

АКТ ревизии финансово-хозяйственной деятельности.

г. Нарва

14 апреля 2025 г.

Ревизию финансово-хозяйственной деятельности Narva-Jõesuu linn Linda tn 8 korteriühistu (далее КТ) за период с 01.01.2024 года по 31.12.2024 осуществило OU Azika в лице Елены Поленок.

Проверены счета поставщиков и покупателей услуг, расчеты с подотчетными лицами, расчёты с квартирособственниками, банковские выписки, расчеты по кредитованию, использование ремонтного фонда и целевого сбора на ремонтные работы.

1. Осуществление денежных операций и учет денежных средств.

Все финансовые операции проводятся через банковские счета: SWEDBANK, SEB PANK. Расчеты наличными в КТ отсутствуют.

Остаток денежных средств на счетах на 01.01.2024 11893,13

На счета в банк поступило 36819,54 в том числе:

оплата квартирособственниками	36092,50
оплата квартирособственниками пени за просрочку платежей	21,62
сетевая услуга канализац.системы (Linda 8D, Linda 8E)	120,20
реновация и подключение к электросети сараев и гаражей (Linda 8A-3)	181,65
Töötukassa (компенсация заработной платы)	402,48
интересс банка	1,09

Со счетов банка оплачено 33081,33 в том числе:

счета поставщиков услуг	28916,93
кредитные обязательства (основной платеж)	2748,58
проценты по кредитным обязательствам	668,97
выплачено подотчетным лицам по авансовым отчетам	712,00
оплачены налоги за 2023 год	2,68
услуги банка	32,17

Остаток денежных средств на счетах на 31.12.2024 15631,34

2. Учет расчетов с квартирособственниками.

Начислено квартирособственникам за год:

- | | |
|--|---------|
| • Начисление собственникам дома за обслуживание | 3253,39 |
| • Начисление в ремонтный фонд | 3482,16 |
| • Целевой сбор (реновация и подключение к электросети сараев и гаражей | 1453,20 |
| • Компенсация (за установку котла (Linda 8A) | 632,16 |

• Начисления - кредит банка	3417,55
• Коммунальные услуги, посреднические услуги	23037,07
Итого начислено за год:	35275,53
По состоянию на 01.01.2024 требования к квартирособственникам	3943,21
Оплачена квартплата квартирособственниками	-36092,50
По состоянию на 31.12.2023 требования к квартирособственникам (в том числе задолженность 3664,13 предоплата – 537,89)	3126,24

3. Учет расчетов с подотчетными лицами.

Учет расчетов с подотчетными лицами ведется на основании авансовых отчетов.

В течение 2024 года представлено авансовых отчетов на сумму 712,00 евро

По авансовым отчетам приобретены товары:

Обогреватель	45,50
Радиаторы 2 шт	189,98
Батарейка	8,92
Электротовары	22,05
Гранитная крошка	39,12
Ключ	10,00
ГСМ для покоса	29,59
Перчатки	5,61
Дополнительные материалы для установки видеокамер	361,23

4. Учет расчетов с поставщиками и покупателями услуг.

Покупатели	требования 01.01.2024	выставлены счета	оплачены счета	требования 31.12.2024
Людмила Тимернанова Сетевая услуга канализационной системы Linda 8E	-10,00	120,00	120,20	-10,20
ОÜ Poisk Сетевая услуга канализационной системы Linda 8E	150,00	120,00		270,00
Итого	140,00	240,00	120,20	259,80

По состоянию на 31.12.2024 просроченные требования ОÜ Poisk 260,00

Поставщик	обязательства 01.01.2024	получены счета	оплачены счета	обязательства 31.12.2024
Azika OÜ Ревизия 2023 год		60,00	60,00	
Prefect Pliss OU Бухгалтерские услуги		660,00	660,00	
NB Kindlustusmaakler OU Страхование дома		332,00	332,00	
Alfatom Ehitus AS Обслуживание газ.оборудования 439,20 ремонтные работы на отопительном котле 661,20 подготовка системы к отопительному сезону 36,60	36,00	1137,00	1136,40	36,60
Wudpecker OÜ Вырубка и утилизация деревьев		500,20	500,20	
Elkam Elekter OÜ Подключение к электросети сараев и гаражей		1634,80	1634,80	
Dimax Technology OÜ Установка видеокамер 950,00 Датчик температуры 78,00		1028,00	1028,00	
KV Hooldus OÜ Чистка вентиляционных каналов		250,00	250,00	
AS Alexela Электроснабжение	372,68	4374,77	4356,69	390,76
OU Viru Elektrivorgud Электроснабжение	245,95	2839,72	2826,41	259,26
OU Ekovir Вывоз мусора	44,98	494,40	500,44	38,94
Alfatom Gaasi ja Soojuse OU Теплоснабжение	793,32	4484,63	4704,77	573,18
AS Eesti Gaas Газоснабжение	1756,85	7907,49	8393,70	1270,64
As Narva Vesi Водоснабжение	157,08	2607,26	2533,52	230,82
	3406,86	28310,27	28916,93	2800,20

Обязательства перед поставщиками текущие, за декабрь 2024 года.

5. Расчеты по кредиту.

Долг по кредитному обязательству на 01.01.2024 10295,89
Оплачен кредит 2748,58
Долг по кредитному обязательству на 31.12.2024 7547,31
Начислено квартирособственникам на погашение кредита 3417,55
в том числе кредитный платеж 2748,58 + % по кредиту 668,97
Предоплата квартирособственников на погашение кредита на 31.12.2024 3,65

6. Ремонтный фонд.

Остаток ремонтного фонда на 01.01.2024 4040,42
Начислено квартирособственникам в 2024 году 3482,16
Остаток ремонтного фонда на 31.12.2024 года 7522,58

7. Учет доходов и расходов.

	Доход	Расход	Результат
Начислено по тарифу на обслуживание	3253,39		
Взнос квартирособственников на погашение кредита	3417,55		
Начислен целевой сбор на подключение к электросети сараев и гаражей (1453,20 + Linda 8A-3 181,65)	1634,85		
Компенсация заработной платы (Töötukassa)	402,48		
Начислена плата собственникам за коммунальные услуги	23037,07		
Компенсация за газовый котел (Linda 8A)	632,16		
Доход от прочих покупателей	240,00		
Оплачены пени за просрочку платежей	21,62		
Интресс банка	1,09		
Расходы на обслуживание и содержание дома, ремонтные работы, коммунальные расходы (счета поставщиков)		28310,27	
Расходы на обслуживание и содержание дома (авансовые отчеты)		712,00	
Погашение кредитных обязательств		2748,58	
Расходы % по кредиту		668,97	
Банковские услуги (29,18 + 2,99)		32,17	
Итого результат деятельности (доход)	32640,21	32471,99	168,22

Результат деятельности соответствует представленному хозяйственному отчету.

Собственный капитал КТ по состоянию на 31.12.2024 составляет 8690,95 в том числе:
резервный фонд 1392,72 + доход прошлых лет 7130,01 + доход 2024 года 168,22

8. Выводы по результатам ревизии.

На ревизионную проверку не представлен план хозяйственной деятельности на 2024 год, что не позволило осуществить анализ его выполнения.

На основании Закона о квартирной собственности и квартирном товариществе статья 40 квартирособственникам начисления производятся пропорционально размеру своей доли в долевой собственности, а именно площади квартир, закрепленных в крепостном регистре. Площадь квартир, закрепленных в крепостном регистре можно скачать с сайта: <https://konnistusraamat.rik.ee/>). Методика расчета также должна быть закреплена в Уставе товарищества.

При приобретении строительных материалов и других товаров по авансовым отчетам необходимо данные расходы оформлять дополнительными пояснительными записками, подтверждающими их целевое использование. Подтверждение таких расходов должно быть зафиксировано в протоколах или распоряжениях правления.

Акт составлен на четырех листах.
Елена Поленок