

ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

ПО ПРОВЕРКЕ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Правления ТСН «НОВИНКИ»

За период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

Председатель РК  Дорофеева Н.В.

Член РК  Каретная Т.С.

Член РК  Сальникова Г.А.

« 24 » июля 2021 года

Ревизионная комиссия (далее РК) ТСН «Новинки» была избрана на общем собрании членов Товарищества от «24» августа 2019 г., в составе:

Дорофеева Надежда Васильевна (член ТСН «Новинки», собственник участков № 73,73)

Каретная Татьяна Семеновна (член ТСН «Новинки», собственник участков №6,13)

Сальникова Галина Анатольевна (член ТСН «Новинки», собственник участка №74)

Процедура избрания соответствует главе 14 Устава Товарищества. Таким образом, РК является легитимным органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Товарищества в отчетный период.

В своей работе РК руководствовалась действующим законодательством, Уставом ТСН Новинки, решениями общих собраний.

Во исполнение требований устава ТСН «Новинки» члены ревизионной комиссии провели плановую проверку финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Новинки» за период с **01.01.2020 по 31.12.2020г.**

В ходе настоящей ревизии проведены следующие мероприятия:

1. Проверка финансовых документов товарищества, учредительная документация, протоколы общих собраний;
2. Состояние документации;
3. Инвентаризация договоров;
4. Контроль исполнения сметы доходов и расходов;
5. Сверка поступления денежных средств за электроэнергию, членских и целевых взносов и оплаты расходов;
6. Анализ выдачи денежных средств согласно расходным кассовым ордерам;
7. Проверка уплаты налогов и отсутствия задолженности по уплате.

Были проверены следующие документы, предоставленные Правлением Товарищества:

1. Банковские выписки о движении денежных средств на расчетном счете - поступления членских и целевых взносов, оплата электроэнергии. Выписки и журналы-ордера по 50 счету «Касса» и 51 счету «Расчетный счет».
2. Сводные ведомости учета поступлений членских и целевых взносов и электроэнергии с аналитикой по каждому члену ТСН.
3. Бухгалтерские документы, выгруженные из 1С (оборотно-сальдовые ведомости, шахматно-оборотные ведомости по всем счетам бухгалтерского учета).
5. Договора с поставщиками и подрядчиками, акты выполненных работ, акты сверки расчетов с поставщиками.
6. Кассовые отчеты и кассовая книга, авансовые отчеты. Кассовые отчеты составлялись за каждый день отдельно. Касса оформлялась приходными и

расходными ордерами с описанием назначений получения средств и их расходов. К кассовым отчетам прилагаются авансовые отчеты с приложением товарных и кассовых чеков, актов выполненных работ.

7. Годовая бухгалтерская отчетность за 2020 г.

8. Протоколы заседаний Правления;

9. Протоколы общих собраний членов ТСН Новинки.

Все вышеперечисленные документы Правление предоставило РК в оригинальной форме (подлинники).

Проверка легитимности правления.

1. На внеочередном общем собрании членов ТСН (Протокол №3 от «21» сентября 2019 г. было избрано правление в составе:
 - член ТСН и собственник участка №36 - Тимонина Елена Николаевна (председатель правления);
 - член ТСН и собственник участка №89 - Лебедева Людмила Ивановна;
 - член ТСН и собственник участка №22 – Ромашова Ирина Николаевна;
 - член ТСН и собственник участка №41 - Шварцбург Леонид Абрамович;
 - член ТСН и собственник участка №62 - Баранов Николай Николаевич (интересы может представлять по доверенности Баранова Любовь Альфонсовна).
2. Процедура избрания соответствует Уставу Товарищества, кворум состоялся и составил 78,58% членов товарищества.
3. В прошлогоднем отчете за 2019 год РК признала легитимность Правления и полномочия Председателя правления, что подтвердилось Решением Сергиево-Посадского городского суда от 08.02.2021 г. по гражданскому делу №02-457/2021 по иску Ашкиназе Г.И. о признании недействительным решения внеочередного общего собрания от 21.09.2019 г. (Иск Ашкиназе Г.И. суд оставил без удовлетворения).

Исполнение бюджета.

Датой начала отчетного периода и открытия бюджета считается 01.01.2020 г.

Датой окончания отчетного периода и закрытия бюджета считается 31.12.2020 г.

ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА

Доходная часть бюджета Товарищества сформирована за счет текущих членских взносов садоводов, платежей от лиц, ведущим садоводство без участия в Товариществе, компенсации затрат на электричество, переходящего остатка, сумм погашения садоводами долгов предыдущих лет.

Согласно смете на II полугодие 2019 г. – I полугодие 2020 г., утвержденной очередным общим собранием членов ТСН Новинки (Протокол №1 от «08» июня 2019г.), запланированы затраты в размере 1 387 558 руб. При составлении сметы на II полугодие 2019 г. – I полугодие 2020 г. взята площадь 693,78 сотки (за минусов 6-ти нежилых участков). Установленный взнос за 1 сотку составил 2000 руб.

Согласно смете на II полугодие 2020 г. – I полугодие 2021 г., утвержденной очередным общим собранием членов ТСН Новинки (Протокол №1 от «23» августа 2020г.), запланированы затраты в размере 1 605 252 руб. При расчете взносов площадь 729,66 соток соответствует реестру членов и собственников участков на дату утверждения сметы. Установленный взнос за 1 сотку составил 2200 руб.

Доходная часть бюджета за 2020 год составляет 1 496 406 руб. (1 387 558 / 2 + 1 602 252 / 2).

На данный момент среди собственников земельных участков расположенных на территории ТСН «Новинки» есть 6 (шесть) злостных неплательщиков, которые не оплачивают взносы в течение долгого периода: уч. №15/5, №49, №70,71, №77, №118, №123. Правление вынуждено было обратиться в суд за защитой прав и интересов членов ТСН «Новинки» с исками об истребование задолженности за период с 4 квартала 2016 по 1,2 кварталы 2020 г в судебном порядке. После вынесения (вступления) решений суда о погашении задолженности часть из вышеперечисленных собственников оплатила присуждённые долги, но продолжает не платить взносы и копить очередные долги перед Товариществом, поэтому нецелесообразно учитывать в расчетах взносы за участки злостных неплательщиков при составлении сметы на II полугодие 2021 г. – I полугодие 2022 г., так как это приведет к недостатку денежных средств, предназначенных на расходы по смете, либо учитывать их площадь, равную 55,08 соток одновременно со статьей «Юридические услуги» для дальнейшего истребования задолженности в судебном порядке.

Фактически за отчетный период (за 2020 г.) поступило взносов на 1 815 349,34 руб., в т.ч.

- членских взносов за 2020 год – 1 293 763,00 руб., что составляет 86,46 предусмотренных поступлений;
- в счет погашения долгов по оплате членских взносов за 2016-2019 гг. (включая пени за просрочку) – 164 882,84 руб.;
- аванс по оплате членских взносов за 2021 год – 51 749,50 руб.;
- в счет оплаты целевых взносов на проектные работы по условиям лицензии на пользования недрами – 273 354 руб.;
- в счет оплаты целевых взносов на проведение инженерно-геодезических и кадастровых работ по межеванию земель общего пользования – 30 400 руб.;

- неопознанные платежи – 1 200 руб. (ошибочно переведенные и подлежащие возврату).

Все денежные средства поступали на расчетный счет товарищества, на основании пункта 3 статьи 14 Федерального закона № 217-ФЗ "О ведении гражданами садоводства и огородничества для собственных нужд".

Общая сумма задолженности по членским и целевым взносам за период 2016-2020 гг. составила на 31.12.2020 г. – 856 530,18 руб. в т.ч.:

- ЧВ за 2016г. – 26 351,80 руб.;
- ЧВ за 2017 г. – 88 266,00 руб.;
- ЧВ за 2018 г. – 80 085,20 руб.;
- ЧВ за 2019 г. – 87 154,18 руб.;
- ЧВ за 2020 г. – 208 409,00 руб.;
- ЦВ на ЗСО – 366 264,00 руб.

Пофамильный список с должниками за период 2016-2020 г. на 31.12.2020 г. является Приложением №1 к отчету ревизионной комиссии за 2020 г.

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА

Согласно утвержденным сметам на 2020 г., запланированы расходы на сумму 1 496 406 руб. (1 387 558 / 2 + 1 602 252 / 2).

Фактическое исполнение статей сметы за отчетный период на сумму 1 538 467 руб. Исполнение статей сметы приведено в Приложении №2 к отчету ревизионной комиссии за 2020 г.

Раздел «Фонд оплаты труда» включает только зарплатные выплаты, налоги и фондовые отчисления штатных работников Товарищества: Все расходы по договорам гражданско-правового характера (ГПХ) отнесены на соответствующие позиции вне данного раздела сметы.

По статье фонд оплаты труда – перерасход (отрицательное сальдо 47 931,87) связан с тем, что согласно решения общего собрания от 21.09.2019 г. были заключены: трудовой договор №1 с председателем правления Тимониной Е.Н. с оплатой труда в размере 5800 руб. в месяц и трудовой договор №2 с главным бухгалтером Анисимовой Т.А с оплатой труда в размере 14200 руб. в месяц (МРОТ по Московской области) с дополнительным соглашением №1 к трудовому договору о совмещении должности управляющей за дополнительную оплату в размере 17000 руб. в месяц, что привело к увеличению фонда оплаты труда и обязательных

страховых отчислений, которые не были учтены при составлении смет на II полугодие 2019 г. - I полугодие 2020 г. На конец отчетного периода заработная плата выплачена за период с января по первую половину декабря 2020 г. Страховые взносы уплачены с января по ноябрь 2020 г.

По статье расходы на банковские услуги – перерасход (отрицательное сальдо 1001,50) связан с тем, что с октября 2020 г. Сбербанк России поднял комиссию за ведения расчетного счета с 1900 руб. до 2000 руб. и значительным количеством платежей, за которые взимается комиссия.

По статье абонентская плата за годовое обслуживание программы электронной отчетности – экономия (положительное сальдо 10120,00) связана с тем, что оплата за программу произведена в январе 2021 г на сумму 10460 руб. с заключением договора №19770131/21 от 26.01.2021 г. с АО «СКБ Контур», соответственно в расходе за 2020 год данная сумма оплаты не учтена. Ранее оплаченная программа электронной сдачи отчетности действует до апреля 2021 г.

По статье обслуживание интернет-сайта ТСН «Новинки» – перерасход (отрицательное сальдо 1114,50) связан с тем, что при составлении сметы на II полугодие 2019г. – I полугодие 2020 г. данная статья расходов была не заложена в смету расходов.

По статье абонентская плата за услуги обслуживания счетчиков «Матрица» - перерасход (отрицательное сальдо 1377,40) связан с предполагаемыми данными при составлении смет и с увеличением количества обслуживаемых АИИС КУЭ (Матриц). Договор №2-2/2015 Э от 01.03.2015 г. на обслуживание с АИИС КУЭ заключен с ООО «Сервис+».

По статье охрана ТСН имеет нулевое сальдо, расчеты за услуги охраны оплачиваются ежемесячно в конце каждого месяца. Договор об оказании охранных услуг за №11/2014 заключен 01.09.2014 года.

По статье расходы на приобретение дров для сторожа – экономия (положительное сальдо 6000,00) связана с тем, что первая машина дров приобретена в феврале 2020 г, а вторая машина в январе 2021 г., соответственно вторая машина в расходе за 2020 год не учтена.

По статье вывоз мусора – незначительная экономия (положительное сальдо 1735,90) Вывоз мусора осуществляет ООО «Сергиево-Посадский РО» по заключенному

договору № СПРО-2019-0006155 от 01.03.2019 г. Оплата по договору за услуги по вывозу мусора с января по ноябрь 2020 г выполнена в полном объеме. За контейнер в объеме 8м3, вывезенный 31.12.2020 г, на сумму 6 928,80 оплачено в январе 2021 г.

По статье хозяйственные работы по договору ГПХ – экономия (положительное сальдо 2923,60) связана с пропуском оплаты одного покоса в августе 2020 г. по причине поломки бензокосы. Договор ГПХ заключен со сторожем Шорниковым П.Н. на уборку контейнерной площадки, покос земель общего пользования и прочих мелких хозяйственных работ, возникающих в процессе деятельности ТСН.

По статье административные расходы – перерасход (отрицательное сальдо 16274,40) связан с судебными делами, которые требуют затрат на поездки (расходы на бензин), бумажной подготовки судебных дел (затраты на бумагу и картриджи) и почтовых судебных отправлений.

По статье юридические услуги – перерасход (отрицательное сальдо 41179,87) связан с огромным количеством судебных дел по взысканию долгов и судебными делами по оспариванию решений общих собраний. На юридические расходы истрачено 142224,87 руб. против запланированных 101 045 руб. Расходы на сумму 142224,87 состоят из:

- 41000,00 – оказаны услуги юриста по взысканию долгов Товариществом с собственника земельного участка №118 (согласно актам выполненных работ за 2020 г., без учета услуг оказанных в 2021 г.);
- 13000,00 – оказаны услуги юриста по взысканию долгов Товариществом с собственника земельного участка №15/5 (согласно актам выполненных работ за 2020 г., без учета услуг оказанных в 2021 г.);
- 13000,00 – оказаны услуги юриста по взысканию долгов Товариществом с собственника земельных участков №70,71 (согласно актам выполненных работ за 2020 г., без учета услуг оказанных в 2021 г.);
- 56000,00 – оказаны услуг юриста по взысканию долгов Товариществом с собственника земельного участка №123 (согласно актам выполненных работ за 2020 г., без учета услуг оказанных в 2021 г.);
- 5000,00 – оказаны услуг юриста по взысканию долгов Товариществом с собственника земельного участка №49 (согласно актам выполненных работ за 2020 г., без учета услуг оказанных в 2021 г.);
- 3000,00 – оказаны услуги юриста по поданному иску собственником земельного участка №107 против Товарищества по признанию незаконных долговых требований, направленных почтой;

- 9000,00 – оказаны услуги юриста по поданному иску собственником земельного участка №107 против Товарищества по оспариванию Протокола общего собрания №3 от 21.09.2019 г. (согласно актам выполненных работ за 2020 г., без учета услуг оказанных в 2021 г.);
- 2224,87 – оплата госпошлин за подачу судебных приказов и исковых заявлений.

По статье непредвиденные расходы – перерасход (отрицательное сальдо 7304,78).

На непредвиденные расходы истрачено 34042,28 руб. против запланированных 26738,00руб. Расходы на сумму 34042,28 состоят из:

- 5830,00 – нотариальные услуги и госпошлина за регистрацию нового Устава;
- 2440,00 – изготовление новых печатей;
- 3000,00 – ремонт бензокосы;
- 2003,28 – болты, гайки, крепеж ручки бензокосы;
- 313,00 – уплата налога при УСН полученных пеней по итогам 2019 г.;
- 5500,00 – изготовление паспорта опасных отходов I – IV классов опасности;
- 9344,00 – покупка (изготовление) план-схемы ТСН «Новинки» и указателей улиц с номерами участков;
- 5612,00 – цветная печать для судебных дел, сканирование широкоформатных схем, изготовление копий (печать) широкоформатных схем для судебных дел.

По статье налог на земли общего пользования – экономия (положительное сальдо 3416,00), подробные и развернутые пояснения по земельному налогу давались в отчете о проделанной работе правлением за период с мая 2019 г. по август 2020 г.

По статье налог за пользования подземными недрами (налог на воду) – перерасход (отрицательное сальдо 1159,50) связан с тем, что при составлении сметы на II полугодие 2019 г. – I полугодие 2020 г. данная статья расходов была не заложена в смету расходов.

По статье расходы на эксплуатацию, текущий ремонт и консервацию водопровода – незначительный перерасход (отрицательное сальдо 250,00).

По статье расходы на эксплуатацию и текущий ремонт электросетей – экономия (положительное сальдо 22700,00) связана с тем, что большая часть работ выполнена в 2019 г. В январе 2020 г. по предписанию АО «Мосэнеросбыт» произведена замена трех трансформаторов тока, срок поверки которых истек. В августе 2020 года в распределительной коробке на КТП, которая входит в зону обслуживания Товарищества, произведено устранение аварийной ситуации, которая приводила к замыканию одной фазы в сети электроэнергии.

По статье расходы на электричество для объектов общего пользования – экономия (положительное сальдо 8855,69) носит текущий характер.

По статье потери в линиях электропередач – экономия (положительное сальдо 19780,33) носит текущий характер.

Общий перерасход по смете за отчетный период составил 42061,00 руб.

Перерасход по статья расходов погашен за счет экономии по другим статьям сметы и за счет средств, оплаченных за прошлые периоды.

Товарищество имеет кредиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2020:

Поставщики и подрядчики:

- АО «Мосэнергосбыт» в сумме 20437,56 руб. (задолженность полностью погашена в январе 2021 г.);
- ООО «Сергиево-Посадский РО» в сумме 6928,80 (задолженность полностью погашена в январе 2021 г.)

Налоги и взносы:

- НДФЛ в сумме 754,00 руб. (носит текущий характер, погашен в январе 2021 г.)
- налог на воду в сумме 583,00 (носит текущий характер, погашен в январе 2021 г.)
- налог при УСН в сумме 783,00 (носит текущий характер, погашен в январе 2021 г.)
- Налоги с ФОТ в сумме 12270,04 руб. (носит текущий характер, погашены в январе 2021 г.)

Заработная плата:

- За декабрь 2020 г. в сумме 2726,08 руб. (выплачена в январе 2021 г.)

Проверка движения денежных средств.

Входящий остаток денежных средств на 01.01.2020 составил **339 662,48 руб.**

В т.ч.:

- На расчетном счете – 336 842,48 руб.
- В кассе – 2 820,00 руб.

Всего поступило денежных средств за отчетный период 2 040 152,95 руб.

Из них:

- Членские взносы 2016-2019 гг. (включая пени за просрочку) – 164 882,84 руб.
- Членские взносы 2020 г. – 1 293 763,00 руб.
- Аванс по членским взносам за 2021 г. – 51 749,50 руб.
- Целевые взносы на проектные работы по условиям лицензии на пользования недрами – 273 354 руб.

- Целевые взносы на проведение инженерно-геодезических и кадастровых работ по межеванию земель общего пользования – 30 400 руб.
- Неопознанные платежи – 1 200 руб. (ошибочно переведенные и подлежащие возврату)
- Компенсация за электроэнергию – 224 803,61 руб.

Всего израсходовано денежных средств - 1 772 915,44 руб.

Из них:

- 402 675,94 – заработная плата административного персонала;
- 145 135,39 – отчисления в фонды с заработной платы и выплат по договору ГПХ;
- 67 420,00 – уплата НДФЛ с заработной платы и выплат по договору ГПХ;
- 38 501,50 – расходы по ведению расчетного счета;
- 3 228,00 – расходы на обслуживание сайта Товарищества;
- 26 222,40 – расходы на считывание и информационную обработку данных приборов учета АИИС КУЭ (Матрицы);
- 252 000,00 – расходы на охрану ТСН;
- 9 000,00 – расходы на приобретения дров для сторожа;
- 149 835,30 – оплата за вывоз мусора в ООО «Сергиево-Посадский РО»;
- 36 018,00 – расходы по хозяйственным работам по договору ГПХ;
- 77 024,40 – административные расходы (почтовые отправления, услуги связи, компенсация расходов на поездки, канцтовары);
- 117 000,00 – юридические услуги по судебным делам;
- 3 024,87 – госпошлины судебные и административные (смена устава);
- 32 929,28 – непредвиденные расходы (нотариус, госпошлина, изготовление печатей, паспорт отходов, план-схема и указатели улиц, ремонт бензокосы и т.д.);
- 3 384,00 – оплата земельного налога;
- 1 749,00 – оплата налога на воду;
- 313,00 – оплата налога при УСН за 2019 г.
- 37 750,00 – сварочные и сантехнические работы по запуску водопровода;
- 12 300,00 – расходы на эксплуатацию и текущий ремонт электросетей;
- 357 404,36 – оплата электроэнергии в АО «Мосэнергосбыт».

Остаток денежных средств на конец отчетного периода - 606 899,99 руб.

В том числе:

- на расчетном счете - 604 782,44 руб.
- в кассе – 2 117,55 руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2020 года включает аванс по уплате членских взносов за 1-2 кварталы 2021 года – 51 749,50 руб., целевые взносы – 303 754 руб., расходование которых запланировано в 2021 г. и кредиторскую задолженность за 2020 года – 44 481,48 руб., оплата которой произведена в 2021 г.

В январе 2021 года за счет остатка денежных средств произведены расходы, относящиеся к 2020 году: выплата заработной платы за декабрь 2020 г. и оплата зарплатных налогов, оплата счетов поставщиков АО «Мосэнергосбыт» и ООО «Сергиево-Посадский РО» за декабрь 2020 г.

ПРОВЕРКА БУХГАЛТЕРСКОЙ И НАЛОГОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Бухгалтерская и налоговая отчетность сдается в полном объеме в установленные сроки. Данные бухгалтерского баланса на отчетную дату достоверно отражают финансовое положение Товарищества на отчетную дату.

Выписки с банковского счета за весь период имеются.

Кассовая книга ведется в установленной форме.

Имеются в наличии учредительные документы, свидетельства.

Имеются в наличии хозяйственные договоры, протоколы собраний, протоколы Правлений.

Рекомендации правлению и всем участникам товарищества:

1. Четко обозначить зоны ответственности каждого члена правления.
2. Продолжить работу с сайтом ТСН <http://tcn-novinki.ru/> как важным информационным инструментом, а также в созданной группе для садоводов ТСН в мессенджере WhatsApp, которая служит средством оперативного информирования садоводов обо всех аспектах жизни товарищества.
3. Продолжать работы по взиманию долгов с неплательщиков в судебном порядке.
4. Оплачивать взносы, исходя из площади участка (сотка), согласно утвержденному реестру членов ТСН.
5. Ревизионная комиссия поясняет всем собственникам земельных участков ТСН, что товарищество является некоммерческой организацией, существующей за счет взносов, и не имеет доходов кроме членских и целевых взносов. Таким образом, недоплата либо **УПЛАТА** собственниками земельных участков сумм взносов **НЕ В СРОКИ,** утвержденные общим собранием **ВЕДЕТ К** **ОТСУТСТВИЮ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ** на текущие расходы, запланированные в смете. В связи с вышеизложенным **оплачивать взносы строго по квартально,** до 10 числа первого месяца текущего квартала на расчетный счет ТСН.
6. Поскольку каждый собственник земельных участков на территории ТСН заключил прямой договор с Мосэнеросбыт, то **Товариществу необходимо**

принять решения по вопросу передачи объектов электросетевого хозяйства, являющихся имуществом общего пользования товарищества в собственность ПАО «Россети Московский регион». Выполнения данного решения зависит не только от правления, но от каждого собственника земельных участков, поскольку необходимо согласовать реестр распределения мощности ТСН, необходимо подписать указанный реестр распределения мощностей со всеми землевладельцами, расположенными в границах Товарищества. **Ревизионная комиссия просит принять активное участие всеми собственниками земельных участков со сбором подписей реестра распределения мощностей ТСН.**

Выводы ревизионной комиссии

РК подтверждает, что данные, изложенные в отчетном докладе Правления, достоверны.

РК подтверждает законность сделок, совершенных органами товарищества, на основании предъявленных к проверке хозяйственных договоров.

РК подтверждает выполнение правлением товарищества и его председателем большей части решений общего собрания 2020 года.

РК фиксирует отсутствие существенных нарушений деятельности органов товарищества, нецелевого использования денежных средств, сокрытий, приписок.

Правление обеспечило возможность контролировать работу на протяжении всего проверяемого периода. По запросу РК были предоставлены все запрашиваемые документы в полном объеме.

Учитывая большой объем проделанной работы и вышеизложенные выводы РК рекомендует общему собранию признать финансово-хозяйственную работу Правления ТСН «Новинки» удовлетворительной и утвердить отчет Правления за 2020 г.

Приложение:

1. Пофамильный список с должниками за период 2016-2020 г. на 31.12.2020 г.;
2. Таблица «Фактическое исполнение статей сметы доходов и расходов за 2020 г.»

Ревизионная комиссия

Председатель ревизионной комиссии



Дорофеева Н.В.

Член ревизионной комиссии



Каретная Т.С.

Член ревизионной комиссии



Сальникова Г.А.

Отчет ревизионной комиссии утвержден Протоколом общего собрания № 1 от 24.07.2021 г.

ДОЛЖНИКИ ПО ВЗНОСАМ НА 31.12.2020 г.

№ п/п	ФИО плательщика	№ уч-ка	Долг за 2016	Долг за 2017	Долг за 2018	Долг за 2019	Долг за 2020	ДОЛГ по ЦВ лиц ЗСО	ОБЩИЙ ДОЛГ
1		4					6 600	6 594	13 194,00
2		5,15	3897	15 588	14 088	16 794	15 900	6 594	72 861,00
3		7						6 594	6 594,00
4		8						6 594	6 594,00
5		9,10					3 102	6 594	9 696,00
6		14					3 600	6 594	10 194,00
7		16,17					6 580	6 594	13 174,00
8		19						6 594	6 594,00
9		20					3 150	6 594	9 744,00
10		21,34					6 600	6 594	13 194,00
11		23					6 600	6 594	13 194,00
12		24					3 300	6 594	9 894,00
13		27					1 750	6 594	8 344,00
14		49	2569,00	10276	10 276		10 600	6 594	40 315,00
15		29						6 594	6 594,00
16		32					9 600	6 594	16 194,00
17		35						6 594	6 594,00
18		37						6 594	6 594,00
19		40						6 594	6 594,00
20		42						6 594	6 594,00
21		43					300	6 594	6 894,00
22		44,55						6 594	6 594,00
23		45						6 594	6 594,00
24		46,47, 53						6 594	6 594,00
25		48						6 594	6 594,00
26		59,60						6 594	6 594,00
27		61						3 594	3 594,00
28		62a					6 600	6 594	13 194,00
29		66,67					54	0	54,00
30		68						6 594	6 594,00
31		69						6 594	6 594,00
32		70,71				18 345	25 200	6 594	50 139,28
33		71		10 276	7 193,20				17 469,20
34		72,73						6 594	6 594,00
35		75						6 594	6 594,00
36		77	9908	10276	10 276	11 138	12 600	6 594	60 792,00
37		79					6 600	6 594	13 194,00
38		80						6 594	6 594,00
39		82					800	6 594	7 394,00
40		84						6 594	6 594,00
41		86					6 600	6 594	13 194,00
42		87					8 482	6 594	15 076,00
43		90					300	6 594	6 894,00
44		91,92						6 594	6 594,00
45		94,95						6 594	6 594,00
46		98					600	6 594	7 194,00
47		99						6 594	6 594,00
48		100					3 323	6 594	9 917,00
49		101						6 594	6 594,00
50		102,103					13 200	6 594	19 794,00
51		107	4415	3598				6 594	14 606,80
52		108						6 594	6 594,00
53		110,111						6 594	6 594,00
54		112,116						6 594	6 594,00
55		114,115						6 594	6 594,00
56		118	5224	20896	20 896	22 363,45	25 368	6 594	101 341,45
57		120						6 594	6 594,00
58		123	339	17356	17 356	18 513,45	21 000	6 594	81 158,45
	ИТОГО		26 351,80	88 266,00	80 085,20	87 154,18	208 409,00	366 264,00	856 530,18

ФАКТИЧЕСКОЕ ИСПОЛНЕНИЕ СТАТЕЙ СМЕТЫ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ СНТ "Новинки" за 2020 г.

№ п/п	Наименование статей расходов, видов работ и услуг	ПЛАН 2020			ФАКТ 2020	
		Общая стоимость за период с II полугодия 2019 по I полугодие 2020, руб.	Общая стоимость за период с II полугодия 2020 по I полугодие 2021, руб.	Общая стоимость за 2020 г.	Фактические расходы за 2020 г.	+ остаток/перерасход по статьям на 31.12.2020 г.
I. Расходы на оплату труда и текущие расходы СНТ						
1	Фонд оплаты труда и отчисления в фонды	487 469	578 088	532 778	580 710,27	-47 931,87
1.1.	Заработная плата председателя правления (0,34 ставки от оклада председателя правления) 5800 руб. * 12 мес.	0	69 600	34 800	446 014,02	-36 814,02
1.2.	Заработная плата управляющего 17000 руб. * 12 мес.	204 000	204 000	204 000		
1.3.	Заработная плата главного бухгалтера 14200 руб. * 12 мес.	170 400	170 400	170 400		
1.4.	Страховые взносы по ТД 30,2% ((стр. 1.1.+1.2.+1.3.) * 30,2%)	113 069	134 088	123 578	134 696,25	-11 117,85
2	Расходы на банковские услуги (1700*12 мес, комиссии за операции по р/с)	35 000	40 000	37 500	38 501,50	-1 001,50
3	Годовое обслуживание программы для представления электронной отчетности в ИФНС, ФСС, ПФ, Росстат и электронного документооборота с поставщиками (Контур-Экстерн)	7 700	12 540	10 120	0,00	10 120,00
4	Обслуживание интернет-сайта СНТ "Новинки" (оплата услуги предоставления доменного адреса для сайта www.tcn-povinki.ru, годовая оплата за пакет услуг по тарифу PRO)		4 227	2 114	3 228,00	-1 114,50
5	Абонентская плата за услуги обслуживания счетчиков "Матрица" (АИИС КУЭ), включая всех абонентов, уличное освещение, насос ВЗУ, дом сторожа и систему сбора и передачи данных.	23 043	26 647	24 845	26 222,40	-1 377,40
6	Охрана СНТ Оплата по договору об оказании охранных услуг 21000 руб. * 12 мес.	252 000	252 000	252 000	252 000,00	0,00
7	Расходы на приобретение дров для сторожа	15 000	15 000	15 000	9 000,00	6 000,00
8	Вывоз мусора Оплата по договору на оказание услуг по вывозу мусора (24 конт. * 8 м3 * 866,10 руб.)	150 000	167 000	158 500	156 764,10	1 735,90
9	Хозяйственные работы по договору гражданско-правового характера (уборка контейнерной площадки и покос травы на ЗОП)	49 697	61 389	55 543	52 619,40	2 923,60
9.1.	Оплата услуг по уборке контейнерной площадки 1800 руб. * 12 мес.	21 600	21 600	21 600	41 400,00	2 300,00
9.2.	Оплата услуг по покосу травы ЗОП (пожарная дорога, контейнерная площадка, трансформатор, нежилые участки, пожарный труд) 3500 руб. * 5 мес.	17 500	17 500	17 500		
9.3.	Оплата за прочие мелкие услуги (покраска ворот, лавочки, ремонт стенов, открытие и перекрытие хранил и прочие) 2300 руб. на 4 услуги	0	9 200	4 600		
9.4.	Страховые взносы по договору ГТДХ 27,1% ((стр. 7.1.+7.2.+7.3.) * 27,1%)	10 597	13 089	11 843		
10	Административные расходы	51 500	70 000	60 750	77 024,40	-16 274,40
10.1.	Почтовые расходы по отправке требований и судебных писем	6 500	12 000	9 250	14 508,02	-5 258,02
10.2.	Расходы на телефонную связь, интернет услуги для СНТ с учетом оплаты телефона сторожа	15 000	15 000	15 000	19 269,22	-4 269,22
10.3.	Транспортные расходы - бензин, общественный, железнодорожный транспорт	24 000	35 000	29 500	34 249,93	-4 749,93
10.4.	Канттовары (бумага, папки, картриджи и т.д.)	6 000	8 000	7 000	8 997,23	-1 997,23
11	Юридические услуги, включая судебную госпошлину	78 160	123 930	101 045	142 224,87	-41 179,87
12	Непредвиденные расходы	24 390	29 085	26 738	34 042,28	-7 304,78
ИТОГО по I разделу		1 173 958	1 379 907	1 276 933	1 372 337	-95 404
II. Расходы по поддержанию имущества общего пользования СНТ						
13	Налог на землю общего пользования	13 600	0	6 800	3 384,00	3 416,00
14	Налог за пользование подземными недрами (налог на воду)		2 345	1 173	2 332,00	-1 159,50
15	Расходы на эксплуатацию, текущий ремонт и консервацию водопровода.	35 000	40 000	37 500	37 750,00	-250,00
16	Расходы на эксплуатацию и текущий ремонт электросетей	50 000	60 000	55 000	32 300,00	22 700,00
17	Расходы на электричество для объектов общего пользования СНТ	70 000	70 000	70 000	61 144,31	8 855,69
17.1.	Уличное освещение		52 000	52 000	40 168,37	11 831,63
17.2.	Насос водозаборного узла		11 000	11 000	6 433,50	4 566,50
17.3.	Дом сторожа		7 000	7 000	14 542,44	-7 542,44
18	Потери в линиях электропередач	45 000	53 000	49 000	29 219,67	19 780,33
ИТОГО по II разделу		213 600	225 345	219 473	166 130	53 343
ВСЕГО РАСХОДОВ ПО СМЕТЕ		1 387 558	1 605 252	1 496 406	1 538 467	-42 061 Р
Общее количество соток в СНТ, сотки		693,78	729,66	711,72	711,72	711,72
Стоимость за 1 сотку участка, руб.		2 000	2 200	2 103	2 162	-59

ФАКТИЧЕСКОЕ ПОСТУПЛЕНИЕ И РАСХОД ЗА 2020 год						
№ п/п	Наименование статей	Поступило за 3/4 2020 г.	Оплачено по счетам Мосэнергосбыт за 2020 г.	Счета от Мосэнергосбыт за 2020, объекты общ. польз. долг на 31.12.20	Вычисление потерь	
1.1.	По счетам АО Мосэнергосбыт за 2020 г.		357 404,36	351 602,05	351 602,05	
1.2.	Поступило за электроэнергия от садоводов за 2020 г	224 803,61				-224 803,61
1.3.	Долг по уплате за электроэнергию по состоянию на 31.12.2020 г			36 434,46	-36 434,46	
1.4.	Электроэнергия фонарное освещение			40 168,37	-40 168,37	
1.5.	Электроэнергия водозаборного узла			6 433,50	-6 433,50	
1.6.	Электроэнергия дом сторожа			14 542,44	-14 542,44	
1	ИТОГО	224 803,61	357 404,36			29 219,67
№ п/п	Наименование статей	Поступило взносов за 2020 г.	Оплачено расходов за 2020 г.	Остаток / (-перерасход)		
2.1.	Членские взносы 2016-2019 гг	164 882,84		164 882,84		
2.2.	Членские взносы 2020 г	1 293 763,00	1 415 511,08	-121 748,08		
2.3.	Аванс по членск. взн. за 2021 г, уплач. в 2020 году	51 749,50		51 749,50		
2.4.	Целевые взносы ЗСО	273 354,00		273 354,00		
2.5.	Целевые взносы ЗОП	30 400,00		30 400,00		
2.6.	Пени	0,00		0,00		
2.7.	Неопознанные платежи	1 200,00		1 200,00		
2	ИТОГО	1 815 349,34	1 415 511,08	399 838,26		
Всего поступило (1 + 2)		2 040 152,95	1 772 915,44			