

ПРОТОКОЛ № 1
заседания Ревизионной комиссии Ассоциации
Саморегулируемой организации
«Объединение проектировщиков Тульской области»

01 апреля 2019 г.

г.Тула

Время начала заседания: 13ч.30 мин.

Время окончания заседания: 16ч.00 мин.

Место проведения заседания: 300034, г.Тула, ул.Демонстрации, д.22, офис 413

Присутствовали члены Ревизионной комиссии Ассоциации Саморегулируемая организация «Объединение проектировщиков Тульской области» (далее по тексту «Ассоциация»):

Председатель ревизионной комиссии:

- Очнева Л.В. - начальник БКП ОАО «Тулачермет»;

Члены ревизионной комиссии:

- Бодрова А.С.. - гл.бухгалтер ООО «Институт АрхСтройПроект»

- Филина И.А. - индивидуальный предприниматель;

Было проведено :

1. Подведение итогов по проверке финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации за 2018 г.
2. Утверждение результатов проверки для представления Совету Ассоциации и Общему Собранию членов АСРО «ОПТО».

Проверка деятельности Ассоциации планировалась и проводилась таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансово-хозяйственная деятельность не содержит искажений.

Проверка проводилась на выборочной основе.

Ревизия кассы по состоянию на 28.03.2019 г. Остаток по кассе по состоянию на 28.03.2019 г. - 117,96 руб. излишек и недостач денежных средств не выявлено.
(Акт ревизии кассы за 28.03.19 г. прилагается)

Ревизия остатков денежных средств на расчетных и специальных счетах по состоянию на 01.01.2019 г. Сверка остатков денежных средств на счетах производилась на основе выписок от банков, данных бух учета.

Денежные средства по состоянию на 31.12.2018 г. составили 55 289 384,51 рублей,

из них денежные средства компенсационного фонда (размещены на специальных счетах) 54 681 543,40 рублей.

50.01, Касса организации	3 577,46
51.00, Расчетный счет в ПАО "Спиритбанк"	594 162,91
51.09, Расчетный счет в филиал Центральный ПАО Банк "ФК Открытие"	10 100,74
55, Специальные счета в банках	54 681 543,40
В том числе:	
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г,ВОРОНЕЖЕ КФ ОДО Специальный	22 545 800,87
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г,ВОРОНЕЖЕ (Специальный КФ ВВ	2 975 034,79
Филиал Центральный ПАО Банка " ФК Открытие" КФ ВВ Специальный	10 251 584,79
Филиал Центральный ПАО Банка " ФК Открытие" КФ ОДО Специальный	18 909 122,95
ИТОГО:	55 289 384,51 рубль

В 2018 г. получен доход (проценты) от размещения средств компенсационного фонда (Неснижаемый остаток) на сумму **1 млн. 917 тыс. 210 руб.26 коп**

Налог на доход 6% **57 656,67 руб.**

Указанные данные подтверждаются банковскими выписками, данными бухучета и Книгой доходов и расходов за 2018 г. **Расхождений нет.**

Все члены Ассоциации полностью оплатили взносы в компенсационный фонд.

Ревизия оплаты членских и вступительных взносов за 2018 г.:

- вступительные взносы оплачены полностью, получено в 2018 г. 700,0 тыс.рублей.;Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета.
Расхождений нет.

- членские взносы оплачены в 2018 г. на сумму 6 млн.843 тыс.674 руб 61 коп. и авансовые взносы на 2019 г. 534,4 тыс.руб. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**

- целевые взносы за членство в Национальном объединении проектировщиков «НОПРИЗ» Оплачены на сумму 660,0 тыс.руб. Данные подтверждены выписками банков и данными бух.учета. **Расхождений нет.**

В состав членов Ассоциации в 2017 г. было принято 15 организаций, Выбыло 12 организаций. По состоянию на 1 января 2019 г. членами Ассоциации являются 121 организаций.

Ревизия дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность на конец 2018 года составила 794,0 тыс рублей, из нее задолженность по членским взносам не перечисленных в установленный срок 601,3 тыс.рублей (24 организации). К 6-ти организациям предъявлены иски и есть решения Арбитражного суда.

Резерв по сомнительным долгам, относящихся к задолженности по членским взносам не начислялся.

Кредиторская задолженность на конец 2018 г. составила 21,0 тыс.руб, из нее задолженность по уплате налога на доход 19,4 тыс.руб (Срок оплаты до 01.04.2019 г.) перечислено 28 марта 2019 г.

Данные подтверждены актами инвентаризации и данными бух.учета. Расхождения не выявлены.

Ревизия расходования денежных средств согласно утвержденной сметы доходов и расходов на 2018 г. производилась на основе выборочной проверки данных первичных документов и данных бухучета.

Экономия по статьям сметы 372,8 тыс.рублей.

Перерасход 13,1 тыс.рублей. (По 4-м статьям)

- взносы в Национальное объединение «НОПРИЗ» 7,0 тыс.руб. (Запланировано принятие 6 организаций, фактически принято 14, что повлекло дополнительные отчисления в НОПРИЗ.

- услуги телефонной связи 5,7 тыс.руб. (Увеличение тарифов за услуги связи)

- Информационно-консультационные услуги 200 рублей

- Услуги банка за расчетно-кассовое обслуживание 200 рублей. (Увеличение тарифов за обслуживание).

(Данные о доходах и расходах по смете за 2018 г. прилагаются).

Запланированное поступление денежных средств в 2018 г. и их наличие с учетом остатка средств 2017 г. составило 8 млн.132 тыс.руб. (Фактическое поступление 8млн.266,7 тыс.рублей. Это за счет взносов новых членов Ассоциации.)

Фактический расход 7 млн.772 тыс.рублей., т.е. меньше запланированного на 360,0тыс.рублей

Ревизия бухгалтерской и налоговой отчетности за 2018 г.

Бухгалтерская, налоговая отчетность и статистическая отчетность представлялась в полном объеме и своевременно. Годовая бухгалтерская отчетность за 2018г. представлена в налоговую инспекцию и гос.статистику .

После получения Аудиторского заключения до 10.04.2019 г. бухгалтерская отчетность будет размещена на сайте АСРО «ОПТО».

Итоги ревизионной проверки будут представлены на Утверждение Совету Ассоциации до 10.04.2019 г. и Общему Собранию членов Ассоциации 17 апреля 2019 г.

По второму вопросу:

Выступила Бодрова А.С. , которая предложила утвердить результаты ревизионной комиссии и представить протокол заседания Совету Ассоциации .

На голосование ставится вопрос:

Утвердить итоги ревизионной проверки для представления Совету Ассоциации.

ГОЛОСОВАЛИ:

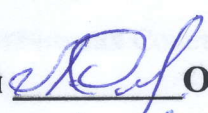
«ЗА» - 3 (Три)

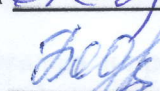
Против- 0

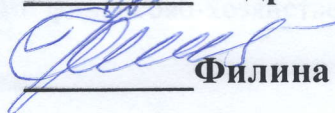
Воздержались – 0

РЕШИЛИ:

Утвердить итоги ревизионной проверки для представления Совету Ассоциации и Общему Собранию .

Председатель ревизионной комиссии  Очнева Л.В.

 Бодрова А.С.

 Филина И.А.