**Отчет ревизионной комиссии ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД"**

**по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности товарищества за период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.**

**г. Санкт-Петербург 01.04.2025 г.**

Ревизионная комиссия ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД" (далее Товарищество, ТСЖ), провела промежуточную ревизию финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за период 2024 года (далее - отчетный период) с целью объективной оценки деятельности состава Правления ТСЖ «ЮГО-ЗАПАД».

Ревизия проведена членами Ревизионной комиссии в составе:

**Решетовой Инны Александровны (кв. 239);**

**Дмитриева Михаила Игоревича (кв. 132);**

**Сотиной Татьяны Владимировны (кв. 367).**

**Цель проверки:**

Данная проверка производится с целью определения правомерности трат, выявления ошибок в учете, результатов работы с должниками по коммунальным услугам и по аренде общедомового имущества.

**Объём ревизионной проверки:**

С целью проверки полноты и обоснованности отражения расходов за отчетный период ревизионной комиссией были произведены следующие мероприятия:

− Сплошная проверка банковских выписок, и операций по карте ТСЖ;

− Выборочная проверка авансовых отчетов;

− Выборочная проверка первичных документов поступления материалов и оказанных услуг;

− Выборочная проверка заключенных договоров: с ресурсоснабжающими и подрядными организациями;

− Проверка правильности начисления и выплаты заработной платы, своевременности исчисления налогов в части страховых взносов с заработной платы;

− Проверка задолженности за ЖКУ и платы за пользование ОДИ;

− Проверка корректности формирования сметы;

**Условия проведения ревизии:**

При проведении ревизии документы были предоставлены полностью. Документы предоставлялись по мере запросов, в соответствии с согласованным объёмом проверки.

# Результаты ревизии

## Лица, ответственные за учет и расходование средств ТСЖ.

В соответствии со статьей 147 ЖК руководство деятельностью ТСЖ осуществляется Правлением товарищества.

В соответствии с Уставом Председатель Правления ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД" обладает правом первой подписи в ТСЖ, несет ответственность за учет и движение денежных средств и имущества предприятия, его бухгалтерскую и налоговую отчетность. За отчетный период руководство ТСЖ осуществляла Фокина Людмила Дмитриевна до 19.06.2024, далее Мусаев Арсен Курбаналиевич.

## Проверка правильности ведения бухгалтерского учета и достоверности отчетности ТСЖ.

За отчетный период бухгалтерский учет ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД" осуществлялся ООО "Содружество АВАНГАРД" до 14.07.2024, ИП Соболев Павел Владимирович с 15.07.2024 оказание услуг в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерская и налоговая отчетность ТСЖ формируется и предоставляется в установленные законодательством сроки с использованием программных продуктов «Электронная отчетность», «1С: Бухгалтерия», «Квартплата Онлайн» (Квадо.Ру), «СБИС».

Нарушений предоставления отчетности в ходе проверки не выявлено.

## Список сотрудников ТСЖ.

Перечень штатных сотрудников ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД" в 2024 году

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Кол-во** | **Тип контракта** | **Оклад, ставка в  соответствии с  договором** | **Комментарий** |
| Управляющий домом | 1 | штатный сотрудник | 60 000,00 | до 18.07.2023 г.  23 000,00 |
| Председатель Правления | 1 | штатный сотрудник | 45 000,00 |  |

Все изменения своевременно отражались в штатном расписании в соответствии с Приказами по ТСЖ.

При проверке соблюдения штатной дисциплины нарушений не установлено. Заработная плата начислялась в соответствии с утвержденным штатным расписанием. Расчет начислений на оплату труда, страховых взносов за проверяемый период производился правильно. Расчеты с Пенсионным фондом производились своевременно. Все расходы документально подтверждены.

## Финансовое состояние ТСЖ по бухгалтерскому учету.

Движение денежных средств в ТСЖ осуществляется через банковский расчетный счет и корпоративную карту. У ТСЖ открыт счет в банке:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **номер счета** | **Банк** | **Вид счета** | **Сумма по остаткам на 01.01.2024** | **Сумма по остаткам на 31.12.2024** |
| 1 | 40703810055240000023 | ПАО  СБЕР-БАНК | Расчетный | 1 486 792,97 | 1 611 030,14 |

Операции по движению денежных средств на расчетных счетах подтверждены первичными документами и соответствуют данным выписок банка за отчетный период.

### Расчетный счет ТСЖ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сальдо на 01.01.2024** | **Поступления** | | **Оплата** | | **Сальдо на 31.12.2024** |
| **Статья** | **Сумма** | **Статья** | **Сумма** |
| Расчетный  счет | Поступление  оплаты ЖКУ, в т.ч.  от арендаторов  ОДИ | 35 463 251,66 | Оплата поставщикам  услуг и ТМЦ,  расчетный счет | 33 046 933,51 |  |
|  | Прочие  поступления (плата  за аренду ОДИ,  размещение  оборудования  провайдерами) | 2 639 215,00 | Перечисление  средств на оплату  труда | 1 688 149,98 |  |
|  | Возвраты от поставщиков, в т.ч. ошибочные платежи | 29 202,24 | Оплата налоговых обязательств,  отчисления с заработной платы | 934 623,70 |  |
|  |  |  | Выплата под отчет | 23 281,00 |  |
|  |  |  | Возмещение ущербов | 42 784,00 |  |
|  |  |  | Оплата комиссий и услуг банка | 98 175,57 |  |
|  |  |  | Перечисление с р/с на счет капитального ремонта в НО ФКР МКД СПБ | 2 173 483,97 |  |
| **1 486 792,97** |  | **38 131 668,90** |  | **38 007 431,73** | **1 611 030,14** |

### Спецсчет ТСЖ (капитальный ремонт) закрыт 13.12.2023г.

### В бухгалтерской базе отражена задолженность перевод Фондом на 01.01.2024 в сумме 3 163 138,93 рублей. Сумма задолженности была уменьшена по сравнению с предыдущим отчетом после корректировки реестра, и предоставлении исправленного реестра сведений в Фонд. Правление осуществляло постепенное погашение вышеуказанной задолженности. На 31.12.2024 задолженность составляет 989 654,96 рублей. По состоянию на 05 марта 2025 года задолженность перед Фондом погашена полностью, о чем имеется соответствующее письмо.

## В таблице ниже приведены оплаты ТСЖ за предоставленные услуги и приобретенные ТМЦ с расчетного счета 40703810055240000023 за отчетный период:

### С 01.01.2024 по 31.12.2024

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Поставщик** | **Услуга** | **Оплачено за 12 месяцев 2024 года** | **Комментарий** |
| АБЦ СНАБЖЕНИЕ ООО | Сантехнические товары | 21748,72 |  |
| ВМЕТРЕ ООО | Формирование БД реестра собственников | 4521,00 |  |
| ВСЕИНСТРУМЕНТЫ.РУ ООО | Покупка материалов | 11870,00 |  |
| ГК ПАТРИОТ ООО | ТО систем безопасности (доп. Работы разовые) | 144550,00 | Регулярный контракт |
| ГУП Водоканал Санкт-Петербурга | Водоснабжение, водоотведение | 2862531,43 | Регулярный |
| ДН.РУ ООО | Покупка материалов (регулятор давления воды) | 5958,88 |  |
| ДНС РИТЕЙЛ ООО | Жесткий диск | 21999,00 |  |
| ДОЛМАТОВ РОМАН МИХАЙЛОВИЧ ИП | Покупка грунта | 17000,00 |  |
| Иванов Евгений Сергеевич | Обслуживание локальной сети | 6000,00 |  |
| ИНГОССТРАХ СПАО | Возмещение ущерба по имущественному страхованию | 42784,00 |  |
| Инженерный центр КПЛ ООО | Освидетельствование лифтов | 46473,00 |  |
| КВАРТПЛАТА ОНЛАЙН ООО | Услуга расчетного центра по расчету квартплаты, печать и конвертирование | 129967,00 | Регулярный |
| КОМПЛЕКТЭНЕРГОУЧЕТ АО | Покупка материалов | 19964,40 |  |
| КОМУС ООО | Покупка материалов | 49560,69 |  |
| ЛАБХИМКОМПЛЕКТ ООО | Покупка материалов (термометры) | 15678,00 |  |
| ЛСУ-СЕРВИС ООО | Техническое обслуживание лифтов (в т.ч. Доп работы) | 755100,00 | Регулярный контракт |
| МАКСИДОМ ООО | Покупка материалов | 5319,00 |  |
| МАМОНТОВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ ИП | Разработка шаблона для голосования | 5000,00 |  |
| МАРТЫНОВ ДМИТРИЙ МИХАЙЛОВИЧ ИП | Сантехнические материалы (в т.ч. предохранительные клапаны) | 341334,20 |  |
| МЕГАФОН ПАО | услуги связи | 13000,00 | Регулярный |
| НЕВСКИЙ ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ ОПЕРАТОР АО | Вывоз ТКО | 3005490,48 | Регулярный контракт |
| Некрылова Ольга Игоревна | Юридические услуги | 354000,00 |  |
| Никитин Антон Юрьевич | Работы по монтажу защитных сеток на фасад | 80000,00 |  |
| Охрана МВД России, филиал ФГУП Охрана МВД России по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области ФГУП | Техническое обслуживание комплекса тех. средств объектов, в т.ч. Доп. Работы по монтажу системы тревожной сигнализации | 64922,26 | Регулярный контракт |
| ПАРАДИГМА СБ ООО | Сервисное обслуживание узла учета тепловой энергии (УУТЭ) | 77000,00 | Регулярный контракт |
| ПАРУС ООО | Пандус алюминиевый откидной в парадные №6. | 67350,00 |  |
| Петербургская сбытовая компания АО | Электроэнергия | 1127514,54 | Регулярный контракт |
| ПК ООО | Изготовление пожарной лестницы | 34980,00 |  |
| ПРОКСИМА ООО | Организация перевозки (доставка полусфер заградительных) | 1950,00 |  |
| ПРОТАРА ООО | Кювета 40 л. | 9250,00 |  |
| РАПИД РЕГИОН ООО | Организация услуг по работе службы консьержей/диспетчера | 3438040,00 | Регулярный контракт |
| РЕМЭКС ООО | Прокладка трубопроводов, ремонт внутридомовых инженерных систем ХВ | 1867350,00 |  |
| РОНДО ООО | Изготовление оконных блоков в лифтовых шахтах | 105650,00 |  |
| РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО ПАО | Отключение оборудования и кабельных линий в случае ремонтов, замены оборудования | 29488,96 |  |
| РОСТЕЛЕКОМ ПАО | Услуги связи | 8453,20 | Регулярный |
| САНТЕХИНЖИНИРИНГ ООО | Ремонт системы отопления и розлива ХВС | 186475,00 |  |
| САНТЕХКОМПЛЕКТ ООО | Покупка материалов | 4948,80 |  |
| САО РЕСО-ГАРАНТИЯ | Страхование лифтов | 6800,00 |  |
| ИП СЕМЕНОВ В. А. | Портал ГИС ЖКХ | 25200,00 | Регулярный |
| СМК СПЕЦТЕХНИКА ООО | Обслуживание СКПТ | 367680,00 | Регулярный |
| СНАБЛИФТ ООО | Покупка материалов | 2441,49 |  |
| Соболев Павел Владимирович | Услуги по ведению бухгалтерского учета (с 15.07.2024) | 247500,00 | Регулярный |
| ООО "Содружество АВАНГАРД" | Содержание внутридомового инженерного оборудования общего назначения; аварийно-диспетчерское обслуживание, бухгалтерское обслуживание | 2 624 857,08 | Регулярный |
| ремонтные работы на системе отопления, водоснабжения, водоотведения | 23 213,97 |  |
| Работы по текущему ремонту | 13 321,03 |  |
| Ремонт ГРЩ | 11 532,87 |  |
| Ремонтные работы системы отопления | 79 295,19 |  |
| Сварка на СО в ИТП | 10 000,00 |  |
| СПБ-СЕРВИС ООО | Услуги по чистке и замене ковровых покрытий | 91800,00 | Регулярный |
| СТАБЛИНК ООО | Права использования аккаунта СБИС | 8900,00 | Ежегодный |
| СТАНЦИЯ ПРОФИЛАКТИЧЕСКОЙ ДЕЗИНФЕКЦИИ АО | Дератизационные услуги | 50453,39 | Регулярный |
| ИП Старков Владимир Алексеевич | Покупка материалов (затвор) | 13497,60 |  |
| СТД ПЕТРОВИЧ ООО | Покупка материалов | 263432,32 |  |
| СТРОЙАСПЕКТ ООО | ТО и ППР АППЗ | 120000,00 | Регулярный |
| СТЭМ ООО | Замена рубильника в ГРЩ | 45000,00 |  |
| ТГК-1 ПАО | Теплоэнергия | 11576012,41 | Регулярный |
| ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ АО | Покупка материалов | 22738,17 |  |
| ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ ООО | Покупка материалов | 86228,99 |  |
| ТЕХЦЕНТР-М ООО | Поверка манометров | 8840,00 |  |
| ТК АФОНЯ ООО | Покупка материалов | 18600,00 |  |
| ТЭМ ООО | Покупка материалов (расходомер) | 23736,00 |  |
| УВО ВНГ РОССИИ ПО Г. СПБ И ЛО ФГКУ | Услуги охраны | 76510,20 | Регулярный |
| УКС ООО | Уборка МКД и придомовой территории | 1878700,00 | Регулярный |
| УФК по г. Санкт-Петербургу (Отдел № 15, ФГБУ СЭУ ФПС ИПЛ ПО Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ, л/с 20726Ц82480) | Выполнение работ по проведению пожарно-технического исследования автоматических систем противопожарной защиты | 98700,00 |  |
| Филиппов Владимир Игоревич | Ремонт и отделка в помещениях | 282302,00 |  |
| **Итого** | | **33060515,27** |  |

## Расходы на ТМЦ и услуги, приобретенные по корпоративной карте за отчетный период:

Проведена выборочная проверка авансовых отчетов (расходы по корпоративной карте). Отражение расходов соответствует содержанию первичных документов. Нецелевого использования денежных средств не выявлено.

Расходы по корпоративной карте за отчетный период составили 23 281,00 коп. Категории закупок, производимых по корпоративной карте: строительные материалы, сантехнические материалы, покупка токена для ЭЦП.

**Расходы на ТМЦ и услуги, приобретенные за наличный расчет за отчетный период, отсутствуют**.

## Работа с должниками

### Должники по оплате коммунальных услуг и взносов на кап. ремонт

Проверяемый период с 01.01.2024 по 31.12.2024г.

Представленные документы:

1. Оборотно-сальдовая ведомость
2. Ведомости должников по р/счету ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД".

ТСЖ осуществляет все необходимые процедуры для информирования должников о наличии задолженности и возможности её погашения.

Информация о должниках, имеющих задолженность более 3 месяцев, передается юристу ТСЖ для дальнейших действий по взысканию задолженности. Это включает в себя подготовку искового заявления, взаимодействие с судебными органами и запуск процедуры взыскания через службу судебных приставов.

Передача таких сведений происходит в соответствии с законодательством о защите персональных данных.

**1.7.2 Оборотно-сальдовая ведомость по должникам**

Суммарная задолженность собственников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 2 753 503,28 руб. (без учёта рассчитанных пени). Задолженность более чем за 3 месяца составляет 1 904 516,68 руб.

Основные должники:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Лицевой счет** | **№ помещения** | **Кол-во неоплаченных месяцев** | **Сумма долга** |
| 1 | 451080105 | 16Н | 26 | **217 261,16** |
| 2 | 451080113 | 23Н | 19 | **271 773,95** |
| 3 | 451080092 | 26Н | 26 | **246 208,86** |
| 4 | 450000302 | 30 | 12 | **64 198,11** |
| 5 | 450000425 | 42 | 3 | **27 204,79** |
| 6 | 450000468 | 46 | 6 | **45 518,16** |
| 7 | 450000732 | 73 | 20 | **169 921,93** |
| 8 | 450000804 | 80 | 3 | **13 557,73** |
| 9 | 450000871 | 87 | 5 | **71 450,01** |
| 10 | 450001014 | 101 | 21 | **18 697,76** |
| 11 | 450001022 | 102 | 22 | **29 388,84** |
| 12 | 450001575 | 157 | 3 | **25 877,97** |
| 13 | 450001920 | 192 | 5 | **39 294,76** |
| 14 | 450002164 | 216 | 49 | **225 826,40** |
| 15 | 450002228 | 222 | 26 | **205 134,60** |
| 16 | 450002287 | 228 | 3 | **13 023,22** |
| 17 | 450002308 | 230 | 19 | **74 637,84** |
| 18 | 450002316 | 231 | 6 | **69 188,77** |
| 19 | 450002543 | 254 | 3 | **17 812,92** |
| 20 | 450002594 | 259 | 4 | **23 220,61** |
| 21 | 450002690 | 269 | 3 | **37 418,20** |
| 22 | 450002711 | 271 | 30 | **321 265,84** |
| 23 | 450302720 | 272 | 14 | **81 993,12** |
| 24 | 450003212 | 321 | 3 | **9 800,67** |
| 25 | 450003263 | 326 | 4 | **44 171,17** |
| 26 | 450003802 | 380 | 41 | **355 649,09** |
| 27 | 450004080 | 408 | 9 | **60 484, 09** |
| **ИТОГО: 1904516,68** | | | | |

Регулярно уклоняются от оплаты квартплаты следующие лицевые счета (период 2024 г.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Лицевой счет** | **№ пом.** | **Плательщик** | **Сальдо   вход.** | **Начислено** | **Оплачено** | **Сальдо   исх.** |
| 450002164 | 216 | \*\*\* | 166 056,76 | 66 723,17 | 6 953,53 | 225 826,40 |
| 450002228 | 222 | \*\*\* | 123 421,20 | 81 713,40 |  | 205 134,60 |
| 450002711 | 271 | \*\*\* | 230 973,55 | 101 573,66 | 11 281,37 | 321 265,84 |
| 450302720 | 272 | \*\*\* | 18 419,23 | 63 573,89 |  | 81 993,12 |
| 450003802 | 380 | \*\*\* | 267 075,65 | 96 390,56 | 7 817,12 | 355 649,09 |

Прирост задолженности по данным квартирам за 2024 г. составляет 383922,66 руб.

По кв. 216 и 380 указанные суммы перечислили приставы.

По кв. 271 единственная оплата от самого собственника.

Погасили значимые долги по квартплате следующие лицевые счета

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Лицевой счет** | **№ пом.** | **Плательщик** | **Сальдо   вход.** | **Начислено** | **Оплачено** | **В т.ч.   пени** | **Сальдо   исх.** |
| 450002308 | 230 | \*\*\* | 245 042,61 | 45 420,93 | 216 666,90 | 5 167,40 | 78 964,04 |
| 450001920 | 192 | \*\*\* | 126 231,55 | 87 826,12 | 163 013,71 | 30 679,16 | 81 723,12 |
| 450004080 | 408 | \*\*\* | 484 545,43 | 82 789,19 | 543 192,56 | 19 323,09 | 43 551,63 |

В числе указанных оплат погашение задолженности:

Кв. 230 - 175572,17 руб. (всё самостоятельно)

Кв. 192 - 156910,71 руб. (в т.ч. от приставов 144309,00 руб.)

### 1.7.3 Должники по оплате за аренду ОДИ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование контрагента** | **Сфера** | **Долг (+)/переплата (-) на 01.01.2024** | **Начислено за 01.01.24 - 31.12.24 (в т.ч. Возвраты)** | **Оплачено за 01.01.24 - 31.12.24 (в т.ч корректировки, взаимозачеты)** | **Долг (+)/переплата (-) на 31.12.2024** | **Комментарий** |
| 1 | Адвокатский кабинет Мирощенковой И. В. | Аренда места для размещения рекламы | 3 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | задолженность за 4 кв. 2023г, с 01 по 10.2024. |
| 2 | АО "Метроком" | услуга по организации доступа в тех. Пом. | 29 300,00 | 18 000,00 | 27 000,00 | 20 300,00 | Задолженность прошлых лет, задолженность 2024г. |
| 3 | АО "ЭР-Телеком Холдинг" | услуга по организации доступа в тех. Пом. | 25 200,00 | 25 200,00 | 44 100,00 | 6 300,00 | Задолженность за 4 кв. 2024 г. |
| 4 | Носачев Сергей Сергеевич | Аренда нежилого помещения | 0,00 | 12 000,00 | 10 000,00 | 2 000,00 | Задолженность за июнь 2024 г. |
| 5 | ОАО "Ростелеком" | услуга по размещению оборудования в помещении | 23 000,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 23 000,00 | задолженность прошлых лет, задолженность 4 кв. 2024г. |
| 6 | ООО "Т2 Мобайл " | оказание услуг по обеспечению функ-я оборудования | 0,00 | 557 760,00 | 557 760,00 | 0,00 |  |
| 7 | ООО "Прага Люкс" | аренда нежилого помещения | 115 000,00 | 0,00 | 0,00 | 115 000,00 | Задолженность, за 12-2022, 05-2023, май - ноябрь 2022 |
| 8 | ООО "СкайНэт" | Интернет-провайдер | 1 500,00 | 60 000,00 | 56 500,00 | 5 000,00 | задолженность за декабрь 2024г. |
| 9 | ООО "ЭДИФАРМ" | Аренда места для размещения рекламы | 22 100,00 | 0,00 | 0,00 | 22 100,00 | задолженность прошлых лет 3400, с февраля по декабрь 2023 |
| 10 | ПАО "ВымпелКом" | Аренда нежилого помещения | 25 000,00 | 432 000,00 | 468 000,00 | -11 000,00 | задолженность за декабрь 2024г. Переплата за июль 2023 |
| 11 | ПАО "МТС" | оказание услуг по обеспечению функ-я оборудования | 0,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00 |  |
| 12 | ПАО "Мегафон" | оказание услуг по обеспечению функ-я оборудования | 50 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 50 000,00 | задолженность 2023г. |
| 13 | ПАО "Мегафон" | компенсация энергозатрат | 0,00 | 62 736,90 | 0,00 | 62 736,90 |  |
| 14 | Петров Андрей Геннадьевич | Аренда нежилого помещения | 0,00 | 24 000,00 | 22 000,00 | 2 000,00 | задолженность за декабрь 2024г. |
| 15 | СПАО "РЕСО-Гарантия" | Аренда места для размещения рекламы | 18 000,00 | 31 500,00 | 31 500,00 | 18 000,00 | задолженность с января по июнь 2023 |
| 16 | ТРЕНД МЕДИА ООО | Аренда места для размещения рекламы | 4 500,00 | 54 000,00 | 54 000,00 | 4 500,00 | задолженность за декабрь 2024г. |
| 17 | Курасов Дмитрий Викторович | Аренда нежилого помещения | 0,00 | 7 355,00 | 10 355,00 | -3 000,00 | переплата |
| 18 | ООО "БИНГО" | Аренда места для размещения рекламы | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | задолженность прошлых лет |
| 19 | ООО "ГИДРАНТ" | Аренда нежилого помещения | 0,00 | 400 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | задолженность за 07, 08, 09, 11, 12 - 2024 |
|  | **Итого по арендаторам ОДИ** | | **336 600,00** | **2852551,90** | **2 639 215,00** | **549 936,90** |  |

Работа с должниками проводится председателем ТСЖ.

**Заключение и рекомендации ревизионной комиссии:**

Рекомендовано: 1) оценить вероятность возврата задолженности через суд (с учетом затрат на юриста и судебных издержек) 2) в случае, когда затраты окажутся выше или не гарантируют возврат (к примеру контрагент не существует юридически, другие причины), списать задолженность.

**Члены Ревизионной комиссии ТСЖ "ЮГО-ЗАПАД":**

Член ревизионной комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Решетова И. А.

Член ревизионной комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дмитриев М. И.

Член ревизионной комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Сотина Т. В.