

Отчет ревизионной комиссии ТСН «Южные Ключи» по результатам ревизии работы Правления ТСН «Южные Ключи» за 2025 год

28 января 2026 года

г. Челябинск

На основании плана работы ревизионной комиссии проведена комплексная проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Южные Ключи» за период с 01 января по 31 декабря 2025г.

Цель ревизии:

1. Постановка бухучета и внутрихозяйственный контроль за 2025 год;
2. Соблюдение кассовой дисциплины с января по декабрь 2025 года включительно;
3. Анализ исполнения сметы расходов за 2025 год;
4. Правильность расходования денежных средств на заработную плату за весь период;
5. Проверка сохранности материальных ценностей за 2025 год.

Проверку проводила ревизионная комиссия в составе:

Председатель ревизионной комиссии	Жабкин М.С.
Член ревизионной комиссии	Манунин А.Е.
Член ревизионной комиссии	Павлова К.В.

Распорядителем денежных средств за проверяемый период с 01.01.2025г по 31.12.2025г являлся:
Председатель Черников А.В.

На момент проверки материально ответственным лицом являлся:
Председатель Черников А.В.

Делопроизводство ведется на должном уровне. Приказы составляются грамотно. Все договоры со сторонними организациями оформлены и подшиты в специальной папке. План работы председателя имеется.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С: Предприятие 8.3. Все регистры сохраняются в электронном виде, по необходимости распечатываются на бумажных носителях. Все взносы поступают через расчетный счет организации.

В ходе ревизии были проверены бухгалтерские документы сплошным порядком: приход и расход по кассе, банку, оформление договоров с материально-ответственными лицами, правильность оформления приказов. Своевременность проведения документов по бухгалтерским регистрам и главной книге.

По кассе нарушений кассовой дисциплины нет. Сроки выдачи заработной платы соблюдаются. Главная книга по бухгалтерскому учету ведется.

Остаток денежных средств на счете в банке на 01.01.2025г. составил 6 190 181 рубль, что подтверждено выписками банка.

Остаток денежных средств на счете в банке на 01.01.2026г. составил 1 248 381,76 рубль, что подтверждено выписками банка.

Проверено начисление заработной платы за 2025 год. Начисление заработной платы производится по расчетно-платежной ведомости. Основанием является штатное расписание.

В подотчет денежные средства выдавались в сумме 7 182 рубля: 2 200 рублей на нотариуса и 4 982 рубля на почтовые расходы.

Общий остаток на счете по состоянию на 01.01.2025 г.		6 190 181
из них по:		
1	членским взносам	0
2	коммерческой деятельности	624 508
3	добровольным безвозмездным взносам на развитие инфраструктуры	5 565 673

№ п.п.	Доход с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.	Сумма руб.
1	Членские взносы	
1.1	Взносы 737 человек	6 843 870
1.2	Прочее (возврат щебня, гос.пошлины и пени по судам)	64 692
2	Коммерческая деятельность	
2.1	Аренда трактора	6 000
2.2	Проценты по депозиту	476 872
2.3	Пени	185 848
2.4	Аренда рекламного места	120 000
3	Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры	720 000
Итого доход за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.		8 417 282

№ п.п.	Вид расхода с источника финансирования Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры (пункт 3 доходной части)	План, руб.	Факт, руб.
1	Строительство автомобильных внутрихозяйственных дорог, услуги бульдозера для строительства дорог:		
1.1	Карьер щебень фракции 0-120 (3000 тн)	1 425 000	675 000
1.2	Доставка щебня	700 000	349 098
1.3	Работа бульдозера при строительстве дорог (100 м/ч)	400 000	262 000
1.4	Расширение дороги рядом с КПП	0	583 200
1.5	Противоаводковые мероприятия (кюветы для отвода талой воды).	212 500	85 400
2	КПП (новое строительство):		
2.1	Рабочий проект	75 000	75 000
2.2	Здание КПП	2 726 487	2 726 487
2.3	Септик и скважина (под ключ)	0	179 350
2.4	Буровые работы (скважина)	0	37 500
2.5	Электромонтажные работы	0	160 000
3	Два шлагбаума и камеры видеонаблюдения:		
3.1	Шлагбаум (три)	280 686	286 900
3.2	Защита шлагбаума	0	46 280
3.3	Установка шлагбаума, пусконаладка	0	115 025
3.4	Считыватель меток (два)	0	108 494
3.5	Переговорное устройство, штольц (2+2)	0	37 606
4	Гос пошлина:		
4.1	Оформление земельного участка под КПП	66 000	0
5	Спортивная площадка с элементами благоустройства и общественно-деловой зоной:		
5.1	Эскиз и проект	400 000	0
ИТОГО расхода с источника финансирования Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры (пункт 3 доходной части)		6 285 673	5 727 340

№ п.п.	Вид расхода с источника финансирования Членские взносы (пункт I доходной части)	План, руб.	Факт, руб.
1	Зарботная плата охраны (4 человека)	1 128 528	1 128 576
2	Зарботная плата Председателя	720 360	674 359
3	Зарботная плата тракториста (5 мес.)	200 100	157 974
4	Зарботная плата зам. Председателя (два месяца)	50 000	0
5	Налоги и сборы с заработной платы	1 042 344	979 000
6	Налоги прочие:		
6.1	Земельный (дороги), транспортный, вода-скважина	140 000	122 752
6.2	УСН	0	53 376
7	Расходное кассовое обслуживание	70 000	57 430
8	Годовое обслуживание сайта, хостинг	19 700	19 700
9	Уборка снега	0	3 800
10	Содержание и ремонт дорог общего пользования, уличное освещение, благоустройство территории:	2 270 600	2 288 476
10.1	ТМЦ (электрика, освещение)	200 000	235 017
10.2	Электрик (работы по освещению)	150 000	141 500
10.3	Покос травы (главные улицы)	100 000	103 480
10.4	Ямочный ремонт ул.Центральная (асфальт)	183 600	183 600
10.5	Ямочный ремонт (грейдер)	300 000	180 600
a	Ямочный ремонт (JCB)		77 240
б	Ямочный ремонт (разнорабочие)		86 400
с	Ямочный ремонт (Каток)		86 400
д	Ямочный ремонт (Бульдозер)		40 420
10.6	Щебень для ремонта дорог	950 000	
a	Щебень фракция 0-20 мм и 0-80 мм		583 269
б	Щебень фракции 5х20 мм		90 000
с	Скала (Мальшевский карьер)		16 200
д	Доставка щебня		378 050
10.7	Обустройство и ремонт системы ливневой канализации (кюветы)	387 000	
a	Труба d = 300 мм		38 700
б	Экскаватор JCB		47 600
11	Обслуживание системы видеонаблюдения и шлагбаумов	96 176	94 283
12	Охрана территории, тревожная кнопка	12 600	12 600
13	Аренда помещения, ул. Косарева 71	90 000	90 000
14	Электроэнергия КПП и освещение ул. Центральной	70 000	126 000
15	Бухгалтерские услуги	420 000	420 000
16	Противоклещевая обработка (21,5 га, одна обработка)	77 400	77 400
17	Детский праздник	50 000	0
18	Геодезист	40 000	16 500
19	Юрист (услуги, пошлины)	200 000	
19.1	Юрист (проведение двух собраний)		95 000
19.2	Гос пошлина (суд)		56 000
19.3	Юридические учслуги (приказы, суд)		65 000
20	Кадастровый инженер	19 900	12 000
21	Канцелярские товары и принадлежности (бумага)	12 000	7 172
22	Компенсация за использование а/м в служебных целях	28 800	28 800
23	Вывоз ТБО	40 000	43 200
24	Хоз. нужды (субботник). Недропользование (скважина)	40 000	26 563
25	Электронная отчетность	19 000	18 400
26	Аренда зала в ДК и ЧОП (проведение собрания) 2 раза	50 000	40 500
27	ГСМ и обслуживание трактора:	250 000	133 014
27.1	Техническое обслуживание		81 014
27.2	ГСМ		52 000
28	Непредвиденные расходы:	100 000	783867
28.1	Нотариус (Устав)		2 200
28.2	ОСАГО (БЕЛАРУС)		5 657
28.3	Интерсвязь		15 000
28.4	Метки КПП (300 шт)		23 490
28.5	Доставка (Деловые линии)		11 429
28.6	Монтаж оборудования (КПП)		8 100
28.7	Разработка телеграмм бота и веб платформы		72 055
28.8	Раковина, унитаз (КПП)		20 804
28.9	Бетон (шлагбаум)		14 100
28.10	Конвектор отопительный (5 шт) и блок управления		38 750
28.11	Мебель (КПП)		112 350

28.12	Двери и монтаж (3 шт)		45 000
28.13	Сервер и компьютер		93 900
28.14	Стулья и два кресла		77 470
28.15	Мониторы и оборудование (Ситилинк)		84 560
28.16	Вывеска на КПП		104 000
28.17	Прокладка трасс для кондиционеров (две)		24 000
28.18	Замена цвета покрытия стен КПП		26 020
28.19	Почтовые расходы		4 982
Итого:		7 257 508	7 631 742

Сводно движение денег по статьям						
		Начальный остаток, руб.	Поступление за период, руб.	Расход за период, руб.	Компенсация, руб.	Остаток на 31.12.2025г.
1	членским взносам	0	6 908 562	7 631 742	919 180	196 000
2	коммерческой деятельности	624 508	788 720	0	-919 180	494 048
3	добровольным безвозмездным взносам на развитие инфраструктуры	5 565 673	720 000	5 727 340		558 333

Общий остаток на счете по состоянию на 31.12.2025 г.

1 248 381

Примечание: излишний расход по текущей деятельности компенсировался коммерческой деятельностью

На все выполненным работы заключены договора с подрядными организациями:

№ строки в отчете	Договор	Контрагент	Объект договора	Сумма
1.3	Договор от 17.10.2025 года	ИП Журавлевой С.А., ИНН 740401559584	на услуги бульдозера	услуги бульдозера 65,5 моточасов на сумму 262 000 рублей
1.4	Договор № 6 от 02.10.2025 года	ИП Гокоян А.К., ИНН 226503081340	укладка асфальтовой срезки (расширение дороги у нового КПП)	укладка асфальтовой срезки 300 кв.м. на сумму 583 200 рублей
2.2	Договор № 1/05- 2025 от 23.05.2025 года	ООО «РУССКИ», ИНН 74487222180	строительство модульного объекта КПП	модульное здание на сумму 2 726 487 рублей
2.4	Договор от 27.08.2025 года	ИП Плотникова Н.С., ИНН 741510214609	буровые работы	бурение скважины на сумму 37 500 рублей
3.1	Договор от 29.08.2025 года	ИП Васильченко Л.Р., ИНН 744303212239	изготовление шлагбаумов	три шлагбаума на сумму 286 900 рублей
3.4	Договор от 13.11.2025 года	ООО «Ю.С.ПЛАСТ», ИНН 7709948616	счетчик дальнего действия	два счетчика дальнего действия на сумму 108 494 рубля
3.5	Договор от 21.10.2025 года	ООО «ТД ТИНКО», ИНН 7702680818	оборудование для КПП	переговорное устройство на сумму 27 456 рублей и стойка для считывания на сумму 10 149.84 рубля
10.1	Договор от 27.01.2025 года	ИП Менщиков Г.В. ИНН 744803046004	электротовары	ТМЦ (электротовары) на сумму 235 017 рублей
10.2	Договор № 1 от 22.01.2025 года с самозанятым	Горбунов И.Г., ИНН 743201269675	электромонтажные работы	электромонтажные работы на сумму 141 500 рублей
10.3	Договор от 19.06.2025 года с самозанятой	Якасова Л.В. ИНН 744708861880	покос травы	покос травы 144 часа на сумму 74 880 рублей и механизированный покос травы 11 часов на сумму 28 600 рублей
10.4	Договор № 4 от 20.06.2025 года	ИП Гокоян А.К. ИНН 226503081340	ямочный ремонт центральных улиц (с асфальтовой срезкой)	сумма 183 600 рублей

№ строки в отчете	Договор	Контрагент	Объект договора	Сумма
10.5	Договор от 06.10.2025 года с самозанятым	Мадоян О.М. ИНН 543407407884	услуги Грейдера	работа грейдера 4 смены (42 моточаса) на сумму 180 600 рублей
10.6д	Договор с самозанятым от 25.04.2025 года	Лозовский А.Л. ИНН 744900666596	на доставку щебня	щебень фракции 5х20, 106.96 тонны и скального грунта 57.3 тонны, 6 рейсов на сумму 37 400 рублей
10.6с	Договор от 31.07.2025 года	ООО «Малышевское», ИНН 7453213458	на поставку скального грунта	скальный грунт 57.3 тонны на сумму 16 200 рублей
16	Договор от 25.04.2025 года	ООО «УралБиоОбработка», ИНН 7453184133	обработка территории общего пользования от клещей	одна обработка на сумму 77 400 рублей
23	Договор № р-93/2020 от 01.01.2020 года	ООО «Риконт-Инвест», ИНН 7453250435	вывоз ТБО	вывоз ТБО на сумму 43 200 рублей
27.1	Договор от 10.01.2025 года	ООО «РБА-ВТО», ИНН 7743355800		ТО трактора «БЕЛАРУС» на сумму 81 014 рублей
28.1	Договор от 06.10.2025 года	ООО «Всеинструменты.ру», ИНН 7722753969	отопление КПП	конвектор отопления 5 штук и блок управления на сумму 38 750 рублей
28.11	Договор № 08 от 03.10.2025 года	ИП Нестеров С.В., ИНН 741901449302	изготовление мебели для КПП	мебель на сумму 112 350 рублей
28.14	Договор от 13.11.2025 года	ИП Ильиных М.А., ИНН 745301165708	стулья и кресла для КПП	стулья и кресла на сумму 77 470 рублей
28.15	Договор от 20.10.2025 года	ООО «СИТИЛИНК», ИНН 7718979307		ТМЦ на сумму 84 560 рублей
28.16	Договор № 60 от 04.08.2025 года	ООО РА «АСМИ», ИНН 7404070207	изготовление объемной световой вывески на КПП	объемная вывеска на сумму 104 000 рублей
28.4	Договор от 26.12.2025 года	ЗАО «ДИТРЭК», ИНН 7453028720	метки на авто (КПП)	идентификатор УНФ дальнего действия на сумму 23 490 рублей
28.5	Договор по доставке товаров	Группа компаний «Деловые Линии», ИНН 7826156685		доставка на сумму 11 429 рублей
	Договор № 1/05- 2025 от 23.05.2025 года	ООО «РУССКИ», ИНН 74487222180	электромонтажные работы на КПП	электромонтаж на сумму 160 000 рублей
10.5 б 10.5 с	Договор № 7 от 03.10.2025 года	ИП Гокоян А.К., ИНН 22650308134	ямочный ремонт	каток 4 смены на сумму 86 400 рублей и два разнорабочих 4 смены на сумму 86 400 рублей
1.2 10.6 д	Договор от 22.05.2025 года	ООО «Дорожная Компания», ИНН 7448240865	доставку щебня и ЩПС	доставлено 3002.92 тонны, оплачено за доставку 689 749 рублей
1.1 10.6а 10.6б	Договор от 22.04.2025 года	ООО «ТЕХНОСТРОЙ», ИНН 7448172397	поставки щебня	- щебень фракции 5х20, 106.96 тонны на сумму 80 220 рублей - скальный грунт фракции 0-120, 1517.82 тонны на сумму 683 019 рублей - ЩПС фракции 0-20, 1420.7 тонны на сумму 436 289,35 рублей - ЩПС фракции 0-80, 64.4 тонны на сумму 148 741,20 рублей

№ строки в отчете	Договор	Контрагент	Объект договора	Сумма
28.12 3.3 28.7 28.6	Договор от 21.08.2025 года с самозанятым	Беленинов А.К., ИНН 744842410602		- монтаж и изготовление дверей на сумму 45 000 рублей - монтаж и пусконаладка серверного оборудования на КПП на сумму 47 700 рублей - монтаж и установка шлагбаума, разработка телеграмм бота и пусконаладочные работы на сумму 187 080 рублей - монтаж телескопической антенны, монтаж мониторов на сумму 8 100 рублей
2.3 10.5 д 10.5 и 10.5 а	Договор от 14.08.2025 года	ИП Фомин В.Н., ИНН 740411433527		- строительство и обустройство септика и скважины на сумму 179 350 рублей - услуги бульдозера 11 моточасов на сумму 40 420 рублей - услуги экскаватора JCB 24 моточаса на сумму 78 240 рублей
1.5 10.5 а 10.7 б	Договор от 28.04.2025 года	ООО «ПРАЙМ», ИНН 7451010533	транспортные услуги JCB	33 моточаса на сумму 105 600 рублей

В процессе обустройства нового КПП произошло увеличение расходов, связанных с обустройством новой проездной системы, системы видеонаблюдения. Денежные средства были израсходованы согласно решения правления с взносов на развитие инфраструктуры. Остаток на счет по состоянию на 31.12.2025г. по добровольным безвозмездным взносам на развитие инфраструктуры составил 558 333 руб.

В ходе текущей деятельности произошло увеличение запланированных расходов по сравнению с запланированной сметой. Разница затрат была компенсирована за счет коммерческой деятельности ТСН и составила 919 180 руб. Увеличение расходов связано с обустройством мебелью и техникой нового КПП, изменением плановых закупочных цен на материалы.

ПРЕДЛОЖЕНИЯ

Документальной проверкой расчетно-финансовой дисциплины ТСН «Южные Ключи», нарушений не установлено. Работу правления признать удовлетворительной.

Председатель ревизионной комиссии
Члены ревизионной комиссии:

Жабкин М.С.
Манунин А.Е.
Павлова К.В.

Ознакомлены:
Председатель ТСН «Южные Ключи»

Черников А.В.