

АКТ

проверки финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Большой Корунд» за 2024 год.

г. Санкт-Петербург

15 января 2025 г.

По состоянию на 15.01.2025 в составе ревизионной комиссии работали: Григорьев Н.И. и Струкова И.Н.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности проводилась на основе изучения и анализа движения денежных средств по расчетному счету, первичных приходно-расходных финансовых и договорных документов ТСН «Большой Корунд».

Поступление и расходование целевого взноса на оформление земель общего пользования в 2024 г.

| № п/п  | Назначение сбора                                   | Приход           | Расход            |
|--|--|------------------|-------------------|
| Перерасход денежных средств по целевому взносу на 01.01.2024 г.  |  |                  | <b>135 797,75</b> |
| 1  | Поступление в кассу ТСН "Большой Корунд" в 2024 г. | 53 000,00        |                   |
| 2  | Проектные работы                                   |                  | 125 000,00        |
| 3  | Юридические услуги                                 |                  | 180 000,00        |
| 4  | Транспортные расходы                               |                  | 11 407,68         |
| Итого:   |  | <b>53 000,00</b> | <b>316 407,68</b> |
| Перерасход средств по целевому взносу за 2024 год                |  |                  | <b>263 407,68</b> |
| Перерасход средств по целевому взносу по состоянию на 31.12.2024 |  |                  | <b>399 205,43</b> |

Поступление и расходование целевого взноса на строительство 3-ей скважины в 2024 г.

| № п/п  | Назначение сбора                                   | Приход            | Расход |
|--|--|-------------------|--------|
| 1  | Поступление в кассу ТСН "Большой Корунд" в 2024 г. | 663 000,00        | 0,00   |
| Итого:   |  | 663 000,00        | 0,00   |
| Наличие средств по целевому взносу по состоянию на 31.12.2024  |  | <b>663 000,00</b> |        |
| На момент принятия решения апелляционной инстанцией арбитражного суда о взыскании с садоводства денег за бездоговорное потребление электроэнергии на расчетный счет поступило 536 000 руб. на строительство скважины.<br>В интересах сохранения указанной суммы по решению правления 536 000,00 руб. переданы под отчет Серову |  |                   |        |

Поступление денежных средств в кассу ТСН "Большой Корунд" в 2023 г. без учета целевых взносов

| № п/п  | Назначение сбора                             | Поступило           |
|--|--|---------------------|
| Остаток на расчетном счету по состоянию на 01.01.2024г |  | <b>580 728,65</b>   |
| 1  | Членские взносы за 2024 год                  | 2 003 505,20        |
| 2  | Долги по членским взносам за предыдущие годы | 515 756,39          |
|  | Из них по претензиям                         | 289 256,68          |
| 4  | Оплата членских книжек                       | 1 050,00            |
| 5  | Авансовый платеж за 2025 год                 | 1 946 579,00        |
| 6  | Оплата электроэнергии                        | 101 582,93          |
| Поступило в 2024 году                                  |  | <b>4 568 473,52</b> |

|  |                     |
|--|---------------------|
| Расходы 2024 года                                      | <b>4 615 138,65</b> |
| Остаток на расчетном счете по состоянию на 01.01.2025г | <b>397 655,84</b>   |

Выполнение сметы расходов в 2024 году

| № п/п | Наименование статей затрат                     | Затраты             |                   |
|-------|--|---------------------|-------------------|
|       |  | Планировалось       | Потрачено         |
| 1     | Затраты на оплату труда с учетом налогов       | <b>810 480,00</b>   | <b>831 014,40</b> |
|       | Председатель (самозанятый)                     | 360 000,00          | 360 000,00        |
|       | Секретарь                                      | 156 000,00          | 135 720,00        |
|       | Заместитель секретаря                          | 84 000,00           | 95 666,00         |
|       | Бухгалтер садоводства (самозанятый)            | 138 000,00          | 133 400,00        |
|       | Налоги   | 72 480,00           | 106 228,40        |
| 2     | Электроэнергия общего пользования              | <b>345 000,00</b>   | <b>234 569,62</b> |
| 3     | Обслуживание электрохозяйства (всего)          | <b>325 000,00</b>   | <b>523 871,48</b> |
|       | Обслуживание сети 10 КВа                       | 55 000,00           | 86 700,00         |
|       | Обслуживание ТП и масляного разъединителя      | 45 000,00           | 35 700,00         |
|       | Обслуживание ЛЭП 0,4 КВа                       | 65 000,00           | 28 800,00         |
|       | Восстановление уличного освещения              | 25 000,00           | 17 000,00         |
|       | Замена трансформатора                          |                     | 60 000,00         |
|       | Расходы на материалы                           |                     | 263 671,48        |
|       | Выравнивание 3-х опор на северной дороге       | 60 000,00           |                   |
|       | Текущее обслуживание АСКУЭ                     | 60 000,00           | 32 000,00         |
|       | Оплата 3-х симок на АСКУЭ                      | 15 000,00           |                   |
| 4     | Обслуживание водопровода (всего)               | <b>980 000,00</b>   | <b>170 747,04</b> |
|       | Сборка водопровода                             | 400 000,00          | 92 000,00         |
|       | Разборка водопровода                           | 300 000,00          | 62 200,00         |
|       | Текущий ремонт                                 | 40 000,00           | 12 600,00         |
|       | Расходы на материалы, насос, система управл    | 160 000,00          | 3 947,04          |
|       | Замена насоса                                  | 80 000,00           |                   |
| 5     | Обращение с отходами (всего)                   | <b>1 528 000,00</b> | <b>818 162,84</b> |
|       | Вывоз 1 000 кубов отходов                      | 980 000,00          | 595 162,84        |
|       | Возврат долга                                  | 50 000,00           | 40 000,00         |
|       | Уборка мест накопления отходов                 | 198 000,00          | 183 000,00        |
|       | Оборудование мест накопления отходов           | 300 000,00          |                   |
| 6     | Ремонт дорог (всего)                           | <b>405 000,00</b>   | <b>56 000,00</b>  |
|       | Грейдирование дорог                            | 60 000,00           | 35 000,00         |
|       | Планирование 13-й полевой и части южной дороги | 300 000,00          | 21 000,00         |
|       | Ремонт 15 лесной                               | 45 000,00           |                   |
| 7     | Зимняя расчистка дорог                         | <b>200 000,00</b>   | <b>199 500,00</b> |
| 8     | Аренда зала для проведения собраний            | <b>54 000,00</b>    | <b>48 000,00</b>  |
| 9     | Аренда помещения для правления ТСН             | <b>24 000,00</b>    |                   |
| 10    | Канцелярские расходы                           | <b>230 000,00</b>   | <b>188 104,90</b> |

| №<br>п/п   | Наименование статей затрат                         | Затраты           |                     |
|--|--|-------------------|---------------------|
|  |  | Планировалось     | Потрачено           |
|  | Приобретение писчей бумаги, конвертов, клея        | 80 000,00         | 9 621,90            |
|  | Копировальные работы (150 000,00 под отчет Серову) | 150 000,00        | 178 483,00          |
| 11   | Ремонт оргтехники, покупка комплектующих           | <b>30 000,00</b>  | <b>6 150,00</b>     |
| 12   | Ремонт сооружения правления                        | <b>90 000,00</b>  |                     |
| 13   | Услуги банка (РКО)                                 | <b>60 000,00</b>  | <b>69 820,87</b>    |
| 14   | Прочие непредвиденные расходы                      | <b>300 000,00</b> | <b>169 657,09</b>   |
|  | Госпошлина   |                   | 114 200,00          |
|  | Полиграфия   |                   | 19 968,99           |
|  | Электронно-цифровая подпись                        |                   | 2 000,00            |
|  | Экспертиза материалов в арбитраж                   |                   | 20 000,00           |
|  | Закупка ПО для бухучета                            |                   | 13 488,10           |
| 15   | Транспортные расходы на топливо                    | <b>130 000,00</b> | <b>158 570,64</b>   |
| 16   | Расходы на мобильную связь и СМС-ки                | <b>30 000,00</b>  | <b>27 614,00</b>    |
| 17   | Юридические услуги                                 | <b>960 000,00</b> | <b>862 639,27</b>   |
| 18   | Почтовые услуги (59 282,40 под отчет Серову)       | <b>130 000,00</b> | <b>165 010,50</b>   |
| 19   | Нотариальные услуги                                | <b>0,00</b>       | <b>25 620,00</b>    |
| 20   | Расчистка северной водоотводящей канавы            | <b>100 000,00</b> |                     |
| 21   | Премиальный фонд                                   | <b>60 000,00</b>  | <b>55 000,00</b>    |
| 22   | Оплата сайта                                       | <b>0,00</b>       | <b>5 086,00</b>     |
| Итого:   |  |                   | <b>4 615 138,65</b> |
| Остаток на расчетном счету по состоянию на 01.01.2025 г: |  |                   | <b>397 655,84</b>   |

Все взаиморасчеты осуществляются в безналичном расчете через ПАО «Сбербанк»  
 Финансовый учет в садоводстве налажен.

Заключение договоров и расходование денежных средств осуществлялись в соответствии с решениями общего собрания членов ТСН «Большой Корунд» от 10.02.2024 г. и на основании коллегиальных решений правления.

В ходе проведенной ревизии хищений денежных средств не выявлено.

Ревизор ТСН «Большой Корунд» \_\_\_\_\_ Григорьев Н.И.

Ревизор ТСН «Большой Корунд» \_\_\_\_\_ Струкова И.Н.