

Дачный потребительский кооператив «ВETERАН-1»

188655, Ленинградская область, Всеволожский район,

массив Сертолово-2, ДПК «Ветеран-1», д.1, пом.1.

ИНН 4703062960, КПП 470301001, ОГРН 1034700564953 р/сч 407 0381 093 026 000 8519

ФИЛИАЛ "Центральный" Банка ВТБ ПАО Москва, БИК 044525411, к/сч 301 0181 014 5250000 411

АКТ ДОКУМЕНТАЛЬНОЙ РЕВИЗИИ ЗА 2024 ГОД

Сертолово-2

14 апреля 2025г.

Председатель : Герасимова Жанна Игоревна

Член комиссии: Давыдов Александр Иванович, Краснова Вера Николаевна

Ревизионная комиссия произвела документальную проверку финансово-хозяйственной деятельности правления ДПК «Ветеран-1» за период с 01 января по 31 декабря 2024 года. сплошным методом проверены кассовые и банковские документы, выборочно проверены расчеты по оплате труда, расчеты с подотчетными лицами, поступление взносов, их расходование, соблюдение сметы, хозяйственные договоры, выполнение решений общего собрания.

По результатам проверки составлен данный Акт, который должен быть доведен до сведения общего собрания членов кооператива. Согласно п.16.4.2 Устава ДПК «Ветеран-1» ревизионная комиссия представляет общему собранию заключения по исполнению сметы расходов ДПК, годовому отчету и размерам обязательных платежей и членских взносов. В результате проверки бухгалтерских документов за 2024 год ревизионная комиссия определила доходную и расходную части бюджета ДПК «Ветеран-1».

Исполнение приходно-расходной сметы ДПК "Ветеран-1" за 2024 год (Членские взносы)

статьи	по смете	факт на 01.01.2024	рез-т
Остаток членских взносов на 01.01.2024 года		391 862,20	
Поступления:			
Членские взносы 2024 год	6 446 160,00	5 297 958,76	-1 148 201,24
Членские взносы предыдущие годы		506 668,88	506 668,88
Прочие поступления			0,00
ИТОГО поступлений	6 446 160,00	5 804 627,64	-641 532,36
Расходы			
ФОТ	1 670 362,00	1 613 395,77	56 966,23
	1 670 362,00	1 613 395,77	56 966,23
Система пропуска	384 000,00	348 000,00	36 000,00
текущее обслуживание дороги, чистка снега	600 000,00	626 000,00	49 000,00
ул.Садовая. Обслуживание	75 000,00		
Отсыпка ЩПС линий	564 000,00	435 270,00	128 730,00
Освещение, обл. сетей	72 000,00	30 600,00	41 400,00
Расходы на содержание внутренних сетей	120 000,00	161 400,00	-41 400,00
расходка по электрике	60 000,00	40 261,00	19 739,00
видеонаблюдение	100 000,00	89 733,72	10 266,28

Сбор и вывоз мусора	1 612 000,00	1 568 967,08	43 032,92
хозяйственные расходы	60 000,00	60 000,00	0,00
Пени и штрафы	300 000,00	300 000,00	0,00
чистка канав	100 000,00	0,00	100 000,00
Очистка и огражд пож.вод.	100 000,00	0,00	100 000,00
Непредвиденные расходы	33 798,00	4 559,84	29 238,16
	4 180 798,00	3 664 791,64	516 006,36
услуги юриста	240 000,00	210 000,00	25 366,00
услуги юриста (госпошлина)		4 634,00	
услуги банка	96 000,00	114 224,29	-18 224,29
налог на землю	120 000,00	101 120,00	18 880,00
поддержка сайта	7 000,00		7 000,00
связь	36 000,00	36 000,00	0,00
Транспортные расходы	72 000,00	72 000,00	0,00
канцелярские расходы	24 000,00	24 000,00	0,00
почтовые расходы			
пени и штрафы		6,00	
	595 000,00	561 984,29	33 021,71
Всего расходов	6 446 160,00	5 840 171,70	605 994,30
Остаток членских взносов на 31.12.2024 года		356 318,14	

**Исполнение приходно-расходной сметы ДПК "Ветеран-1" за 2024 год
(Целевые взносы)**

статьи	по смете	
Остаток денежных средств на 01.01.2024 года		-268 263,04
Ремонт дорог		-444 530,00
Увеличение мощности		349 318,20
Газификация		-19 381,00
СУП		-120 809,72
Здание правления		-32 860,52
Поступления:		
Кап. ремонт дорог		194 077,00
Увеличение мощности газификация		50 000,00
СУП		43 500,00
Здание правления		4 000,00
ИТОГО поступило		291 577,00
Расходы		
Ремонт дорог		
Увеличение мощности		
СУП		35 000,00
ИТОГО расходов		35 000,00

Остаток денежных средств на 31.12.2024 года		-11 686,04
в том, числе		
Ремонт дорог		-250 453,00
Увеличение мощности		349 318,20
Газификация		30 619,00
СУП		-112 309,72
Здание правления		-28 860,52

ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЯ	долг на 01.01.2024	начислено за 12 месяцев	оплачено	долг на 01.01.2025
ОАО "ПСК"	6 424 189,89	10 728 708,70	12 113 415,88	5 039 482,71
потери	2 698 180,04			2 698 180,04
ДПК	3 726 009,85	9 909 366,30	11 294 073,48	2 341 302,67
пени		819 342,40	819 342,40	0,00

САДОВОДЫ	долг на 01.01.2024	начислено за 12 месяцев	оплачено	долг на 01.01.2025
Итого	3 061 622,16	13 042 955,97	11 660 729,31	4 443 848,82
Потребление	3 061 622,16	9 473 310,92	9 141 071,14	3 393 861,94
8% 2024		871 465,01	614 132,85	257 332,16
8% 21-23 год		2 698 180,04	1 905 525,32	792 654,72

ДОХОДЫ

Структура доходов: основная статья - Членские взносы, Целевые взносы, оплата электроэнергии, прочие взносы. Доходы, облагаемые по ставкам налога на прибыль.

Смета на 2024 год была рассчитана из расчета оплаты 20 руб за квадратный метр площади участка.

В 2024 г. членские взносы (с учетом взносов за прошлые годы) поступили в размере 5 805 тыс. руб., что составляет 90% от сметы, утвержденной общим собранием ДПК на 2024г.

РАСХОДЫ

За проверяемый период при проверке правильности ведения документооборота ревизионной комиссией установлено:

Все договоры, заключенные Правлением с контрагентами, имеются в наличии.

Все расходы подтверждены первичными финансовыми документами (актами выполненных работ, счетами-фактурами, денежными ведомостями).

Авансовые отчёты оформлены в соответствии с требованиями положений «О бухгалтерском учете».

За проверяемый период при проверке исполнения кассовой дисциплины ревизионной комиссией установлено:

Расчёты с работниками производятся наличными деньгами через кассу и по безналичному расчету.

Положение о ведение кассовых операций соблюдается. Незаконных операций по кассе и расчётному счёту не выявлено.

Расходование средств производилось в соответствии с их назначением.

ФОНД ОПЛАТЫ ТРУДА, КАДРОВЫЕ ДОКУМЕНТЫ

За проверяемый период при проверке кадровой дисциплины и фонда оплаты труда ревизионной комиссией установлено:

Фонд оплаты труда утвержден Общим собранием членов ДПК.

Выплата заработной платы производилась в пределах фонда оплаты труда, в соответствии с табелями учета рабочего времени, сметами, договорами подряда.

Штатное расписание утверждено. Должностные инструкции имеются.

Отчисления средств в Пенсионный фонд, Фонд социального и медицинского страхования проводились в полной мере и своевременно.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

Финансово-хозяйственная деятельность отвечает уставным требованиям организации.

На основании проверенной документации, отчетность организации по итогам 2024 года достоверна, во всех существенных аспектах отражает бухгалтерскую отчетность, подготовленную в соответствии с российским законодательством.

Однако по результатам проверки ревизионная комиссия считает необходимым указать на значительный долг по оплате членами ДПК членских взносов и отплаты электроэнергии.

Особое внимание ревизионная комиссия обращает на задолженность перед АО «Петербургская Сбытовая Компания».

В связи с вышесказанным ревизионная комиссия рекомендует:

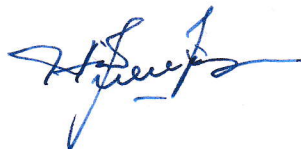
1. Усилить работу с жителями ДПК «Ветеран-1», имеющими задолженность по оплате членский взносов а так же по оплате потребленной электроэнергии и потерь в сетях ДПК «Ветеран-1».

Ревизионная комиссия рекомендует общему собранию членов ДПК «Ветеран-1» признать финансово-хозяйственную деятельность кооператива за 2024 год удовлетворительной.

Председатель: Герасимова Жанна Игоревна



Член комиссии: Давыдов Александр Иванович



Член комиссии: Краснова Вера Николаевна

