

Уважаемые жители СНТ ТСН «Светлый»!!!!!!

Информируем Вас об итогах работы инициативной группы по анализу доходов и расходов деятельности Леоненко Т.А. и ее правления за 2016-2021г.г.

1. По проверенным данным (ведомости):

1.1. Поступление в кассу за ремонт водовода от жителей – 2 142 000руб. (таблица 1)

Анализ поступления наличных денежных средств в кассу ДНТ "Светоч" за ремонт водовода (РВВ) от жителей товарищества с июня 2018г. (начало поступлений) по ноябрь 2019г.

ГОД	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	всего
2018	104000	518000	609000	557000	151000	23000	44000	2006000

ГОД	январь	май	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	всего
2019	12000	4000	20000	43000	23000	19000	15000	136000

Всего за период: 2 142 000 руб. (Два миллиона сто сорок две тысячи рублей)

Анализ проведен по ведомостям учета платежей за 2018г. и 2019г. по декабрь 2021г., подтвержденными подписями кассира и председателя ДНТ «Светоч» Леоненко Т.А.

Члены ревизионной комиссии:

Стрельцова Т.В. _____

Радченко С.Н. _____

1.2. Поступление в кассу от застройщиков (вода, газ, дороги) – 3 892 000руб. (таблица 2)

Анализ поступления наличных денежных средств в кассу ДНТ"Светоч" от застройщиков (вступительные взносы за подключение к общему водоводу, газопроводу и на ремонтно-дорожных работ)

Год	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	всего
2016		100000		240000						120000		120000	580000
2017				225000									225000
2018			25000				100000		100000			260000	485000
	ИТОГО: с 2016г по 2018г.												1290000
2019	100000									225000	103000		428000
2020							300000	800000		50000		100000	1250000
2021		24000					100000	450000	100000	50000		200000	924000
	Итого: с 2019г. по 2021г.												2602000
	Всего с 2016г. по 2021г.												3892000

Всего: 3 892 000 руб. (Три миллиона восемьсот девяносто две тысячи рублей)

Анализ проведен по ведомости учета платежей с января 2016г. по декабрь 2021г., подтвержденным подписями кассира и председателя ДНТ «Светоч» Леоненко Т.А. и на основании приходно-кассовых ордеров.

Члены ревизионной комиссии:

Стрельцова Т.В. _____

Радченко С.Н. _____

1.3. Поступление на проведение канализации от жителей – 4 087 000 (таблица 3)

Анализ поступления наличных денежных средств в кассу ДНТ "Светоч" на проведение канализации от жителей с 2016г. по 2021г.

2016г.

№	ФИО собственника	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Всего
1	Симбирцева М. А.			10000	10000	10000	10000	10000		10000	10000	10000		80000
2	Акимова В. Б.					40000	10000	10000	10000	10000				80000
3	Гавриленко И. А.											10000		10000
4	Лысенко Т. К.						10000					20000		30000
5	Назаренко А. П.			10000	5000	5000	7000	23000	10000	7000	5000	8000		80000
6	Донченко Н. В.													0
7	Старикова С. И. (Лавреньева)				10000	10000		10000	10000	10000	10000	20000		80000
8	Косыгин В. В.				20000	10000	10000	10000	10000	10000	10000			80000
9	Великий И. А.									10000				10000
10	Скорица М. В.			10000		30000				20000			20000	80000
11	Черников В. В.												50000	50000
12	Калинина Л.А.					5000	5000	7000	3000	3000	3000	5000	5000	36000
13	Балицкий А. В.			10000	10000	10000								30000
14	Максимук Н. Н.										35000			35000
15	Палий Е. А.										30000		20000	50000
16	Кондратова В. А (Венерова)				10000									10000
17	Андреева В. Г.										40000			40000
18	Сюзев М. В.			21000	10000									31000
19	Вавилин А. В.												25000	25000
20	Бурцева С. В.										80000			80000
21	Парасотченко Л.И.			10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000			80000
22	Леоненко Т. А.			10000	10000	10000	10000		20000		20000			80000
23	Друцкая Е. Ю.						10000							10000
24	Гренц А. Ю.			20000			15000	15000		20000	10000			80000
25	Друцкий В. Л.						10000	10000	10000	10000	10000	30000		80000
26	Небайкин В. И.			10000	10000				10000	10000	10000		10000	60000
27	Маяцкая Е. В.								10000				70000	80000
28	Проскурин М. М.						21000	11000	11000	10000	12000	15000		80000
29	Акжигитова З.И.				12000	18000				10000				40000
30	Могилева О. А.			10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000			80000
31	Вожжова Н. Г.						25000		30000		10000	15000		80000
32	Лавриненко Н. И.			15000	15000	10000	20000	10000		10000				80000

33	Абдурашидова У.Х.										10000			10000	
34	Тарасова Т. А.			10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000			80000	
35	Бандовкин М.А.				20000	20000	10000	10000						60000	
36	Бильский И. Д.			10000			10000		10000	10000	20000	10000	10000	80000	
37	Водолазская Н. Г.										80000			80000	
38	Карягин Ю.С.				10000		10000	20000		10000	10000	10000	10000	80000	
39	Корец Г. П.					30000				50000				80000	
40	Зубарев В. Е.				20000	10000	10000	10000	10000			10000		70000	
41	Оганесян Л. В.					10000	10000	10000	15000		10000		5000	60000	
42	Аракелян Н. С.										80000			80000	
43	Амельченков В.Н.					30000	10000	10000	10000	10000		10000		80000	
44	Кондратова (Венеров М. В.)				10000						70000			80000	
45	Аракелян Н. С.										80000			80000	
47	Фоменко А. Л.											10000		10000	
48	Ткачев И.А.										80000			80000	
49	Гузь						40000	20000			20000			80000	
														ИТОГО:	2837000

2017г.

№ п/	ФИО собственника	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	всего	
1	Лысенко Т. К.			50000										50000	
2	Черников В. В.			10000	10000		10000							30000	
3	Калинина Л. А.			5000	5000	5000	4000	3500	2000	4500	5000	5000		39000	
4	Балицкий А. В.			10000	5000	3000	4000	5000	5000	5000	5000	5000	3000	50000	
5	Сюзев М. В.			19000										19000	
6	Гузь В. Н.													0	
7	Вавилин А. В.	57000												57000	
8	Небайкин В.И.												10000	10000	
9	Зубарев В. Е.		5000			3000		2000						10000	
10	Оганесян Л. В.	5000	10000	5000										20000	
11	Фоменко А. Л.			10000	20000	20000								50000	
														ИТОГО:	335000

2018г.

№	ФИО собственника	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	всего
1	Алимагомедов Я.А.(Приходько)										100000		20000	120000
2	Слободской С.В								10000	110000				120000
3	Гавриленко И.А.						70000							70000
4	Великий И. А.							70000						70000

5	Калинина Л. А.		5000											5000	
6	Максимук Н. Н.					30000			3000	5000	7000			45000	
7	Гичкин С. Ф.					20000								20000	
8	Сосна Н. С.											65000	5000	70000	
9	Друцкая Е. Ю.											70000		70000	
10	АкжигитоваЗ.И.					40000								40000	
11	АбдурашидоваУ.Х.								70000					70000	
12	Прока Л. Ф.											10000		10000	
														ИТОГО:	710000

2019г.

№	ФИО собственника	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	всего	
1	Прошина Н. И.												120000	120000	
2	Прока Л. Ф.			5000										5000	
														ИТОГО:	125000

2020г.

№	ФИО собственника	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	всего	
1	Власюк С. Н.												80000	80000	
														ИТОГО:	80000

Год	Сумма
2016	2837000
2017	335000
2018	710000
2019	125000
2020	80000
Всего:	4087000

Анализ выполнен по ведомостям учета платежей с 2016г. по 2021г., подтвержденные подписями кассира и председателя ДНТ «Светоч» Леоненко Т.А.

Члены ревизионной комиссии ТСН СНТ «Светлый»:

Стрельцова Т.В. _____

Радченко С.Н. _____

2. По НЕ проверенным данным (предположительно, деятельность ООС «НЕОН»)

2.1. Поступление от застройщиков на подключение электроэнергии- 22 вновь построенных дома по 100 000 = 2 200 000руб.

ИТОГО поступлений: 12 321 000 руб.

3. Отчет по расчетному счету 016 (по утверждению Леоненко Т.А. –спец.счет канализирования).

Поступление от жителей в кассу на канализирование – 4 087 000руб.

Согласно выписки банка с 2016 по 2021г. на счет поступило 5 385 650 руб. (таблица 4)

Сравнительный анализ поступления денежных средств на канализирование в кассу и в банк с 2016г.по 2021г.										
Месяц	2016		2017		2018		2019-2020		2016-2021	
	сдано налом	сдано в банк	сдано налом	сдано в банк	сдано налом	сдано в банк	сдано налом	сдано в банк	НАЛ	БАНК
январь			62000						62000	0
февраль			15000		5000				20000	0
март	156000		109000				5000	80000	270000	80000
апрель	212000		40000						252000	0
май	288000		31000		90000				409000	0
июнь	293000	914000	18000		70000	165000			381000	1079000
июль	226000	35000	10500		140000	143000			376500	178000
август	259000	168000	7000		13000				279000	168000
сентябрь	210000	394000	9500		115000	1709500			334500	2103500
октябрь	685000	650000	10000	545000	117000	319500			812000	1514500
ноябрь	273000		10000	42650	65000				348000	42650
декабрь	235000		13000	200000	95000	20000	200000		543000	220000
ИТОГО	2837000	2161000	335000	787650	710000	2357000	205000	80000	4087000	5385650

Поступление в кассу и поступление на расчетный счет производилось в разное время и разными суммами.

Списано было с этого счета 3 162 394,22 руб.

Анализ расходования денежных средств (по годам) по расчетному счету 40703 810 1 26080 000016 в АО "АЛЬФА-БАНК"
Анализ выполнен на основании выписок по расчетному счету за период с 01.06.2016 года по 31.12.2021 год

Наименование расходов, произведенных с расчетного счета	2016	2017	2018	2019	2020	2021	ИТОГО
Комиссия банка	13 091,60	18 726,23	24 653,06	19 537,74	27 850,00	28 060,00	131 918,63
Оплата налога на доходы физических лиц				24 635,71			24 635,71
Оплата страховых взносов (ПФР, ФФОМС, ФСС)			321 000,00	70 802,00			391 802,00
Оплата за строительство бытовой канализации ИП Алексеенко С. Н.			63 547,00				63 547,00
Сомнительные платежи ООО "ДомСтройХолдинг"			2 405 000,00				2 405 000,00
Оплата за бухгалтерскую программу		7 650,00					7 650,00
Оплата в ПАО ТНС Энерго			133 984,89				133 984,89
Взыскания по решению Межрайонной ИФНС №23		3 855,99					3 855,99
	13 091,60	30 232,22	2 948 184,95	114 975,45	27 850,00	28 060,00	3 162 394,22

На основании проведенного анализа по расчетному счету 40703 810 1 26080 000016 принадлежащему ТСН СНТ "Светлый" (ДНТ "Светоч"), открытому по устному бездоказательному заявлению Леоненко Т. А. для сбора и расходования денежных средств на канализирование, выявлено следующее. В период с 2016 по 2021 год с расчетного счета производилось расходование денежных средств не относящееся к работам по канализированию. В частности это - оплаты поставщикам, оплаты взносов и налогов, оплата за электроэнергию. Так же были произведены сомнительные платежи без указания назначения платежа. Исходя из вышесказанного следует, что заявления Леоненко Т. А. о целевом назначении расчетного счета 40703 810 1 26080 000016 - ничтожны.

Члены ревизионной комиссии ТСН СНТ "Светлый":

Стрельцова Т.В. _____

Радченко С.Н. _____

Анализ расходования денежных средств (по годам) по расчетному счету 40703 810 8 26080 000015 в АО "АЛЬФА-БАНК"

Анализ выполнен на основании выписок по расчетному счету за период с 01.06.2016 года по 29.01.2022 год.

Наименование расходов, произведенных с расчетного счета	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	ВСЕГО
Оплата Налога на доходы физических лиц	229 649,83	217 179,49	360 537,90	325 282,99	404 570,38	228 494,73		1 765 715,32
Оплата за вывоз ТОПШ (ТБО)	157 860,00	199 800,00	267 060,00	68 280,00				693 000,00
Комиссия банка	11 882,00	23 768,94	28 931,60	25 279,44	24 223,00	24 500,00		138 584,98
Оплата за тех.обслуживание газоровода	2 633,79		7 518,81	22 358,25				32 510,85
Доплата за ТО пож.сигнализации, Морозный 66	6 028,80	6 028,80	6 028,80	9 600,00				27 686,40
Оплата за работу крана	6 700,00							6 700,00
Оплата УСНО (единый налог на доходы)	15 413,52							15 413,52
Взыскание пени ПФР	5 218,43							5 218,43
Оплата штрафов в отношении Леоненко Т.А.	27 000,00				17 909,44			44 909,44
Оплата взносов (ПФР, ФФОМС, ФСС)	340 813,56	353 539,00	314 225,18	422 758,10	1 032 610,09	472 845,75		2 936 791,68
Оплата за доступ в клуб 1С		600,00						600,00
Оплата за электроэнергию		964 074,34	2 077 095,70	671 848,45				3 713 018,49
Оплата за сведения из ЕГРЮЛ		400,00						400,00
Оплата в АО Ростовгоргаз		33 504,66						33 504,66
Оплата за услуги экскаватора			151 500,00					151 500,00
Оплата за устройство водопровода			62 981,54					62 981,54
Оплата в ПАО Газпром Ростов-на-Дону"			21 985,67					21 985,67
Оплата пени за электроэнергию			3 118,32					3 118,32
Оплата за услуги гредера			8 400,00					8 400,00
Оплата за счетчик электроэнергии			4 110,00					4 110,00
Не установленный платеж			7 360,00					7 360,00
Оплата за аренду конференцзала			5 000,00					5 000,00
Оплата за запись тел. Номеров в GSM-модуль		220,00						220,00
Оплата за канцтовары			25 250,00					25 250,00
Взыскания по решению МИФНС №23				98 917,79	30 701,47	172 685,48	42 892,75	345 197,49
	803 199,93	1 799 115,23	3 351 103,52	1 644 325,02	1 510 014,38	898 525,96	42 892,75	10 049 176,79

Из приведенной таблицы видно, что 50% всех расходов уходило на налоги по зарплате Леоненко Т.А. и ее правления.

Члены ревизионной комиссии ТСН СНТ "Светлый":

Стрельцова Т.В. _____

Радченко С.Н. _____

Проведя анализ доходов и расходов (без учета прихода денежных средств в кассу ДНТ «Светоч» и ООС «НЕОН») и деятельности в целом председателя ДНТ «Светоч» Леоненко Т.А., комиссия пришла к выводу о неэффективности работы председателя и правления (без ревизионной комиссии) по управлению имуществом товарищества.

В период правления Леоненко Т.А. выявлены следующие нарушения:

- мошенничество;**
- самоуправство (самовольное завышение тарифов на электричество)**
- игнорирование запросов и обращений членов товарищества;**
- злоупотребление полномочиями;**
- своевольное и не обоснованное завышение заработной платы, вследствие чего увеличение налогов и взносов;**
- ошибочное перечисление налогов и взносов, вследствие чего товариществу нанесен ущерб в сумме 900 771руб. (переплата налогов и взносов);**
- проведение сомнительных операций по расчетным счетам на сумму 2 405 000 руб. и т.д.**

Еще раз хотим обратить Ваше внимание!!! Достоверность сведений подтверждена выписками банка и ведомостями, подписанными председателем ДНТ “Светоч” Леоненко Т.А. и кассиром ДНТ «Светоч».

С оригиналами документов можете ознакомиться по запросу в ревизионную комиссию.