Приложение №3
к Протоколу ОС №01-08/2020
от 02.08.2020

Отчет ревизионной комиссии «Некоммерческого партнерства по обеспечению инженерно-техническими коммуникациями «Вешки-газ» за период 01.10.2019 г. по 30.06.2020 г.

Для ревизии финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации «Вешки-газ» запрошены, получены и проверены следующие документы:

Банковские документы Ассоциации «Вешки-газ» за период
с 01.10.2019 г. по 30.06.2020г.
Кассовые документы с 01.10.2019 г. по 30.06.2020 г.
Приказ об инвентаризации денежных средств.
Должностные инструкции.
Приказ об утверждении круга лиц, которым выдаются средства под отчет.
Авансовые отчеты.
Документы по учету труда и заработной платы.
Оборотно-сальдовые ведомости с аналитикой по всем субсчетам бухучета.
Бухгалтерская отчетность и отчеты в фонды за 2019 г. и 3 месяца 2020 г.
Декларации по УСН 2019 г.
Первичные документы по учету займа, финансовых вложений.
Исполнительный лист.
Выданные доверенности.
НП «Вешки-газ» организовано 11.11.2009 г., зарегистрировано Управлением Министерства РФ по Московской области 19.01.2010 г.
20.12.2019 г. НП «Вешки-газ» переименовано в Ассоциацию «Вешки-газ»

Последнее собрание НП «Вешки-газ» по газу с отчетом ревизора было проведено **26 октября 2019**г.
Выбраны:
Председатель правления НП «Вешки-газ»– Прохорова Л.В.
Члены правления Дуняшев А.О., Прохорова Л.В., Стрекалин А.Ю., Болдин Н.Н., Волков А.А., Вахрушкин В.Н., Котов Д.В.
Члены ревизионной комиссии Якунина В.Н., Райчев М.Н., Харламова А.С.
Председатель ревизионной комиссии Харламова А.С..

На дату проверки членов партнерства по газификации 98 чел., индивидуалы – 1 чел. Прием партнеров прекращен 20 июля 2019. Плата за присоединение к газопроводу решением собрания 1 034 000 (Один миллион тридцать четыре тысячи) руб.

По результатам инвентаризации общие остатки денежных средств по газу составили:
Остаток по банку - 154 594.40 руб.
Остаток по кассе на 04.06.2020 г. – 109 673.27 руб.
(С 01.06.2020 г.по 04.06.2020 г. – три приходных ордера на сумму 6121.20 руб.)
Итого:
Остаток по кассе на 01.06.2020 г.- 103 552.07 руб.
Всего: 258 146.47 руб. (Двести пятьдесят восемь тысяч сто сорок шесть рублей) 47 коп.
С учетом движения денежных средств за период с 01.10.2019 г. по 30.06.2020 г.,на 01.07.2020 г. В Ассоциации «Вешки-газ» .
Входящий остаток на 01.10.2019 г. составил:
- электричество- 541 262.40 коп.
- газ - (-) 132 749.44 коп.

Расход по газу на 01.07.2020 г. - 759 851.57 коп.
Приход по газу на 01.07.2020 г. - 815 390.95 коп.
Остаток по газу составил на 01.07.2020 г. (–) 77 210.06 коп.
на 01.06.2020 г. в кассе и на расчетном счете ассоциации Ассоциации «Вешки-газ» - 258 146.47 коп.

За отчетный период по газу поступило денежных средств 815 390.95 коп.(Восемьсот пятнадцать тысяч триста девяносто рублей) 95 коп.

- членские взносы - 579 139.23 коп
- пени по членским взносам - 1 388.22 коп.
- долг на строительство газопровода - 70 000.00 коп.
- пени на строительство газопровода - 15 863.50 коп.
- добровольный имущественный взнос - 75 000.00 коп.
- заем - 30 000.00 коп.
- возврат госпошлины из Росреестра - 44 000.00 коп.

Затраты Ассоциации «Вешки-газ» за проверяемый период **составили 759 851.57 коп.** (Семьсот пятьдесят девять тысяч восемьсот пятьдесят один рубль) 57 коп.

- Все счета на оплату поставщикам обсуждались правлением, оплачивались счета, одобренные всеми присутствующими членами правления, к счетам приложены копии протоколов заседания правления – оплачено поставщикам:

- Техническое обслуживание газопровода - 222 218.52 коп.
- ИП Розанцева - 25 312.00
- ИП Пикалев (Регистрация газопровода) - 175 040.00
-Комиссия Сбербанка, Газпромбанка - 2 532.23
- Юридические и нотариальные услуги - 13 002.79
- Заработная плата, - 83 323.13
- Компенсация за неиспользованный отпуск - 64 082.08
- налоги по УСН, отчисления от з/п, услуги банка, отчисления с ФОТ - 117 162.48
- снятие ИФНС со счета уплач. налогов) - 29 262.21
- прочее (изготовление печатей, комиссия за изготовление ПП,
- смс-оповещение, СКБ контур, почтовые расходы) - 12 951.13

ИТОГО расход - 759 851.57 коп. (Семьсот пятьдесят девять тысяч восемьсот пятьдесят один рубль) 57 коп

По итогам строительства, ввода в эксплуатацию и регистрации газопроводов высокого и среднего давления на баланс Ассоциации поставлены два объекта основных средств: газопровод высокого давления с МРП стоимостью 23 887 545,54 (двадцать три миллиона восемьсот восемьдесят семь тысяч пятьсот сорок пять) рублей 54коп. и газопровод среднего давления стоимостью 32 585 273,42 (тридцать два миллиона пятьсот восемьдесят пять тысяч двести семьдесят три)рубля 42 коп. Общая стоимость, введенных в эксплуатацию и принятых на баланс Ассоциации газопроводов составила 56 472 818,96 (пятьдесят шесть миллионов четыреста семьдесят две тысячи восемьсот восемнадцать) рублей 96 коп.

По членским взносам задолженность перед Ассоциацией на 09.07.2020 г. составляет 183 600 (Сто восемьдесят три тысячи шестьсот) рублей.
Задолженность Ассоциации «Вешки-газ» перед бывшими членами, вышедшими из Ассоциации до утверждения нового устава Ассоциации, составляет 1 385 000 (Один миллион восемьсот восемьдесят пять тысяч) руб.

14 сентября 2017 г. получен исполнительный лист о взыскании в пользу НП «Вешки-газ» 544276.61 коп., из них 400 000,0 руб. задолженности по займу, 144 276.61 коп. процентов за период с 31.12.2015 г. по 25.04.2017 г., 13886,0 руб. расходов по госпошлине и 30000,0 руб. судебных издержек по оплате юридических услуг. Исполнительный лист к исполнению в проверяемом периоде не предъявлялся.

10 июля ТСН «Вешки» был возвращен основной долг по займу в размере 400 000.00 руб. (Четыреста тысяч) рублей.

Замечания ревизионной комиссии

1. Внести изменения в учетную политику на 2020 г., в связи с изменениями в законодательстве.
2. Обновить лимит кассы на 3 и 4 кв. 2020 г.
3. В связи с выбором нового правления, издать новый приказ об утверждении круга лиц, которым выдаются средства под отчет.

Председатель ревизионной комиссии
Ассоциации «Вешки-газ» Харламова А.С.

Члены ревизионной комиссии Райчев М.Н.

Якушина В.Н.