

## ОТЧЕТ - А К Т

проверки ревизионной комиссии ТСН СНТ «Васильки» по итогам работы

за 2022 год

«06» июня 2023г

Ревизионная комиссия ТСН СНТ «Васильки» в составе: председатель комиссии - Задорожная Е.А, члены комиссии – Крючкова О.В., Мухтаруллина И.Г., осуществила проверку финансово-хозяйственной деятельности ТСН СНТ «Васильки» за период январь – декабрь 2022 года. При проверке использовалась бухгалтерская программа «1С: Предприятие 8.3», конфигурация «1С: Учёт в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК», в том числе:

- Оборотно - сальдовые ведомости по счетам, анализы счетов.
- Банковские выписки, кассовые ордера.
- Акты сверок, акты выполненных работ и услуг, акты правления и пр.

Председатель ТСН СНТ «Васильки» Давидко Д.Н.

**Остаток денежных средств на 01.01.2022г 2 088 950,12 руб., в т.ч:**

- на расчётном счете **89 854,03 руб.**

- в кассе **1 999 096,09 руб.**

**Поступило денежных средств 7 895 229,51 руб. (таблица 1)**

Таблица 1

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	Целевые средства за инфраструктуру	1 397 066,99
2	Членские взносы, электричество	5 426 269,80
3	Плата за содержание имущества общего пользования (для «Индивидуалов»)	375 676,74
4	СМР (подключение) Газоснабжения	670 102,42
5	Аварийно-восстановительные работы на ВЗУ	11 165,00
6	Частотник на ВЗУ	7 200,00
7	Подключение воды	7 000,00
8	Прочие поступления	748,56

**Расход денежных средств**

**7 843 714,10 руб. (таблица 2)**

**Остаток денежных средств на 01.01.2023**

**2 140 465,53 руб., в т.ч.:**

- на расчётном счете

250 713,46 руб.

- в кассе

1 889 752,07 руб.



1. Расход денежных средств за период с 01.01.2022 по 31.12.2022г.

Таблица 2

№ п/п	Статьи затрат	Сумма, руб.	Подтверждающие документы
1	Сайт (домен, хостинг)+обслуживание	7 826,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате
2	Лицензия для 1С отчетность, обслуживание 1С, обслуживание блок ТСЖ, другое ПО	35 140,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате, УПД
3	Обслуживание электроподстанций	87 000,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате
4	Обслуживание уличного освещения (установка новых фонарей, замена сгоревших фонарей)	100 419,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате
5	ВЗУ, в том числе:	484 550,75	
5.1.	Обслуживание ВЗУ	43 485,75	Акт выполненных работ, Чек об оплате
5.2.	Ремонт ВЗУ, в том числе:	441 065,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате
	- закупка двигателя для насоса	268 745,00	
	- услуга за ремонт	160 000,00	
	- услуга за настройку станции автоматки	5 000,00	
	- доставка	7 320,00	
6	Забор по периметру Товарищества	3 375,00	Чек об оплате
7	Техническое обслуживание газопровода	308 495,28	Акт сверки, Чек об оплате, Выписка с р/с. Акт выполненных работ
8	Канцтовары, расходники для оргтехники	14 587,94	Чек об оплате
9	Инструменты, хозтовары, хозинвентарь	41 548,00	Чек об оплате
10	Оплата телефона на посту охраны	4 587,65	Чек об оплате
11	Оплата телефона председателя	3 000,00	Чек об оплате
12	Оплата интернета	5 000,00	Чек об оплате
13	Очистка дорог от снега, песок, соль, кюветы	78 300,00	Акт правления, Чек об оплате
14	Юридические услуги, нотариус, госпошлина, оплата по суду	5 700,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате, Справка об оплате
15	Услуги адвоката (акт сдачи-приёмки работ прилагается)	75 000,00	Акт сдачи – приёмки работ, Чек об оплате
16	Транспортные расходы	13 797,93	Чек об оплате
17	Вывоз мусора	170 211,78	Чек об оплате, Акт правления, выписка с р/с, Акт сверки
18	Содержание охраны Товарищества	1 659 446,05	Ведомость на выплату заработной платы, Чек об оплате, Справка по операции, Акт правления
19	Заработная плата Председателя	324 000,00	Ведомость на выплату



№ п/п	Статьи затрат	Сумма, руб.	Подтверждающие документы
			заработной платы
20	Заработная Плата бухгалтера	269 000,00	Ведомость на выплату заработной платы
21	Наёмный рабочий	204 000,00	Ведомость на выплату заработной платы
22	Расходные материалы, масло, топливо, ремонт и замена газонокосилок, посадочный материал, средства для уничтожения травы	51 752,00	Акт правления, Чек об оплате
23	Аренда юридического адреса	27 600,00	Акт выполненных работ
24	Строительство новых и ремонт имеющихся дорожных покрытий, в том числе:	847 445,00	Акт выполненных работ
	уч.175-176 (дроб.бетон+трактор)	186 000,00	
	уч.138-152 (дроб.бетон+трактор)	181 250,00	
	Две центральные дороги (грейдер)	12 000,00	
	уч.17, 13, 14 (выравнивание, планировка-грейдер)	18 000,00	
	уч.17-13 (трубы, георешетка, план.верх.слоя, щебень, песок и пр)	325 195,00	
	уч.46-47 (дроб.бетон,щебень+трактор)	85 000,00	
	Трубы d320 (в запас)	40 000,00	
25	Работы по врезкам водопровода ремонт действующих врезок — уч. 91, уч.31	11 527,00	Акт правления, Чек об оплате
26	Ремонт водопровода	10 000,00	Акт правления, Чек об оплате
27	Благоустройство территории	10 904,00	Акт выполненных работ, Чек об оплате
28	Строительство нового водопровода до уч.175	35 000,00	Акт выполненных работ
29	Оплата на Мосэнергосбыт	639 688,76	Акт выполненных работ, Акт сверки, Выписка с р/с
30	Оплата ЧОП Патруль-СП, включая пени за просрочку платежа и госпошлину, в т.ч :	178 494,03	Акт сверки, Чек об оплате, Постановление СПИ об окончании ИП 256495619/5037 от 30.05.2022
	задолженность	62 112,63	
	пени за просрочку платежа, госпошлина	116 381,40	
31	Оплата ООО «Радвил», включая проценты за пользования денежными средствами	963 816,71	Чек об оплате, Выписка с р/с, Постановление СПИ об окончании ИП 256495622/5037 от 30.05.2022
32	Оплата исполнительского сбора	273 621,97	Чек об оплате
33	Оргтехника для председателя в т.ч:	81 925,00	Чек об оплате
	- ноутбук	58 480,00	
	- блок питания	1 000,00	
	- принтер	22 445,00	



№ п/п	Статьи затрат	Сумма, руб.	Подтверждающие документы
34	Налоги и взносы, в том числе:	394 256,33	
	НДФЛ	36 649,15	Акт сверки
	Пени НДФЛ	1 426,28	Акт сверки
	Штрафы НДФЛ	1 454,00	Акт сверки
	Взносы обязательное пенсионное страхование (ОПС)	79 499,95	Акт сверки
	Пени и штрафы ОПС	2 544,27	Акт сверки
	Взносы обязательное медицинское страхования (ОМС)	18 429,54	Акт сверки
	Пени и штрафы ОМС	540,07	Акт сверки
	Взносы социальное страхование (ОСС)	10 479,54	Акт сверки
	Пени и штрафы ОСС	201,63	Акт сверки
	Взносы ФСС от несчастных случаев (ФСС НС)	6 818,77	Выписка с р\с
	Пени и штрафы ФСС НС	245,84	Выписка с р\с
	Земельный налог	208 558,00	Акт сверки
	Пени земельный налог	27 409,29	Акт сверки
35	Установка освещения на опорах от уч.99 до уч.60	137 060,12	Договор, Акт выполненных работ, Выписка с р\с
36	Строительство линии электропередач от участка №13 до участка №16	267 398,36	Договор, Акт выполненных работ, Выписка с р\с
37	Обслуживание банка, комиссия	18 239,44	Выписка с р\с
	<b>ИТОГО</b>	<b>7 843 714,10</b>	

## 2. Задолженность (+)/переплата(-) ТСН СНТ «Васильки»

Таблица 3

№п/п	Наименование	на 01.01.2022	на 31.12.2022	Подтверждающие документы
1	Налоги	14 065,23	-195 532,92	Акт сверки
2	ООО ЧОП «Патруль-СП»	62 112,63	0,00	Акт сверки, Постановление СПИ об окончании ИП 256495619/5037 от 30.05.2022
4	АО «Мосэнергосбыт»	-280 625,38	82 065,62	Акт сверки
5	ООО «Северинвест»	1 779 981,45	1 779 981,45	
6	ООО «Радвил»	840 205,34	0,00	Постановление СПИ об окончании ИП 256495622/5037 от 30.05.2022
7	ООО «Радвил» (проценты)	123 611,37	0,00	Постановление СПИ об окончании

	за пользование денежными средствами)			ИП 256495622/5037 от 30.05.2022
9	ООО «Сергиево-Посадский РО»	8 558,67	3 296,26	Акт сверки
10	ООО «Филора-Газ»	760 000,00	760 000,00	
11	Филиал АО «Мособлгаз «Север»	53 719,66	23 161,42	Акт сверки
12	Задолженность по членским взносам	2 195 724,28	2 540 491,67	Приложение №1.1, №1.2
13	Задолженность для индивидуальных	3 323 226,59	4 054 554,92	Приложение №2.1, №2.2

### Предложения и замечания ревизионной комиссии за 2022г:

#### Замечание:

1. Председателю правления ТСН СНТ «Васильки» предоставлять документы для проверки ревизионной комиссии в срок не позднее февраля месяца следующего за отчетным периодом.
2. Бухгалтеру ежегодно в январе месяце следующим за отчетным направлять акты сверок членам ТСН СНТ «Васильки» и Индивидуалам.

#### Предложение:

1. В связи с истечением исковой давности согласно ст.196 ГК РФ списать кредиторскую задолженность организациям:
  - ООО «Филора-Газ» - в размере 760 000 руб.;
  - ООО «Северинвест» – в размере 1 779 981,45 руб.
2. Согласно ч.10 ст.14, ч.5 ст.5 Закона №217-ФЗ обратиться с исковым заявлением в суд в установленном законодательством Российской Федерации порядке о взыскании членских и (или) целевых взносов и пеней у членов ДНТ и платы за содержание общего имущества для индивидуальных.

Председатель комиссии:  Задорожная Е.А.

Члены комиссии:  Крючкова О.В.

 Мухтаруллина И.Г.



Приложение № 1.2

**Членские взносы за 2022г (Долг указан вместе с Пени),**  
**(остаток задолженности превышающий 10 000 руб.)**

№п/п	Лицевой счет	Участок	на 01.01.2022г	Начислено	Оплачено	на 31.12.2022г
1	л/с №017-01	уч.017	97 033,40	31 560,00	68 000,00	60 593,40
2	л/с №024-01	уч.024	19 327,80	31 560,00	19 032,00	31 855,80
3	л/с №025-01	уч.025	80 064,96	31 560,00	-	111 624,96
4	л/с №032-01	уч.032	52 183,70	31 560,00	-	83 743,70
5	л/с №033-01	уч.033	52 019,08	31 560,00	-	83 579,08
6	л/с №034-01	уч.034	21 790,00	31 560,00	16 530,00	36 820,00
7	л/с №035-01	уч.035	320 196,75	31 560,00	19 759,94	331 996,81
8	л/с №037-01	уч.037	26 289,82	31 560,00	-	57 849,82
9	л/с №040-01	уч.040	7 814,12	31 560,00	20 964,12	18 410,00
10	л/с №042-01	уч.042	1 854,60	31 560,00	7 890,00	25 524,60
11	л/с №051-02	уч.051	55 290,00	-	44 290,00	11 000,00
12	л/с №089-01	уч.089	16 114,93	31 560,00	30 150,00	17 524,93
13	л/с №091-01	уч.091	17 722,13	-	-	17 722,13
14	л/с №092-01	уч.092	23 386,00	31 560,00	-	54 946,00
15	л/с №096-01	уч.096	186 333,18	-	-	186 333,18
16	л/с №100-01	уч.100	41 295,92	-	-	41 295,92
17	л/с №114-01	уч.114	5 260,00	31 560,00	13 150,00	23 670,00
18	л/с №116-01	уч.116	70 246,29	31 560,00	78 000,00	23 806,29
19	л/с №117-01	уч.117	54 052,26	31 560,00	-	85 612,26
20	л/с №119-01	уч.119	23 365,00	31 560,00	-	54 925,00
21	л/с №123-01	уч.123	33 612,20	31 560,00	21 040,00	44 132,20
22	л/с №126-02	уч.126	15 780,00	31 560,00	15 780,00	31 560,00
23	л/с №129-01	уч.129	18 715,43	31 560,00	20 300,00	29 975,43
24	л/с №130-01	уч.130	144 881,36	31 560,00	46 260,00	130 181,36
25	л/с №134-01	уч.134	49 261,14	-	-	49 261,14
26	л/с №138-01	уч.138	31 750,24	31 560,00	34 000,00	29 310,24
27	л/с №138ст-01	уч.138ст	111 002,84	-	-	111 002,84
28	л/с №139-01	уч.139	26 062,82	31 560,00	-	57 622,82
29	л/с №141-01	уч.141	191 256,65	-	-	191 256,65
30	л/с №145-01	уч.145	7 890,00	31 560,00	13 150,00	26 300,00
31	л/с №150-01	уч.150	93 790,00	31 560,00	-	125 350,00
32	л/с №156-02	уч.156	-	31 560,00	13 020,00	18 540,00
33	л/с №162-01	уч.162	2 630,00	31 560,00	21 040,00	13 150,00
34	л/с №165-01	уч.165	5 225,54	31 560,00	-	36 785,54
35	л/с №188-01	уч.188	8 574,58	31 560,00	-	40 134,58
36	л/с №189-01	уч.189	108 025,79	31 560,00	-	139 585,79
37	л/с №448-01	уч.448	71 017,52	-	-	71 017,52
<b>Итого:</b>			<b>2 091 116,05</b>	<b>870 950,00</b>	<b>458 066,06</b>	<b>2 503 999,99</b>



Приложение № 2.2

**Плата за содержание имущества общего пользования за 2022г (Долг указан вместе с Пени)**

(остаток задолженности превышающий 10 000 руб.)

№п/п	Лицевой счет	Участок	на 01.01.2022г	Начислено	Оплачено	на 31.12.2022г
1	л/с №013-01	уч.013	42 000,00	0	0	42 000,00
2	л/с №015-01	уч.015	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
3	л/с №016-01	уч.016	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
4	л/с №018-01	уч.018	8 090,96	31 560,00	20 760,00	18 890,96
5	л/с №019-01	уч.019	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
6	л/с №031-01	уч.031	80 925,00	0	0	80 925,00
7	л/с №036-01	уч.036	76 275,00	0	0	76 275,00
8	л/с №036-02	уч.036	28 015,00	31 560,00	0	59 575,00
9	л/с №041-01	уч.041	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
10	л/с №044-01	уч.044	76 275,00	0	0	76 275,00
11	л/с №044-02	уч.044	28 015,00	31 560,00	0	59 575,00
12	л/с №045-01	уч.045	104 290,00	21 040,00	0	125 330,00
13	л/с №045-02	уч.045	0	10 520,00	0	10 520,00
14	л/с №050-01	уч.050	17 500,00	0	0	17 500,00
15	л/с №051-01	уч.051	17 500,00	0	0	17 500,00
16	л/с №051-02	уч.051	14 000,00	0	0	14 000,00
17	л/с №051-03	уч.051	0	75 850,00	0	75 850,00
18	л/с №052-01	уч.052	66 975,00	0	0	66 975,00
19	л/с №052-02	уч.052	34 815,00	31 560,00	10 000,00	56 375,00
20	л/с №055-01	уч.055	77 500,00	0	0	77 500,00
21	л/с №056-01	уч.056	57 500,00	0	0	57 500,00
22	л/с №057-01	уч.057	60 000,00	0	0	60 000,00
23	л/с №059-01	уч.059	64 650,00	0	0	64 650,00
24	л/с №061-01	уч.061	21 000,00	0	0	21 000,00
25	л/с №062-01	уч.062	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
26	л/с №063-01	уч.063	17 500,00	0	0	17 500,00
27	л/с №068-01	уч.068	63 500,00	0	0	63 500,00
28	л/с №069-01	уч.069	60 000,00	0	0	60 000,00
29	л/с №070-01	уч.070	76 275,00	0	0	76 275,00
30	л/с №071-01	уч.071	69 300,00	0	0	69 300,00
31	л/с №076-01	уч.076	42 000,00	0	0	42 000,00
32	л/с №077-01	уч.077	52 500,00	0	0	52 500,00
33	л/с №077-02	уч.077	51 790,00	31 560,00	0	83 350,00
34	л/с №082-01	уч.082	17 500,00	0	0	17 500,00
35	л/с №091-01	уч.091	13 150,00	31 560,00	0	44 710,00
36	л/с №096-01	уч.096	70 627,29	31 560,00	34 100,00	68 087,29
37	л/с №104-01	уч.104	69 300,00	0	0	69 300,00
38	л/с №110-01	уч.110	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
39	л/с №128-01	уч.128	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
40	л/с №134-02	уч.134	0	31 560,00	0	31 560,00
41	л/с №141-01	уч.141	106 727,29	31 560,00	5 000,00	133 287,29
42	л/с №148-01	уч.148	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00

....

43	л/с №150-01	уч.150	10 500,00	0	0	10 500,00
44	л/с №151-01	уч.151	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
45	л/с №152-01	уч.152	104 290,00	13 150,00	0	117 440,00
46	л/с №152-02	уч.152	0	18 410,00	0	18 410,00
47	л/с №153-01	уч.153	0	10 520,00	0	10 520,00
48	л/с №155-01	уч.155	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
49	л/с №156-01	уч.156	60 000,00	0	0	60 000,00
50	л/с №160-01	уч.160	13 150,00	31 560,00	23 990,84	20 719,16
51	л/с №163-01	уч.163	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
52	л/с №169-01	уч.169	104 290,00	31 560,00	0	135 850,00
53	л/с №174-01	уч.174	69 910,00	31 560,00	31 560,00	69 910,00
54	л/с №175-01	уч.175	83 250,00	0	0	83 250,00
55	л/с №447-01	уч.447	34 990,00	31 560,00	0	66 550,00
56	л/с №075-01	уч.454	42 000,00	0	0	42 000,00
<b>Итого:</b>			<b>3 255 066</b>	<b>906 930</b>	<b>125 411</b>	<b>4 036 585</b>