АКТ ревизионной комиссии

СНТ «АСТРА» «24» июля 2024 г.

Состав ревизионной комиссии:

- председатель ревизионной комиссии – Юделевич Юлия Борисовна;
- член ревизионной комиссии Попов Ю.С.;
- член ревизионной комиссии - Шеремета Т.В.

Ревизионной комиссией была проведена проверка:

1. Журнал заявлений от садоводов
2. Поступления взносов по данным первичной документации и банковской выписки;
3. Документов по расходованию денежных средств: договоры, подтверждающие документы (акты выполненных работ, товарные накладные, авансовые отчеты);
4. Соответствие расходов СНТ «Астра» финансовой смете на содержание общего имущества за период с 01.10.2023 г. по 30.06.2024 г.
5. Соответствие расходов СНТ «Астра» за период с 01.07.2023 г. по 30.09.2023 г., не вошедшие в акт ревизионной комиссии от 31.07.2023 г.

Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.10.2023 г. составляет 5 221 947,88 р. (Пять миллионов двести двадцать одна тысяча девятьсот сорок семь рублей 88 копеек).

Поступило денежных средств на расчетный счет за период с 01.10.2023 по 30.06.2024 г. 4 174 012,66 р. (Четыре миллиона сто семьдесят четыре тысячи двенадцать рублей шестьдесят 06 копеек), в том числе поступление за сдачу лома на сумму 118 104 р. (Сто восемнадцать тысяч сто четыре рубля 00 копеек).

Списано за период с 01.10.2023 по 30.06.2024 г. 5 204 288,53 р. (Пять миллионов двести четыре тысячи двести восемьдесят восемь рублей пятьдесят три копейки).

Остаток денежных средств на расчетном счете на 30.06.2024 г. составляет 4 191 672,01 р. (Четыре миллиона сто девяносто одна тысяча шестьсот семьдесят два рубля одна копейка).

Исполнение сметы на 30.06.2024 г.

п/п	Наименование мероприятий	Годовая сумма взносов, тыс.руб.	Исполнение с 01.10.23 по 30.06.24 г.	Остаток
1	Льгота по своевременной оплате членских взносов	665	665	0
2	Выплата заработной платы согласно штатному расписанию	1056	718	338
3	Налоги с ФОТ	320	327	-7
4	Бухгалтерские услуги	318	159	159
5	Услуги разнорабочих (сварка, вырубка аварийных деревьев, погрузо-разгрузочные, покраска, ремонтно-монтажные и пр.текущие работы)	30		30
6	Банковское обслуживание	30	23	7
7	ЭДО и отчетность в Сбис	9	8	1
8	Расходы на эквайринг	80	40	40
9	Обслуживание 1С Бухгалтерия 8. проф	30	28	2
10	Земельный налог за ЗОП	175	41	134

11	Уплата налога УСН	10	2	8
12	Расчистка снега с внутренних дорог	150	67	83
13	Подсыпка, выравнивание внутренних дорог	200	55	145
14	Вырубка и подрезка деревьев под ЛЭП на ЗОП	100	110	-10
15	Расчистка пожарных водоемов и канав	50	19	31
16	Обслуживание и ремонт скважин	20		20
17	Обслуживание эл.сетей (расходные материалы - провода, изоляторы, светильники, лампочки и т.д.)	10	50	-40
18	Электричество ЗОП (уличное освещение, насосы в скважинах, правление)	10		10
19	Домен веб-сайт	12	6	6
20	Обслуживание системы АСДС (АСКУЭ)	35	27	8
21	Вывоз и утилизация твердых бытовых отходов	430	141	289
22	Покупка нового контейнера для ТКО	63		63
23	Расширение въезда на площадку для ТКО	30	29	1
24	Канцелярские товары	10	3	7
25	Почтовые расходы, в т. ч. по работе с должниками	10	0	10
26	Обслуживание оргтехники, в т.ч.расходные материалы	7	1	6
27	Обкашивание травы и вырубка кустарника вдоль центральных канав	100	100	0
28	Транспортные расходы	30	18	12
29	Мобильная связь и интернет, в том числе для терминала, видеокамер	10	2	8
30	Хозяйственные расходы, в т.ч. инвентарь дворника, мешки, перчатки	5	18	-13
31	Расходы на юридические, информационные, консультативные услуги	50	8	42
32	Замена уличных светильников на светодиодные	120	152	-32
33	Видеонаблюдение (приобретение, монтаж, ремонт и обслуживание)	80		80
34	Премиальный фонд (в том числе вознаграждение членам правления, рев. комиссии)	75		75
35	Непредвиденные расходы (покрытие потерь и убытков, ликвидации аварийных ситуации, рост расценок и тарифов)	100	60	40
	ИТОГО	4 430	2 881	1 549

Реконструкция электрических сетей ВЛ-0,4 фидер №1 за период с 01.10.2023 по 30.06.2024 г. - 871 060 р. (Восемьсот семьдесят одна тысяча шестьдесят рублей 00 копеек)

Оплата за электроэнергию всего за период с 01.10.2023 по 30.06.2024 г. - 2 165 233,16 р. (Два миллиона сто шестьдесят пять тысяч двести тридцать три рубля 16 копеек).

По данным управленческого учета на 30.06.2024 по смете 22/23 года собрано 4 158 897 руб. (Четыре миллиона сто пятьдесят восемь тысяч восемьсот девяносто семь рублей), что на 392 897 руб. больше, чем предполагалось сметой.

Проверку полноты сбора взносов сильно усложняет недостаточность информации в назначении платежей: садоводы не указывают период, за который они платят взнос; не указывают его размер при единовременной оплате взносов и электричества.

Также ревизионной комиссией были изучены документы за период с 01.07.2023 г. по 30.09.2023 г., не вошедшие в акт ревизионной комиссии от 31.07.2023 г.

За период с 01.07.2023 г. по 30.09.2023 г. согласно банковской выписке и авансовым отчетам израсходовано по статьям расходов:
1. Заработная плата – 218 156 р.
2; 7; 8. Налоговые платежи (ФОТ, земельный и пр.)– 195 103,60 р.
4.Услуги банка – 6 603 р.
3. Бухгалтерские услуги – 122 010 р.
10. Подсыпка и выравнивание внутренних дорог – 250 800 р.
11. Вырубка и подрезка деревьев – 7004 р.
12. Расчистка пожарных водоемов с утилизацией отходов – 28 800 р.
13. Обслуживание и ремонт скважин – 15 213,70 р.
14. Обслуживание эл. сетей – 810 р.
18. Вывоз и утилизация ТБО – 214 446,88 р.
19. Канцелярия – 3 942,37 р.
21. Обслуживание оргтехники – 9 798 р.
23.Транспортные расходы – 17 152,01 р.
24. Услуги связи – 7170 р.
25. Расходы на юридические услуги
27. Вознаграждение членам правления, ревизионной комиссии за проведенную работу по итогам 2023 г. – 55 000 р.
28. Непредвиденные расходы – 48 469, 26 р.:
установка счетчика на здание правления - 5 138,29 р.
камера на мусорную площадку – 4732 р.
карта памяти – 824 р.
перчатки, мешки – 785 р.
ноутбук – 36 990 р.

Реконструкция электрических сетей ВЛ-0,4 фидер №1 за период с 01.07.2023 г. по 30.09.2023 г.- 759 273,84 р. (Семьсот пятьдесят девять тысяч двести семьдесят три рубля 84 копейки)

Оплата за электроэнергию всего за период с 01.07.2023 г. по 30.09.2023 г. – 860 695,53 р. (Восемьсот шестьдесят тысяч шестьсот девяносто пять рублей 53 копеек).

Всего на реконструкцию электрических сетей ВЛ-0,4 фидер №1 за период с 01.07.2023 г. по 30.06.2024 г. потрачено 1 630 333,84 рубля.

Выводы:
Работа с заявлениями от садоводов признана удовлетворительной.
Расходы СНТ «Астра» не превышают общей суммы финансовой сметы на содержание общего имущества.
Работа правления признана удовлетворительной.

председатель ревизионной комиссии _____ Юделевич Ю. Б.

член ревизионной комиссии _____ Шеремета Т. В.

член ревизионной комиссии _____Попов Ю. С.