

УТВЕРЖДЕНО
протоколом № 2 очередного общего
собрания членов СНТ «Дзержинец» в
форме заочного голосования от
30.11.2022г.

ОТЧЕТ

**о ревизии финансово – хозяйственной деятельности правления СНТ «Дзержинец»
за 2019 год**

г. Волгоград

Ревизионная комиссия (далее – Комиссия) СНТ «Дзержинец» (далее - Товарищество) в составе председателя ревизионной комиссии Кулько Татьяны Николаевны, члена ревизионной комиссии Ерофеевой Светланы Витальевны, действующих на основании протокола общего очередного отчетно-выборного собрания уполномоченных представителей СНТ «Дзержинец» № 1 от 28.01.2018 г., в присутствии председателя Правления Бурениной Нелли Сергеевны, главного бухгалтера Рязанцевой Елены Сергеевны провела плановую проверку финансово-хозяйственной деятельности правления Товарищества за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г..

План проверки:

1. Состояние документации и документооборота.
2. Проверка формирования доходной части. Проверка сбора взносов.
3. Проверка расходов Товарищества.
4. Проверка соответствия доходной и расходной части утвержденной смете.
5. Выводы и рекомендации.

1. В ходе проверки деятельности Правления Товарищества в 2020 году Комиссией были использованы следующие документы:

- Приходно-расходная смета;
- расчетные ведомости;
- трудовые договоры;
- штатное расписание;
- договоры, акты выполненных работ;
- протоколы заседаний Правления;
- банковские документы;
- и иные документы, необходимые для проверки.

Проверкой установлено.

Документация, представленная к проверке, соответствует правилам ведения бухгалтерского учета. Учет ведется в электронном виде по специализированной программе «Инфо-Бухгалтер» 8.8, и параллельно

разрабатывается и внедряется программный продукт «СНТ» на базе 1С: Бухгалтерия ПРОФ. Представленные к проверке документы сформированы и разнесены по папкам в соответствии с отчетными периодами.

К проверке были представлены все документы по финансово-хозяйственной деятельности Товарищества.

Состояние документации и документооборота комиссия оценивает, как удовлетворительное.

2. Смета доходов и расходов была утверждена, общим собранием уполномоченных представителей СНТ «Дзержинец» 15 декабря 2018 года.

Согласно решению очередного общего собрания уполномоченных представителей СНТ «Дзержинец», 15 декабря 2018 года на 2019 год были установлены членские взносы в размере 18,00 рублей за 1 м².

Доходы, фактически поступившие за 2019 год:

Наименование доходных статей	Фактическое поступление, в рублях
Членские взносы	43 920 808 - 54
Плата правообладателями садовых земельных участков, не являющимися членами товарищества	279 956 - 30
Целевой на ремонт и замену трубопровода Винновский	300 836 - 00
Целевой на ремонт и замену трубопровода Степной	617 506 – 00
Целевой на электролинии Степной	397 340 – 00
Целевой на замену всасывающего трубопровода НС 1 Алюминиевский Инструментальный массивы	336 150 – 00
Земельный налог	212 822 - 00
Итого:	46 065 418 - 84

3. Комиссией была проведена проверка всей бухгалтерской отчетности в части начисления и перечисления налогов на ФОТ, первичной документации, подтверждающей расходование денежных средств, своевременность и полнота начисления и перечисления налогов.

В результате проверки Комиссия установила:

- Аналитический учет расходования денежных средств на зарплату ведется достоверно, в полном объеме, с приложением необходимых первичных документов.

- Достоверно формируется полная информация о начислении и выплате заработной платы работникам Товарищества.

- Перечисление налогов с ФОТ производится своевременно. Налоговая отчетность сдается своевременно.

Фактические расходы членского взноса за 2019 год

СТАТЬИ РАСХОДОВ	Израсходо- ванные ден.средства	Обоснование	Сумма
Водоснабжение (обеспечение полива на массивах, вода на хоз.бытовые нужды - скважина, колонка и т.д.)	8 886 722.08	"ВОО Восвод" Водолазное обследование дна водоема Алюминиевского массива	27 001.21
		"ВОО Восвод" Водолазное обследование дна водоема Винновского массива	37 240.13
		Концессии водоснабжения	8 673 053.49
		Сидоров Александр Викторович	79 427.25
		Лавров Взыскание задолж.с ТСН"Дзерж-Винн."по эл/эн образ.в рамках закл.догов.оказ/усл.от02.03.09г	15 000.00
		Лавров по делу А12-39166/2018 Концессии водоснабжения	55 000
Электроэнергия на содержание общего имущества	5 040 478.44	Акционерное общество Волгоградские межрайонные электрические сети (АО ВМЭС)	349 215.50
		Публичное акционерное общество "Волгоградэнергосбыт"	3 359 141.04
		ПАО "МРСК Юга"	1 332 121.9
Аренда помещения	167 177.51	Департамент муниципального имущества	167 176.68
		РЖД	0.83
Коммунальные услуги	27 798.65	КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ ООО	27 798.65
Охранно-пожарная сигнализация офиса	28 161.00	ГАРАНТИЯ - БЕЗОПАСНОСТЬ ООО	1 800.00
		ООО "Дельта-Волгоград"	16 200.00
		ЧОП ОХРАНСЕРВИС ООО	10 161.00
Услуги связи, сотовая связь	38 860.82	Волгоградский узел связи	24 360.82
		Оплата сотовой связи сотрудников	14 500.00
	383 729.08	ООО "Алиот Плюс"	365 996.08

ГСМ (бензин, дизтопливо, масло)		ИП Мелихов Юрий Александрович	6 183.00
		ИП Немченкова	11 550.00
Услуги банка	433 293.18	40703810200010000719, ПАО "ПОЧТА БАНК"	386 675.40
		40703810911150100075, ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	46 617.78
Интернет	54 807.96	ОАО "ВымпелКом"	23 607.96
		ООО "Информационный Сервис"	31 200.00
Экологическая документация для внесения платы за негативное воздействие на окружающую среду	18 720.00	ИП Лихоманова Марина Анатольевна	18 720
Обслуживание и приобретение программного обеспечения.	58 080.00	ООО "СПЕКТР-СЕРВИС"	30 500
		СОФТЛАЙН ИНТЕРНЕТ ТРЕЙД ООО Касперский	4 390
		ООО "НТЦ "Тезис"	4 350
		ООО "БУХУЧЕТ"	18 840
Юридические услуги	240 000.00	Лавров Алексей Владимирович	240 000
Госпошлина для подачи искового заявления и иные услуги, необходимые для взыскания задолженности по взносам	143 575.35	УФК по Волгоградской области (Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и	66 000
		УФК РФ по Волгоградской области (ИФНС России по Дзержинскому району г. Волгограда)	1 100
		Иванников Дмитрий Павлович	30 315
		ОА ИНТЕРФАКС	860.35
		Услуги нотариуса	1 300
		Лавров Алексей Владимирович	35 000
		УФК МФ РФ по Волгоградской обл. (МИФНС России по Волгоградской области)	9 000
Закупка сжиженного газа (кислород, пропан, газосварочное оборудование, электроды и прочие)	148 132.86	ООО Техрос	17 430.00
		ИП Беседин	50 145.26
		ООО "Окси" газовая продукция	60 550.00
		ООО "Праксайр" газовая продукция	20 007.60
Зарплата по штатному расписанию	9 700 261.18	Зарплата по штатному расписанию	9 700 261.18
Налоги на зарплату	2 890 390.21	Налоги на зарплату	2 890 390.21
Налоги (транспортный, земли	931 534.12	2784.01*12 мес - НДС по договору аренды ДМИ	33 408.12

общего пользования, загрязнение окружающей среды и прочие)		УФК по Волгоградской области (Государственная инспекция труда в Волгоградской области) штраф	50 000
		УСН	21 192
		Земельный налог	822 713
		Транспортный налог	4 221.00
Медицинский осмотр, ежегодное обучение сотрудников	32 188.00	Управление Федерального казначейства по Волгоградской области (государственное учреждение здравоохранения)	10131
		ООО "Региональный экспертный центр" спецоценка	3000
		НОУ ДПО ФИПК	11050
		НОЧУ "Энергопромбезопасность Плюс" электротехнич.персонал	8007
Канцтовары, конверты, почтовые услуги, заправка картриджа, комплектующие к компьютеру и прочие	212 518.57	Комус-Волга ООО	17 992.95
		ООО "Верус" картриджи, тонер	10 392.00
		ООО "КЕХ Коммерц" объявления Авито	2 371.15
		ООО "Кронар" комплектующие к компьютеру	1 310.00
		ОФИСМАГ-ПОВОЛЖЬЕ ООО	98 862.20
		УФК по Волгоградской области (Облкомкультуры) л/с 04292005290	10 909.00
		Почта России	4 916.80
		Подписка на газету Сад-огород	517.47
		Услуги нотариуса	5320
		ООО "ДНС Ритейл" внешний жесткий диск	2999
		ООО "Знание" канц.товары	335
		ООО "Ситилинк" жесткий диск, компьютер, принтер	56593
Общехозяйственные расходы, предназначенные для нужд управления, связанных непосредственно с производственным процессом.	193 570.12	Николаев Дмитрий Борисович (ИП) стол?	7500
		ООО "ПРОТОРГ+" кнопка домофона	1645
		ООО "Вит" мыло, перчатки, хоз. материалы, пена монтажная, инструменты, краска и т.д.	86692.22
		ООО "Тех Рос" круг отрезной, рукавицы брезентовые и т.д	17218.9
		Велосипед Винновский массив	8750
		ЗАО "ВОДА-КРИСТАЛЬНАЯ"	11 520.00
		Командировочные расходы, проезд, проживание	60244

Обслуживание КТП, ремонт и наладка высоковольтной оборудования, испытание оборудования, эл. материалы и прочие	284 437.11	Волгоградэлектро ООО паспорт протокол	25 050.00
		УФК по Волгоградской области (ФБУ Волгоградский ЦСМ л/с 20296Х11970) Поверка СИ из эксплуатации. Трансформаторы напряж. (Головная Подстанция)	9 213.01
		ООО "Югналадка" Аллюминиевский массив (насосная лабораторные испытания)	42 902.00
		ООО "Югналадка" Степной массив (ТП лабораторные испытания, ремонт)	58 000.00
		ООО "Югналадка" Винновский массив (насосная лабораторные испытания)	27 000.00
		ИП Мельникова Н.П. электроматериалы насосная, ТП Виновск массив	14 510.00
		ООО "ВИТ" замки на ТП Винновский массив	27 183.64
		ООО "Новелла" прожектора, светодиодные лампы хоз.двор, насосные Винновск массив	1 049.28
		ООО "Проторг+" электротехнич. материалы	79 529.18
Обслуживание и приобретение электроинструмента, электрооборудования, запасные части, расходные материалы и прочее	58 366.60	ВПК ООО насос	14 220.00
		ИП Беседин И.Н. Генератор, бензопила, мотокоса	41 200.00
		ООО "Вит" дрель	1 926.60
		ООО "Техника в быту" расходные материалы	1 020.00
Ремонт автотракторной техники, УАЗ, запасные части, тех.осмотр, страхование и прочее	199 160.23	АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ АО	3 883.68
		Власенко Галина Анатольевна ИП (услуги крана манипулятора)	4 665.00
		Пуршев Андрей Михайлович (услуги крана манипулятора)	6 000.00
		ОАО "АльфаСтрахование" Волгоградский филиал	4 767.56
		Тесленко-Пономаренко Богдан Евгеньевич (ремонт двигателя)	130 000.00
		УФК по Волгоградской обл. (Облкомсельхоз л/с 04292005380)	4 000.00
		ЗАПЧАСТЬАГРО-34 ООО	6 390.99
		Немченкова Екатерина Сергеевна	16 490.00

		ИП Мелихов Юрий Александрович	22 963.00
Охрана общего имущества	11 736 147.40	ООО ЧОП "Легион-2000"	6 353 396.40
		Охранное предприятие Вымпел ООО	438 000.00
		ЧОП ОХРАНСЕРВИС ООО	1 473 735.00
		ЧОП СФЕРА-СБ ООО	3 471 016.00
Уборка, транспортировка, утилизация мусора, обустройство контейнерных площадок и прочее	2 243 556.61	Управление отходами - Волгоград ООО	2 129 560.05
		Сабуров Евгений Иванович ИП	37 500.00
		ООО "Альфа-Система"	47 550.00
		ПМЦ 2015 ООО ("Поволжский металлоцентр 2015")	28 946.56
Обслуживание дорог	58 500.00	Сабуров Евгений Иванович ИП	58 500
Итого	44 210 167.08		

По целевому взносу на замену всасывающего трубопровода насосной станции Аллюминиевского и Инструментального массивов израсходовано 489 077 рублей, что превышает расходы на 152 927 рублей.

Целевой на ремонт и замену трубопровода Степной массив израсходовано 682 231 рублей.

Целевой взнос на ремонт и замену трубопровода (системы водоснабжения) Винновского массива израсходовано 498 476,37 рублей.

На 01.01.2019 г. остаток денежных средств Товарищества составил 306 806,52 руб., в т.ч.:

- на расчетном счете Товарищества - 16 750,56 руб.,
- в кассе Товарищества составлял - 290 055,96 руб..

Остаток денежных средств Товарищества на расчетных счетах на 31.12.2019 г. составляет 175 704,95 руб., в т.ч.:

- на расчетном счете ПАО "ПОЧТА БАНК" - 169 209,22 руб.,
- на расчетном счете ПАО СБЕРБАНК - 9 615,73 руб..

Все денежные средства вносятся на расчетные счета Товарищества, открытые в ПАО Сбербанк и ПАО "ПОЧТА БАНК". Чековой книжки в Товариществе не имеется, права на снятие наличных денежных средств нет. Все расчеты за приобретенные материалы и услуги производятся перечислениями денежных средств с расчетного счета.

4. Проверка соответствия доходной и расходной части утвержденной смете установила, что на 31.12.2019г.:

4.1. Задолженность садоводов:

- По членским взносам, установленным за 2019 год, составила:
Степной массив 1 558 270 руб.,
Алюминиевский массив 1 148 573 руб.,
Инструментальный массив 626 379 руб.,
Винновский массив квартал 106-108 1 131 791 руб.,
Винновский массив квартал 1-109 3 750 301 руб.,
Итого задолженность 8 215 314 руб..

• Задолженность за потребленную садоводами электроэнергию за 2019 года составила 2 460 639 рубля.

5. На основании вышеизложенного проверка позволяет сделать следующие выводы:

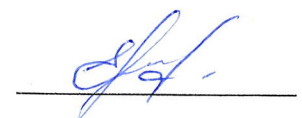
Финансово-хозяйственная деятельность Правления позволила выполнить возложенные на Товарищество задачи.

Сбор взносов и иных платежей велась в соответствии с утвержденным размером решения очередного общего собрания уполномоченных представителей СНТ «Дзержинец» 15 декабря 2018 года.

Председатель ревизионной комиссии: Кулько Т.Н.

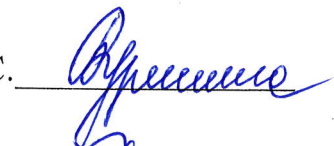


Член ревизионной комиссии: Ерофеева С.В.



С актом проверки ознакомлены:

Председатель Правления СНТ «Дзержинец» Буренина Н.С.



Главный бухгалтер СНТ «Дзержинец» Рязанцева Е. С.

