земельного участка			5 500,00	5 500,00		
Хозяйственные разовые работы			7 000,00	7 000,00		
Хозяйственные расходы			30 112,98	30 112,98		
Юридические услуги			9 000,00	9 000,00		
Итого			2 055 523,86	2 055 523,86		

10. В ходе проверки сметы доходов и расходов ревизией выявлены следующие сметные суммы расходов за 2014 год:

Наименование статьи затрат	Сумма по смете, руб.	Фактический расход, руб.	+/- Экономия/Пере расход, руб.
СОДЕРЖАНИЕ ОБЩЕДОМОВОГО ИМУЩЕСТВА			
Административные расходы:	709 592,18	715 108,73	-55 16,55
в том числе			
- фонд оплаты труда (ФОТ) председателя и бухгалтера	458 892,00	458 896,68	-4,68
- налоги с ФОТ председателя и бухгалтера	92 696,18	90 273,13	2 423,05
- услуги банка	30 000,00	25 568,19	4 431,81
- комиссии за прием наличных Томсктелеком, РИЦ, Биллинг)	42 000,00	64 721,20	-22 721,20
- печать квитанций	27 504,00	25 212,00	2 292,00
- юридические услуги	30 000,00	5 000,00	25 000,00
- прочие административные расходы (канцтовары, заправка картриджа, полиграфические услуги, госпошлины, оргтехника)	28 500,00	45 437,53	-16 937,53
Хозяйственные расходы	517 441,78	757 920,23	-140 478,45
в том числе			
- фонд оплаты труда дворника уборщицы, сантехника	179 312,40	178 135,97	1 176,43
- налоги с ФОТ дворника, уборщицы, сантехника	36 221,10	35 983,47	237,64
- обслуживание дома организацией по электро- и сантехническим работам	237 015,00	256 945,20	-19 930,20
- обслуживание домофонов	25 956,00	34 608,00	-8 652,00
- дезинфекция подвала	10 080,00	2 400,00	7 680,00
Уборка подъездов	38 232,00	39 294,00	-1 062,00
Страхование лифта	5 000,00		5 000,00
Потери по ГВС	56 825,28	37 146,67	19 678,61
- прочие организационно-эксплуатационные расходы (моющие средства, инвентарь, вывоз мусора на субботнике, оборудование,	28 800,00	85 224,92	-56 424,92

площадки ТБО,)			
Скашивание травы вокруг дома		5 000,00	-5 000,00
Установление границ земельного участка		5 500,00	-5 500,00
Тепловизионное обследование чердака		10 000,00	-10 000,00
Мебель		5 770,00	-5 770,00
Установка стационарных урн		15 194,00	-15 194,00
Покраска подъездных дверей		6 205,00	-6 205,00
Очистка кровли и двора от снега		40 513,00	-40 513,00
ИТОГО СОДЕРЖАНИЕ ОБЩЕДОМОВОГО ИМУЩЕСТВА	1 327 033,96	1 473 028,96	-145 995,00
ТЕКУЩИЙ РЕМОНТ ОБЩЕДОМОВОГО ИМУЩЕСТВА	957 724,56	582 494,90	375 229,66
в том числе			
- Замена запорной арматуры, установка запорной арматуры по крыльям, установка регулировочной арматуры на стояках, установка манометров, термостатов	251 000,00	214 611,64	36 388,40
- ремонт вентиляционных каналов	120 000,00		120 000,00
- установка кранов для технички		27 368,84	-27 368,84
- установка электрических светильников на подъездах		65 640,51	-65 640,51
- установка электрических светильников в подъездах	69 434,56	32 355,02	37 079,54
Переход системы отопления с транзитного на индивидуальный	517 290,00	15 000,00	502 290,00
Установка насоса		84 664,71	-84664,71
Оборудование хозяйственного помещения		115 004,18	-115 004,18
Установка железной двери в подвал		12 800,00	-12 800,00
Ремонт крыши, ремонт железобетонной плиты		15 050,00	-15 050,00
ВСЕГО ЗАТРАТ	2 284 758,52	2 055 523,86	229 234,66

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 138 156 руб. 07 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 во время 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 к моменту проверки была предоставлена в полном объеме. Составлено Положение об учетной политике ЖК «Солнечный-23».

Зарплата сотрудникам выплачивается в соответствии с утвержденным штатным расписанием.

У всех штатных сотрудников имеются трудовые договора, оформленные согласно законодательству РФ.

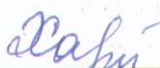
Правление осуществляло свою деятельность коллегиально в соответствии с Уставом ЖК «Солнечный-23», рассматривало на своих заседания актуальные вопросы жизнедеятельности дома, обсуждало и утверждало расходование средств в соответствии со сметой.

Председателем правления ведутся протоколы собраний правления.

Предложения ревизионной комиссии:

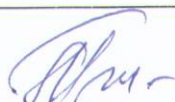
1. Работу правления ревизионная комиссия предлагает признать удовлетворительной.
2. Установить лимит по кассе согласно законодательства РФ, для расчетов наличными.

Ревизионная комиссия:


_____ Хамидова Л.М.


_____ Торопова Е.Н.

Председатель ЖК


_____ Бекетова Л.П.