

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ОБ ОТЧЕТЕ О ВЫПОЛНЕНИИ ФИНАНСОВОГО
ПЛАНА ТОВАРИЩЕСТВА СОБСТВЕННИКОВ
НЕДВИЖИМОСТИ «КОТТЕДЖНЫЙ ПОСЕЛОК
«СОГЛАСИЕ» ЗА ИЮНЬ 2021 ГОДА – МАЙ 2022
ГОДА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ЧЛЕНАМ ТОВАРИЩЕСТВА СОБСТВЕННИКОВ НЕДВИЖИМОСТИ «КОТТЕДЖНЫЙ ПОСЕЛОК «СОГЛАСИЕ»

Аудируемое лицо

- **Наименование:** Товарищество собственников недвижимости «Коттеджный поселок «Согласие» (далее – ТСН «КП «Согласие»).
- **Государственная регистрация:** свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 17 июня 2004 года серия 50 № 005777595 за основным государственным регистрационным номером 1045005904261.
- **Место нахождения:** 143396, г. Москва, пос. Первомайское, д. Фоминское

Аудитор

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СА «Аудит» (далее – Аудитор).
- **Государственная регистрация:** свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 22 марта 2015 года серия 77 № 016991267 за основным государственным регистрационным номером 1157746240354.
- **Место нахождения:** 111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, дом 50, строение 2, этаж 2, помещение XI, комната 46, офис 56.
- **Является членом:** саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».
- **ОИН** - 11506023371.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОТЧЕТЕ О ВЫПОЛНЕНИИ ФИНАНСОВОГО ПЛАНА, ПРОВЕРЕННОМ В ХОДЕ АУДИТА

Аудиторской проверке на достоверность и соответствие совершенных операций требованиям Устава и утвержденному Бюджету подлежит отчет о выполнении финансового плана за июнь 2021 года – май 2022 года.

Отчет о выполнении финансового плана за июнь 2021 года – май 2022 года представляет собой информацию о расходовании членских взносов при одновременном выполнении следующих условий: расходование произведено в текущем финансовом году и соответствует утвержденному Бюджету.

Расходы, отраженные в отчете о выполнении финансового плана, подлежат соответствующему документальному подтверждению.

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемого отчета о выполнении финансового плана ТСН «КП «Согласие» за июнь 2021 года – май 2022 года.

По нашему мнению, прилагаемый отчет о выполнении финансового плана отражает достоверно во всех существенных отношениях операции по расходованию сумм членских взносов в соответствии с требованиями Устава и утвержденного Бюджета.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на то, что отчет о выполнении финансового плана ТСН «КП «Согласие» подготовлен в соответствии с концепцией специального назначения и аудит проводился по специальному заданию. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ОТЧЕТ О ВЫПОЛНЕНИИ ФИНАНСОВОГО ПЛАНА

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанного отчета о выполнении финансового плана в соответствии с требованиями Устава и утвержденного Бюджета, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки отчета о выполнении финансового плана, не содержащего существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ОТЧЕТА О ВЫПОЛНЕНИИ ФИНАНСОВОГО ПЛАНА

В рамках проведения аудита по специальному заданию Аудитор:

- 1) подтверждает, что показатели отчета о выполнении финансового плана соответствуют Уставу и утвержденному Бюджету,
- 2) подтверждает, что показатели отчета о выполнении финансового плана отражают совокупность понесенных расходов достоверно во всех существенных отношениях, но не в полной сумме в связи с проведением аудита показателей на выборочной основе,
- 3) подтверждает, что показатели отчета о выполнении финансового плана Заказчика не содержат существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, генеральный директор ООО «СА «Аудит»



Селеджиева Александра Олеговна
(ОПНЗ 22006157782)

«03» августа 2022 года

Аудиторское заключение об отчете о выполнении финансового плана за июнь 2021 года – май 2022 года

Финансовый год: 2021-2022гг.

Исполнение финансового плана ТСН "КП "Согласие" за период с июня 2021 по май 2022 года

Статьи поступления денежных средств	Лимит на год	Лимит на месяц	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	январь	февраль	март	апрель	май	Итого за 12 мес.	Бюджет за 12 мес.	Недобор(-) / Перевыполн.(+)
Остаток на начало периода	2 400 000														35 346 226	36 287 500	-941 274
Поступл. ден. ср. от сбора член. взноса.	36 287 500	3 023 958	2 935 585	3 240 532	2 635 999	3 034 759	2 882 702	2 689 995	2 949 527	2 822 988	3 234 079	3 356 638	2 884 350	2 679 072	35 346 226	36 287 500	-941 274
Цф взнос на содерж. дор. (опл.въезда)	450 000	37 500	87 650	122 500	169 800	72 950	134 250	77 650	50 869	39 800	34 350	95 700	47 806	49 252	982 577	450 000	570 997
% за депозит.			14 626	6 204	1 406								16 185		38 420	450 000	570 997
Коммерч. деят.	540 000	45 000	37 250	41 000	138 800	60 250	18 000	38 000	38 000	18 000	58 000	60 000	40 000	62 000	609 300	540 000	69 300
ИТОГО ВЗНОСЫ И ДОХОДЫ	37 277 500	3 106 458	3 075 111	3 410 236	2 946 005	3 167 959	3 034 952	2 805 645	3 038 396	2 880 788	3 326 429	2 988 341	2 790 324	2 790 324	36 976 524	37 277 500	-300 976
Статьи расхода денежных средств																	Экономия(+)
Общехозяйственные расходы	700 000	58 333	56 778	49 870	35 442	45 275	101 938	47 317	171 414	57 974	31 305	85 469	49 675	61 461	793 918	700 000	-93 918
Программное обеспечение	30 000	2 500	10 694	0	8 016	8 400	1 190	1 564	1 190	0	4 908	0	0	3 193	39 155	30 000	-9 155
Услуги связи	100 000	8 333	7 000	12 196	12 000	12 000	8 450	14 000	8 000	11 000	23 000	13 000	22 000	1 200	143 846	100 000	-43 846
Заработная плата (12 человек)	7 800 000	650 000	593 047	627 438	505 356	665 332	573 869	565 360	741 918	299 234	239 316	586 527	778 299	741 656	6 917 352	7 800 000	882 648
Премимальный фонд	550 000	45 833	41 514	20 663	0	31 859	18 000	12 455	143 464	0	143 750	44 947	37 449	21 226	515 327	550 000	34 673
Налог с ФОТ	2 500 000	208 333	203 082	196 706	150 409	185 680	160 999	150 975	350 254	0	194 627	172 593	189 034	200 203	2 154 561	2 500 000	345 439
Приобрет. инструмент, инвент.,оборуд	150 000	12 500	14 800	785	19 614	2 770	17 879	1 000	14 690	660	290	7 460	0	9 795	89 743	150 000	60 257
Вывоз мусора	4 900 000	408 333	508 500	481 000	457 000	478 000	646 200	773 000	426 915	335 000	349 000	295 000	244 000	424 000	5 417 615	4 900 000	-517 615
Содержание охраны	6 210 000	517 500	517 121	517 121	517 121	517 121	517 121	520 000	520 000	520 000	550 000	550 000	1 100 000	0	6 345 607	6 210 000	-135 607
Содержание газового оборудования	250 000	20 833	20 698	20 698	20 698	20 698	20 698	20 698	20 698	20 698	20 698	41 396	72 004	0	299 681	250 000	-49 681
Содержание сетей водоснабжения	300 000	25 000	3 750	33 407	11 671	7 140	38 687	900	7 432	26 865	640	5 221	42 024	7 908	185 645	300 000	114 355
Канализация	350 000	29 167	16 330	17 969	20 300	11 070	21 008	238 885	8 990	19 585	45 991	16 300	32 600	53 585	502 613	350 000	-152 613
Электроснабжение	1 700 000	141 667	90 105	76 105	134 349	192 717	123 074	194 409	191 907	237 239	254 553	235 617	168 842	157 735	2 056 651	1 700 000	-356 651
Содержание дорог и уборка территории	250 000	20 833	41 127	3 920	35 715	0	6 377	61 050	23 745	23 836	61 992	14 985	14 985	7 508	312 218	250 000	-62 218
Благоустройство территории	300 000	25 000	13 480	37 009	41 318	71 656	13 223	52 521	57 326	39 539	4 375	15 631	1 641	41 498	389 217	300 000	-89 217
Резервный фонд 5%	1 387 500	115 625	161 413	20 000	200 948	418 529	158 643	43 850	80 099	454 928	28 720	286 433	5 655	92 382	1 951 600	1 387 500	-564 100
Ямочный ремонт дорог	600 000	0	317 375	507 645	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	825 020	600 000	-225 020
Фонд поощрения ПП	700 000	0	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000	700 000	0
Социальн. налоги с Фонда поощр. ПП	210 000	0	210 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210 000	210 000	0
Аудиторская проверка	150 000	0	65 000	0	65 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130 000	150 000	20 000
Ремонт водопровода	6 000 000	0	323 087	1 417 595	2 142 443	282 599	2 000 000	500 000	406 548	0	0	0	0	0	7 072 272	6 000 000	-1 072 272
Лицензирование скважин	1 200 000	0	0	75 000	0	10 000	0	0	185 000	0	255 000	10 000	10 000	0	545 000	1 200 000	655 000
Новая скважина	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000	0	1 600 000	1 600 000	0
Оформление земли	100 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56 000	100 000	44 000
Платеж Роскомприроде	1 440 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 435 668	0	1 435 668	1 440 000	4 332
Модуль обеззараживания	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000	0
ИТОГО РАСХОДЫ	39 677 500	2 289 792	3 964 901	4 115 127	4 377 399	2 960 845	4 427 356	3 197 984	2 768 042	2 046 558	1 953 165	2 387 556	2 758 208	1 823 351	39 088 708	39 677 500	588 792



Всего прошито, пронумеровано и
скреплено печатью

4 листов

(меток)

Генеральный директор

