

ОТЧЕТ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ТОВАРИЩЕСТВА СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «УСПЕХ»

Сведения об исполнителе:

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-плюс»;

Юридический адрес: 672010, г.Чита, 9 января 24, офис 111.

Фактический адрес: 672010, г.Чита, 9 января 24, офис 111.

Почтовый адрес: 672000, Главпочтамт, а/я 986.

Телефон/факс: 8(3022) 400-406.

Свидетельство о государственной регистрации № 1027501157958 от 31.10.2002 г.

Общество является членом СРО ААС Регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 11606064513

Сведения об заказчике:

Полное наименование на русском языке: Товарищество собственников жилья «Успех»;

Юридический адрес: 672038, Забайкальский край, Чита г, Шилова ул, дом № 46 -35;

ИНН 7536137440, КПП 753601001,

Телефон 89144902062.

Председатель: Гура Юрий Павлович.

Основание для проверки: Договор №85 на оказание аудиторских услуг от 24 июня 2018г.

Цель проверки:

Проверка движения денежных средств Заказчика в части числовых показателей. Проверка наличия подтверждающих первичных бухгалтерских документов по поступлению и выбытию денежных средств.

Задачи проверки:

Сравнение записей (сумм) в регистрах учета заказчика с подтверждающими документами, на основании которых сделаны записи в бухгалтерском учете.

Результаты проверки.

Вводная часть:

Организация ведет расчеты наличными денежными средствами с членами товарищества, наемными работниками по оплате труда и с подотчетными лицами.

Операции по движению наличных денежных средств должны оформляться в соответствии с Указанием Банка России от 11.03.2014 N 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций

индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

Согласно условиям договора проверка проведена на выборочной основе по счетам 51 и 50 бухгалтерского учета в следующих объемах:

Показатель	Счет учета	Период проверки
Расчетный счет №40703810905720000003 АО «ОТП Банк»	51	С 01.01.2018 по 30.06.2018
Спец счет №40705810905720000001 АО «ОТП Банк»	51	С 01.04.2018 по 30.06.2018
Расчетный счет №40703810674000028529 ПАО «Сбербанк»	51	С 01.04.2018 по 30.09.2018
Касса организации	50.01	С 01.01.2018 по 30.06.2018
Касса организации	50.04	С 01.01.2018 по 30.06.2018

Для проверки представлены кассовые документы за период с 01.01.2018г. по 30.06.2018г.

Авансовые отчета за период с 01.01.2018г. по 30.06.2018г. Банковские выписки с 01.01.2018г. по 30.09.2018г. Расчет по страховым взносам за полугодие 2018г. Акты на оказание услуг и договора с поставщиками.

По расходным кассовым ордерам в проверяемом периоде осуществлялась выдача заработной платы, в подотчет на хозяйственные расходы и для сдачи денежных средств в банк для зачисления на расчетный счет. По приходным кассовым ордерам осуществлялся прием денежных средств от собственников помещений.

В соответствии с п.1.1 Договора Исполнителем проведено сравнение записей (сумм) в регистрах учета (карточках счетов) с подтверждающими документами.

В рамках проверяемого периода движение наличных денежных средств представлено в таблице:

Показатель	Сумма, руб.
Поступило в кассу от собственников	2 948 475,50
Выдано в подотчет на хоз. нужды	112 450,00
Оплата труда	375 469,00
Выдано в счет оплаты поставщикам	210 100,00

Движение денежных по расчетным счетам представлено в таблице в рублях:

Счет	Период	Поступило от собственников	Оплачено поставщикам	Налоги и взносы
№40703810905720000003 АО «ОТП Банк»	1 квартал	608 780,62	1 193 836,00	104 828,00
	2 квартал	463 446,61	1 647 708,00	50 339,00
	3 квартал	406 801,13	843 550,55	22 336,00
№40705810905720000001 АО «ОТП Банк»	1 квартал	15 666,70	415 645,56	0,00
	2 квартал	22 909,60	0,00	0,00
	3 квартал	22 224,30	0,00	0,00
№40703810674000028529 ПАО «Сбербанк»	1 квартал	103 392,83	0,00	31 532,17
	2 квартал	220 435,85	0,00	10 695,83
	3 квартал	150 806,41	224 849,43	25 803,38

Заключительная часть:

В проверяемый период отклонений данных регистров учета с данными первичных документов не выявлено.

Заместитель генерального директора
ООО «Аудит-плюс»



Отчет получил:

(дата, должность, подпись, расшифровка)

Прошито и пронумеровано и скреплено
печатью 49 печать

листа(ов).
(подпись) « 26 » month 20 19 года

