

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Инспекция ФНС России по г. Новороссийску

ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 251
по делу об административном правонарушении

« 09 » октября 2012г.

г. Новороссийск, пр. Дзержинского, 211
(место рассмотрения дела)

Я, начальник ИФНС России по г. Новороссийску - советник государственной гражданской службы Российской Федерации 1 класса Кузнецов В.В., рассмотрев протокол от « 04 » октября 2012г. № 005705 и приложенные к нему материалы об административном правонарушении

ООО «Управляющая компания «Русич»

(наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество предпринимателя, физ. лица)

Для предпринимателя (физ. лица):

Дата и место рождения _____

Место жительства _____

Место работы и должность _____

Семейное положение _____ на иждивении _____

Документ, удостоверяющий личность _____

(серия, номер, когда и кем выдан)

Свидетельство о гос. Регистрации: сер. _____

ИНН _____, состоит на налоговом учете в ИФНС _____

Для юридических лиц:

Свидетельство о гос. регистрации: ОГРН 1112315000797 от 17.02.2011 г.

Юридический адрес: г. Новороссийск, ул. Вербовая, 11,5

ИНН: 2315165592, состоит на налоговом учете в ИФНС России по г. Новороссийску

Ф.И.О. руководителя директор Панкевич Сергей Анатольевич

В присутствии _____

(фамилия, имя, отчество физ. лица, предпринимателя, законного представителя объекта проверки)

Установил

03 октября 2012 года проведена проверка ООО «Управляющая компания «Русич» по вопросу соблюдения законодательства РФ, полноты учета выручки, соблюдения порядка работы с денежной наличностью и ведения кассовых операций на основании представленных документов в Инспекцию по г. Новороссийску по адресу: г. Новороссийск, пр-кт Дзержинского, 211.

В ходе проверки согласно представленной кассовой книги за сентябрь 2012 г. установлено накопление в кассе ООО «Управляющая компания «Русич» наличных денежных средств сверх установленного лимита остатка наличных денежных средств.

Остаток денежных средств на конец дня составил: 01.09.2012 г. – 311183,17 руб.; 04.09.2012 г. – 351552,64 руб.; 06.09.2012 г. – 474197,73 руб.; 07.09.2012 г. – 496824,78 руб.; 11.09.2012 г. – 575115,03 руб.; 12.09.2012 г. – 604147,56 руб.; 13.09.2012 г. – 402925,69 руб.; 14.09.2012 г. – 416526,09 руб.; 15.09.2012 г. – 436477,48 руб.; 17.09.2012 г. – 421477,48 руб.; 18.09.2012 г. – 501831,55 руб.; 19.09.2012 г. – 480974,08 руб. В указанные дни выплата социального характера и заработной платы не производилась.

Согласно приказа №17д от 30.12.2011 г. Обществом утвержден на 2012 год лимит остатка наличных денежных средств в сумме 274 000 (двести семьдесят четыре) тысячи рублей.

Согласно п. 1.4 «Положение о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации» (утв. Банком России 12.10.2011 N 373-П)) юридическое лицо, индивидуальный предприниматель обязаны хранить на банковских счетах в банках наличные деньги сверх установленного лимита остатка наличных денег.