Отчет ревизионной комиссии Ассоциации по обеспечению инженерно-техническими коммуникациями «Вешки-газ» ИНН 5029134045 по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.09.2024 г. по 31.08.2025 г.

Ассоциация «Вешки-газ» организована 11.11.2009 г. и зарегистрирована Управлением Министерства юстиции РФ по Московской области 19.01.2010 г. Общим собранием членов, 26.10.2019 г., Некоммерческое партнерство переименовано в Ассоциацию. Данное изменение зарегистрировано Министерством юстиции РФ по Московской области 20.12.2019 г.

На дату проверки:

Председатель правления Ассоциации «Вешки-газ» - Прохорова Л.В.

Члены правления Дуняшев А.О., Болдин Н.Н., Волков А.А., Звягин В.А., Ярoченко Д.В., Вахрушкин В.Н.

Член ревизионной комиссии Беляева С. А., Председатель ревизионной комиссии Бодрова Л.Г.

В штате Ассоциации числится одна штатная единица: Главный бухгалтер с окладом 12 500,00 руб. в месяц. Председатель правления работает на общественных началах.

Ассоциация применяет режим налогообложения - Упрощенная система налогообложения (УСН) со ставкой 6% от суммы полученных доходов (выручки). В проверяемом периоде объектом налогообложения являются следующие доходы:

- плата за присоединение к газопроводу среднего давления;
- пени за несвоевременную оплату членских и возместительных взносов.

Бухгалтерский и налоговый учет ведутся в программе 1С, бухгалтерская и налоговая отчетность сдаются в ИФНС по г. Мытищи с применением системы «Контур. Экстерн».

Для ревизии финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации «Вешки-газ» запрошены и предоставлены к проверке следующие документы за период с 01.10.2024г. по 31.08.2025 г.:

- Учетная политика,
- Банковские документы,
- Кассовые документы,
- Приказы (об инвентаризации денежных средств, об утверждении круга лиц, которым выдаются средства под отчет и др.),
- Должностные инструкции,
- Договоры,
- 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 3 месяца 2024г. и 8 месяцев 2025г.
- Декларация по УСН за 2024 г.
- Отчетность в Минюст,
- Выданные доверенности,
- Письма входящие и исходящие,
- Протоколы заседаний правления.

Последнее собрание Ассоциации «Вешки-газ» по газу было проведено 16.11.2024 г.

На дату проверки:

- Членов партнерства по газификации – 94 человека. Согласно Реестра утвержденного собранием 19.05.2024 г. в Ассоциации числилось 95 членов, за проверяемый период в связи со смертью выбыл один член.
- Индивидуалов с которыми заключены Соглашения о присоединении - 17 человек (с июня 2019г.).

Плата за присоединение к газопроводу среднего давления решением общего собрания от 19.05.2024 г. (Протокол № 01-05/2024) утверждена в размере 250 000 руб. с одного человека.

По состоянию на 31.08.2025 г. остаток денежных средств составил 1 973 577,07 руб., в том числе:

- В банке 1 961 745,86 руб.
- В кассе 11 831,21 руб.

Из них:

296 356,53 руб. - относятся к электрификации.

За проверяемый период приход денежных средств составил – 1 035 647 руб.

Из них:

- 1 000 000 руб. плата за присоединение 4-х участков,
-13 099,00 руб. членские взносы
- 8 432,00 руб. возмещение расходов на контур диадок,
- 21,00 руб. пени за несвоевременную оплату членских и возместительных взносов,
-14 095,00 руб. возврат госпошлины и переплаты по УСН.

За проверяемый период расход денежных средств составил – 2 264 881,64 руб.

Из них:

- 496 846, 68 руб. за техническое обслуживание газопровода по договору с АО «Мособлгаз»,
- 1 191 598,40 руб.-целевое финансирование ТСН,
- 147 300,00 руб. - юридические услуги,
- 83 049,00 руб. - налог по УСН (авансовый платеж),
- 150 000,00 руб. - заработная плата и отпускные главного бухгалтера,
- 50 000,00 руб- взыскание по исполнительному производству ФССП,
- 45 300,00 руб. - отчисления от заработной платы главного бухгалтера,
- 6 750,00 руб. - госпошлина в АСМО и Апелляционный суд,
- 17 820,00 руб. - оплата по договору с СКБ «Контур» - сдача отчетов в ИФНС в электронном виде,
- 22 000,00 руб. - страхование газопроводов в СПАО «Ингосстрах»,
- 7 190, 15 руб. - почтовые расходы,
- 27 467,41 руб. - услуги банка и пени СФР,
- 3 060,00 руб.- возврат ошибочно уплаченного взноса
- 6 000,00 руб.-взыскание по иску с МОГ
- 10 500,00 руб. - прочие расходы (баннеры).

По членским взносам задолженность перед Ассоциацией членов Ассоциации и Индивидуалов на 30.09.2025 г. составляет 417 724,64 (четыреста семнадцать тысяч семьсот двадцать четыре) руб. 64 к.

Выводы:

Все финансовые операции оформлялись необходимыми документами, отчетность сдавалась своевременно - нарушений не установлено.

Рекомендации:

Вести работу с должниками по сокращению задолженности.

Заключение:

Признать финансово-хозяйственную деятельность Ассоциации «Вешки-газ» за проверяемый период удовлетворительной.

Председатель ревизионной комиссии
Ассоциации «Вешки-газ» Бодрова Л.Г..

Члены ревизионной комиссии Беляева С.А..